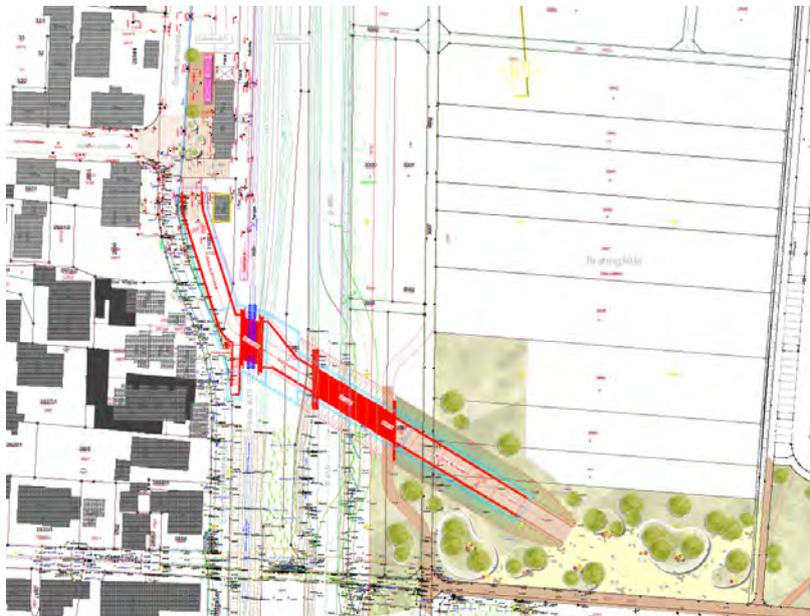


HAUSHALTSPLAN

Mittelfristige Finanzplanung 2024 bis 2028

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Wasserversorgung



2025

HAUSHALTSPLAN 2025

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	Seite
Übersicht	1
Haushaltssatzung 2025	3
Vorbemerkung zum Haushaltsplan 2025	5
- Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021	6
- Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022	10
- Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023	12
- Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024	13
- Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesens	14
- Haushaltsjahr 2025	26
Gesamtergebnishaushalt – Gesamt (ohne Kontenandruck)	59
Gesamtergebnishaushalt – Gesamt (mit Kontenandruck)	62
Gesamtergebnishaushalt - nach Teilhaushalten	70
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	88
Gesamtfinanzhaushalt - Gesamt (ohne Kontenandruck)	92
Gesamtfinanzhaushalt - Gesamt (mit Kontenandruck)	96
Gesamtfinanzhaushalt - nach Teilhaushalten	105
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	122
Teilhaushalte	126
• Teilhaushalt 1 – Zentrale Aufgaben	127
• Teilhaushalt 2 – Bildung und Betreuung	194
• Teilhaushalt 3 – Kultur, Sport und öffentliche Einrichtungen	236
• Teilhaushalt 4 – Infrastruktur und Wirtschaft	290
• Teilhaushalt 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft	362
• Erläuterungen zu den Teilhaushalten 1 bis 5 – gesammelt	371
Erläuterungen Contracting	411
Investitionsprogramm	414
Kurz – Zusammenfassung nach Jahren	415
Übersicht	421
Lang - Version	422
Kommunaler Finanzausgleich	496
Budgetierungen	497
- Budgetierungsrichtlinien	498
- Teckschule	501
- Ortsbücherei	502
- Kindertagesstätte Wirbelwind	503
- Kindergarten Regenbogen	504
- Kindergarten Regenbogenknirpse	505
- Kleinkindbetreuung Guckenrain	506
- Naturkindergarten	507
- Schülerhort	508
Stellenplan 2025	509

Steuerkraftsummen und Kreisumlage 2025	521
Vereinsförderung	522
Bauhofverrechnungen	523
Verpflichtungsermächtigungen 2025	524
Schuldenstandsübersichten	525
Übersicht über:	
- die Rücklagen	528
- die Liquidität	529
- die Rückstellungen	530
- Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	531
NKHR-Bilanz Kernhaushalt zum 31. Dezember 2021	533
Planberatung 2025 Kurzzusammenfassung	540
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2025 - nach EigVO-HGB	541
- Wirtschaftsplan	542
- Vorbericht zum Wirtschaftsplan	544
- Erfolgsplan (ohne und mit Kontenandruck)	554
- Erfolgsplan - zusammengefasst	559
- Liquiditätsplan (ohne und mit Kontenandruck)	560
- Investitionsprogramm Auswertung SAP	567
- Investive Auszahlungen 2025-2028	574
- Investive Auszahlungen 2025-2028 – Übersicht 1	579
- Investive Auszahlungen 2025-2028 – Übersicht 2	580
- Liquiditätsübersicht	581
- Verpflichtungsermächtigungen	582
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	583
- Innere Darlehen	584
- Stellenübersicht	585
Eigenbetrieb Wasserversorgung 2025 – nach EigVO-HGB	586
- Wirtschaftsplan	587
- Vorbericht zum Wirtschaftsplan	589
- Erfolgsplan (ohne und mit Kontenandruck)	600
- Erfolgsplan - zusammengefasst	605
- Liquiditätsplan (ohne und mit Kontenandruck)	606
- Investitionsprogramm Auswertung SAP	613
- Investive Auszahlungen 2025-2028	623
- Investive Auszahlungen 2025-2028 – Übersicht 1	628
- Investive Auszahlungen 2025-2028 – Übersicht 2	629
- Liquiditätsübersicht	630
- Verpflichtungsermächtigungen	631
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	632
- Innere Darlehen	633
- Stellenübersicht	634
Orientierungsdaten zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung	635
Haushaltsreden (Verwaltung und Gemeinderatsgruppierungen)	649
Erläuterung Jahresabschlüsse Eigenbetriebe zum 31.12.2022 und 23	666
Jahresabschluss Abwasserbeseitigung zum 31.12.2022	667
Jahresabschluss Wasserversorgung zum 31.12.2023	685

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN FÜR DAS JAHR 2025

I. EINWOHNERZAHL (Wohnbevölkerung) DER GEMEINDE

a) nach der Volkszählung am 17.05.1939	2.366
b) nach der Volkszählung am 06.06.1961	3.616
c) nach der Volkszählung am 27.05.1979	4.057
d) nach der Volkszählung am 25.05.1987	5.157
e) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2009)	5.622
f) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2010)	5.665
g) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2011)	5.711
h) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2012)	5.739
i) nach dem Zensus am 09.05.2011	5.698
j) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2013)	5.792
k) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2014)	5.857
l) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2015)	5.966
m) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2016)	6.142
n) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2017)	6.070
o) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2018)	6.134
p) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2019)	6.107
q) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2020)	6.147
r) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2021)	6.224
s) nach dem Zensus am 15.05.2022	6.064
t) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2022 – Zensus 2011)	6.254
u) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2023 – Zensus 2011)	6.359
v) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2024 – Zensus 2011)	6.294
w) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2024 – Zensus 2022)	6.131

Auswirkungen Kommunale Finanzausgleichungen – Zensus 2022

Auswirkungen der Einwohnerzahl auf den kommunalen Finanzausgleich (§ 39 Abs. 43 FAG Übergangsbestimmungen in der am 1. Januar 2024 geltenden Fassung im Gesetz über den kommunalen Finanzausgleich):

- Der Finanzausgleich **2023** und **2024** wird weiterhin die fortgeschriebenen Einwohnerzahlen auf Basis Zensus 2011 verwenden.
- Die Einwohnerzahl als Bemessungsgrundlage für den Finanzausgleich **2025** wird anteilig zu 50% auf der Grundlage der fortgeschriebenen Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2011 und zu 50 % auf Grundlage der fortgeschriebenen Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2022 errechnet.
- Ab dem Finanzausgleich **2026** gilt die fortgeschriebene Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2022.

II. Gesamtfläche des Gemeindegebietes 1.513 ha

III. Schlüsselzuweisungen 2025

a) Bedarfsmesszahl (A und B)	EUR	11.681.714
b) Steuerkraftmesszahl	EUR	8.743.427
c) Schlüsselzahl	EUR	2.938.287
d) Sockelgarantiebetrug	EUR	0

IV. Steuerkraftsumme der Gemeinde

a) insgesamt	EUR	10.517.119
b) je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl (Stand 30.06.2024)	EUR	1.693

V. Es bedeuten

Vorjahr	2024
Rechnungsergebnis	2023

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Dettingen unter Teck für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 10. März 2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	20.275.000 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	22.995.000 €
1.3	Veranschlagtes Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 2.720.000 €
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	150.000 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	150.000 €
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 2.570.000 €

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	19.652.617 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	21.148.269 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 1.495.652 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.371.762 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.452.000 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /- bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 3.080.238 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /- bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 4.575.890 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.000.000 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 298.981 €

2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /- bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	701.019 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 3.874.871 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **1.000.000 €**.

§ 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 **14.485.000 €**.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **4.000.000 €**.

§ 5 Steuersätze

Nachrichtlich:

Die Hebesätze wurden mit Hebesatzsatzung vom 21. Oktober 2024 ab dem 01.01.2025 wie folgt festgesetzt:

- | | | | |
|----|---|--|-----------------|
| 1. | für die Grundsteuer | | |
| | a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | | 300 v.H. |
| | b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | | 180 v.H. |
| | der Steuermessbeträge; | | |
| 2. | für die Gewerbesteuer auf | | 395 v.H. |
| | der Steuermessbeträge. | | |

Dettingen unter Teck, den 11. März 2025

Haußmann
Bürgermeister

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN 2025

Der Vorbericht zum Haushalt ist Pflichtbestandteil des Haushaltsplanes nach § 2 III Nr. 1 GemHVO-Doppik. In § 6 GemHVO-Doppik ist im Einzelnen geregelt, welche Erläuterungen der Vorbericht enthalten sollte.

§ 6 Vorbericht

Der Vorbericht gibt einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde. Er soll eine durch Kennzahlen gestützte, wertende Analyse der Haushaltslage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung enthalten. Insbesondere soll dargestellt werden,

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Gemeinde verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten,
2. wie sich die wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen und die Verbindlichkeiten, mit Ausnahme der Kassenkredite, in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr entwickeln werden,
3. wie sich unter Berücksichtigung einer Fehlbedarfsabdeckung aus Vorjahren das Gesamtergebnis und die Rücklagen in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis sie zum Deckungsbedarf des Finanzplans nach § 9 Abs. 4 stehen,
4. welche erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
5. in welchem Umfang Eigenmittel (verfügbare liquide Mittel, § 3 Nr. 23) zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden,
6. welcher Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht und welche Auswirkungen sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergeben,
7. in welchen wesentlichen Punkten der Haushaltsplan vom Finanzplan des Vorjahres abweicht und
8. wie sich der Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit, der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss oder –bedarf und der Bestand an liquiden Mitteln im Vorjahr entwickelt haben sowie in welchem Umfang Kassenkredite in Anspruch genommen worden sind.

RÜCKBLICK AUF DAS DOPPISCHE HAUSHALTSJAHR 2021

Der Jahresabschluss 2021 wurde am 25.07.2022 gemäß § 95b GemO durch den Gemeinderat festgestellt (Vorlage 065/202 ö). Der Abschluss der Wasserversorgung (Sitzungsvorlage Nr. 050/2022 ö) wurde am 23.05.2022 vom Gemeinderat festgestellt. Der Abschluss der Abwasserbeseitigung (Sitzungsvorlage Nr. 57/2022 ö) folgte am 20.06.2022. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 22.01.2021 aufgrund von § 79 GemO - Doppik den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 verabschiedet und die Haushaltssatzung erlassen. Eine I. Nachtragshaushaltssatzung mit I. Nachtragshaushaltsplan 2021 wurde vom Gemeinderat am 22.11.2021 erlassen. Der Jahresabschluss 2021 ist der letzte Abschluss mit der Finanzsoftware KIRP.

Ergebnisrechnung – Haushaltsjahr 2021:

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2021 Euro	Ergebnis 2021 Euro	Vergleich 2021 Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.808.342,00	9.967.291,41	158.949,41
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.662.678,00	3.815.011,46	152.333,46
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	434.886,00	448.606,01	13.720,01
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	722.300,00	660.452,43	-61.847,57
6	Sonstige privatrechtliche Entgelte	504.959,00	427.710,74	-77.248,26
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.300,00	207.579,40	24.979,40
8	Zinsen und ähnliche Erträge	78.103,00	81.049,94	2.946,94
10	Sonstige ordentliche Erträge	425.432,00	381.946,09	- 43.485,91
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nr. 1 bis 10)	15.820.000,00	15.989.647,48	169.647,48
12	Personalaufwendungen	4.495.381,00	4.346.957,15	-148.957,15
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.444.160,00	2.349.832,13	-1.094.327,87
15	Abschreibungen	1.536.755,00	1.625.132,80	88.377,80
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51.120,00	46.411,41	-4.708,59
17	Transferaufwendungen	6.611.754,00	6.363.600,38	-248.153,62
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	677.830,00	483.808,10	-194.021,90
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nr. 12 bis 18)	16.817.000,00	15.215.741,97	-1.601.258,03
20	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr. 11 und 19)	- 997.000,00	773.905,51	1.770.905,51
21	Außerordentliche Erträge	10.000,00	13.499,80	3.499,00
22	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	70,13	70,13
23	Sonderergebnis (Saldo aus Nr. 21 und 22)	10.000,00	13.428,87	3.428,87
24	Gesamtergebnis (Summe aus Nr. 20 und 23)	- 987.000,00	787.334,38	1.774.334,38

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung müssen ausgeglichen sein (§ 80 Abs. 2 S. 2 GemO).

- ➔ Das ordentliche Ergebnis 2021 weist einen Überschuss von **773.905,51 €** auf.
- ➔ Demnach liegt der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich vollumfänglich vor.

Finanzrechnung – Haushaltsjahr 2021:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Planansatz 2021 Euro	Ergebnis 2021 Euro	Vergleich 2021 Euro
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.317.463	15.631.629,47	314.166,47
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.280.245	13.768.077,22	-1.512.167,78
17	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (= alte kamerale Zuführungsrate)	37.218	1.863.552,25	1.826.334,25
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.152.303	2.479.404,98	-672.898,02
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.499.692	3.805.381,38	-694.310,62
31	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus den Nr. 23 und 30)	-1.347.389	-1.325.976,40	21.412,60
32	Finanzierungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 17 und 31)	- 1.310.171	537.575,85	1.847.746,85
35	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	795.598	-204.401,93	-999.999,93
36	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-514.573	333.173,92	847.746,92
39	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0	-992.556,01	-922.556,01
41	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-514.573	-589.382,09	-74.809,09

➔ Der Stand der Liquidität zum 31.12.2021 setzt sich wie folgt zusammen:

Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2021:	3.893.715,78 €
Wechselgeld Hallenbad / Handvorschüsse:	2.850,00 €
Termingeldanlagen (KSK, VR Bank, VOBA):	2.100.000,00 €
= Summe Liquidität zum 31.12.2021:	5.996.565,78 €

In dieser Summe ist allerdings auch die Liquidität der Eigenbetriebe Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung zum 31.12.2021 enthalten.

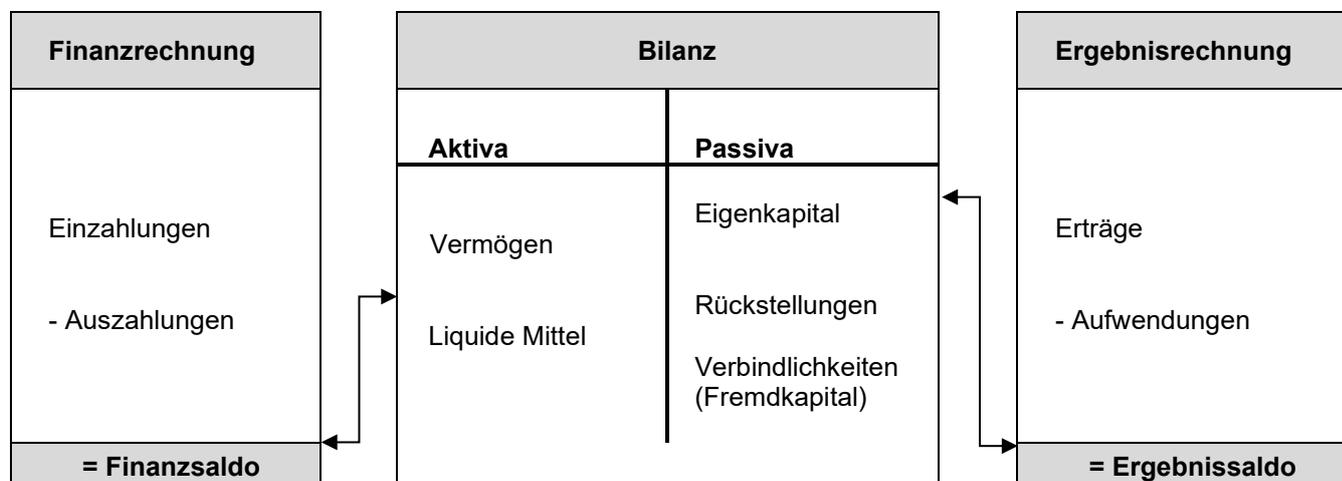
Diese beträgt:

Abwasserbeseitigung zum 31.12.2021:	15.357,04 €
Wasserversorgung zum 31.12.2021:	311.375,60 €

Auf den Kernhaushalt entfallen somit zum 31.12.2021: **5.669.833,14 €**

Bilanz – Haushaltsjahr 2021:

Die **Bilanz** wird nur zum Jahresabschluss erstellt – und einmalig eine Eröffnungsbilanz zum 01.01.2016.



Bilanz- position	Aktivseite	Bestand zum 31.12.2021	Bestand zum 31.12.2020
1.	Anlagevermögen	55.432.991,68 €	53.550.770,79 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	20.172,51 €	20.644,30 €
1.2	Sachvermögen	47.534.368,09 €	45.660.527,66 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.534.439,32 €	5.454.480,58 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.515.189,51 €	21.798.601,31 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	15.514.653,43 €	15.717.755,80 €
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	122.314,80 €	128.105,28 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	146.784,69 €	150.841,13 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.284.409,64 €	900.051,78 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	777.044,17 €	730.328,60 €
1.2.8	Vorräte	2.650,09 €	3.312,61 €
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.636.882,44 €	777.050,57 €
1.3	Finanzvermögen	7.878.451,08 €	7.869.598,83 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	18.069,43 €	18.069,43 €
1.3.3	Sondervermögen	204.161,94 €	205.892,67 €
1.3.4	Ausleihungen	595.632,85 €	623.828,87 €
1.3.5	Wertpapiere	2.100.000,00 €	1.000.000,00 €
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	547.880,67 €	777.126,56 €
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	516.140,41 €	758.733,43 €
1.3.8	Liquide Mittel	3.896.565,78 €	4.485.947,87 €
2.	Abgrenzungsposten	468.091,27 €	426.227,86 €
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	34.477,47 €	26.673,34 €
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	433.613,80 €	399.554,52 €
3.	Nettopositionen (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme Aktiva		55.901.082,95 €	53.976.998,65 €

Bilanz- position	Passivseite	Bestand zum 31.12.2021	Bestand zum 31.12.2020
1.	Eigenkapital	38.265.275,39 €	37.487.441,01 €
1.1	Basiskapital	30.812.377,88 €	30.821.877,88 €
1.2	Rücklagen	7.452.897,51 €	6.665.563,13 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.386.249,56 €	4.612.344,05 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.066.647,95 €	2.053.219,08 €
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00 €	0,00 €
2.	Sonderposten	12.928.964,69 €	11.100.010,38 €
2.1	für Investitionszuweisungen	9.298.942,38 €	7.365.496,43 €
2.2	für Investitionsbeiträge	1.691.248,53 €	1.775.692,78 €
2.3	für Sonstiges	1.938.773,78 €	1.958.821,17 €
3.	Rückstellungen	6.099,20 €	0,00 €
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	6.099,20 €	0,00 €
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00 €	0,00 €
3.7	Sonstige Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4.	Verbindlichkeiten	3.568.819,51 €	4.310.910,84 €
4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.988.937,08 €	3.193.339,01 €
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	106.572,12 €	746.425,47 €
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	473.310,31 €	371.146,36 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzungen	1.131.924,16 €	1.078.636,42 €
Bilanzsumme Passiva		55.901.082,95 €	53.976.998,65 €

Die Kreditmarktverschuldung im Kämmereihaushalt beträgt zum 31.12.2021 insgesamt **2.988.937,08 €**. Der Haushalt 2021 enthielt eine Kreditermächtigung über 1. Mio. €. Eine Kreditaufnahme erfolgte 2021 nicht. Die Kreditermächtigung gilt nach § 87 Abs. 3 GemO weiter, bis die Haushaltssatzung 2023 erlassen wird. Bei 6.224 Einwohnern zum 30.06.2021 ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2021 von **480,22 €** (Vorjahr: **519,16 €**).

Im Einzelnen wird auf den Jahresabschluss 2021 (mit Rechenschaftsbericht) verwiesen.

RÜCKBLICK AUF DAS DOPPISCHE HAUSHALTSJAHR 2022

Zum 01.01.2022 wurde die bisherige Finanzsoftware KIRP durch KM Finanzen **SAP SMART** abgelöst. Im Zuge der Softwareumstellung waren von der Kämmereiverwaltung der Gemeinde erhebliche Vor- und Nachbereitungsarbeiten zu erledigen. Aufgrund der umfangreichen Arbeiten – insbesondere zur Übernahme der Altdaten aus KIRP – kann der Jahresabschluss zum 31.12.2022 voraussichtlich erst im Laufe des 2. bzw. 3. Quartals 2025 dem Gemeinderat zur Feststellung vorgelegt werden.

Der siebte doppische Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat am 21.03.2022 beschlossen. Mit Erlass vom 07.04.2022 (AZ 461-904.11) wurden der Haushaltsplan 2022 sowie die Wirtschaftspläne 2022 in allen Teilen vom Landratsamt Esslingen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde bestätigt. Ein Nachtragshaushalt wurde 2022 nicht aufgestellt.

Der Gesamtbetrag der veranschlagten ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt beträgt 16.004.000 €. Diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 17.948.000 € gegenüber. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Dafür entfällt im doppischen Haushalt die, früher im Verwaltungshaushalt zu veranschlagende, sogenannte „Mindestzuführung“ in Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten. Im Haushalt 2022 wurde ein ordentliches Ergebnis von - **1.944.000 €** veranschlagt. Aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Entwicklung in 2022 kann voraussichtlich mit einem ordentlichen Ergebnis von sogar (mindestens) **einer schwarzen Null** ausgegangen werden.

Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt (= alte kamerale Zuführungsrate) wurde im Rahmen des Haushalts mit - **879.650 €** berechnet. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2022 beträgt **+ 1.161.141,74 €**; aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips ändert sich dieser Betrag nicht mehr.

Im Haushalt 2022 wurden für die Position "Steuern und ähnliche Abgaben" 10.089.835 € angesetzt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2022 schließt mit insgesamt 10.586.995,25 € ab und liegt damit um 497.160 € über dem Planansatz.

Für die Position "Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen" waren im Haushalt 2022 Erträge mit 3.473.626 € kalkuliert. Das vorläufige Rechnungsergebnis schließt mit einem um + 202.968 € höheren Aufkommen ab.

Die Gewerbesteuer schließt mit einem Soll von 4.523.989,41 € (Ist: 4.385.649,54 €) ab. Dies ist das bis dato höchste Sollaufkommen in der Geschichte Gemeinde. Das Jahr 2022 schließt – auch im Hinblick auf die Planung - zufriedenstellend ab.

Die Personalaufwendungen 2022 betragen 4.547.716,57 € und liegen 314.104 € unter dem Planansatz.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen knapp 0,8 Mio. € unter der Planung. Dies liegt daran, dass einzelne Beträge investiv verbucht wurden, einige Unterhaltungsmaßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umgesetzt wurden und wiederum Einsparungen durch wirtschaftliches Handeln der Verwaltung generiert werden konnten.

Die Kreditermächtigung aus 2021 mit 1. Mio. € musste nicht mehr beansprucht werden. Die Kreditermächtigung 2022 betrug ebenfalls 1,0 Mio. €. Hiervon wurden 400.000 € aus dem

zinsverbilligten Sonderprogramm der KfW-Bank für die anteilige Finanzierung der Flüchtlings-sammelunterkunft in den Unteren Wiesen aufgenommen. Die weiteren 600.000 € wurden im September 2022 vom Gemeinderat ebenfalls zur Aufnahme freigegeben. Aufgrund der Liquiditätsentwicklung konnte auf eine Aufnahme noch in 2022 verzichtet werden. Allerdings wurde am 25.01.2023 nun die volle Darlehenssumme von 600.000 € mit Valutierung zum 31.03.2023 bei der LBBW für eine Laufzeit von 30 Jahren aufgenommen. Die Kreditaufnahme erfolgte im Januar 2023 vor allem deshalb, da neben dem Liquiditätsbedarf auch mit weiteren ansteigenden Zinsen aufgrund der Inflationsentwicklung durch die EZB zu rechnen ist.

Der Liquiditätsbestand zum 31.12.2022 setzt sich wie folgt zusammen:

Kernhaushalt:	3.663.540 € (inkl. Festgeld 1. Mio. €)
Eigenbetrieb Wasserversorgung:	+ 437.321 €
<u>Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung:</u>	<u>- 49.601 €</u>
= Summe Geldvermögen zum 31.12.2022:	4.051.260 €

Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 31.12.2022 insgesamt **3.189.590,44 €**.

RÜCKBLICK AUF DAS DOPPISCHE HAUSHALTSJAHR 2023

Der achte doppische Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat am 20.03.2023 beschlossen. Mit Erlass vom 25.04.2023 (AZ 461-904.11) wurden der Haushaltsplan 2023 sowie die Wirtschaftspläne 2023 in allen Teilen vom Landratsamt Esslingen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde bestätigt. Ein Nachtragshaushalt wurde 2023 nicht aufgestellt.

Der Gesamtbetrag der veranschlagten ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt beträgt 16.985.000 €. Diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 19.024.000 € gegenüber. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Im Haushalt 2023 wurde ein ordentliches Ergebnis von **- 2.039.000 €** veranschlagt. Aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Entwicklung kann voraussichtlich mit einem ordentlichen Ergebnis von **+ 0,4 Mio. €** ausgegangen werden. Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt wurde im Rahmen des Haushalts mit **- 867.488 €** berechnet. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2023 beträgt **+ 1.837.616,98 €**; aufgrund des Kasenswirksamkeitsprinzips ändert sich dieser Betrag auch nicht mehr.

Im Haushalt 2023 wurden für die Position "Steuern und ähnliche Abgaben" 10.103.357 € angesetzt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2023 schließt mit insgesamt 11.450.352,96 € ab und liegt damit um über 1,3 Mio. € über dem Planansatz. Für die Position "Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen" waren im Haushalt 2023 Erträge mit 4.007.112 € kalkuliert. Das vorläufige Rechnungsergebnis schließt mit einem um 45.474 € höheren Aufkommen ab. Die Gewerbesteuer erreicht mit einem Soll von 4.946.924,93 € (Ist: 4.905.233,76 €) den bisher höchsten Stand für Dettingen. Die Personalaufwendungen 2023 betragen 5.116.790,13 € und liegen damit 86.657 € über dem Planansatz! Ursächlich hierfür ist vor allem der Tarifabschluss 2023 im TVöD-V VKA – Zahlung der Inflationsausgleichsprämie. Erstmals liegen die Personalaufwendungen über 5. Mio. €. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen rd. 1,1 Mio. € unter der Planung. Dies liegt daran, dass einzelne Beträge investiv verbucht wurden, einige Maßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umgesetzt wurden und wiederum Einsparungen durch wirtschaftliches Handeln der Verwaltung generiert werden konnten.

Die Kreditermächtigung 2022 betrug 1,0 Mio. € - in 2023 standen hiervon noch 600.000 € zur Verfügung. Am 25.01.2023 wurde ein Darlehen mit 600.000 € mit Valutierung zum 31.03.2023 bei der LBBW für eine Laufzeit von 30 Jahren aufgenommen. Die Kreditermächtigung 2023 betrug 1,5 Mio. €. Hiervon wurde im Herbst 2023 ein Darlehen mit 500.000 € bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen aufgenommen. Somit steht noch eine Kreditermächtigung aus 2023 anteilig mit 1,0 Mio. € zur Verfügung. Diese gilt weiter, bis die Haushaltssatzung 2025 vom Gemeinderat erlassen wird. Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 31.12.2023 insgesamt **4.053.196,10 €** - bzw. **637,50 €** pro Kopf.

Der Liquiditätsbestand zum 31.12.2023 setzt sich wie folgt zusammen:

Geldbestand zum 31.12.2023:	4.924.229,39 € (inkl. Festgeld 1. Mio. €)
Kernhaushalt:	4.507.181,79 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung:	65.853,56 €
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung:	351.194,04 €

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 wird dem Gemeinderat voraussichtlich bis Mitte/Herbst 2025 zur Feststellung vorgelegt werden.

RÜCKBLICK AUF DAS DOPPISCHE HAUSHALTSJAHR 2024

Der neunte doppische Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat am 18.03.2024 beschlossen. Mit Erlass vom 21.03.2024 (AZ 014-904.11) wurden der Haushaltsplan 2024 sowie die Wirtschaftspläne 2024 in allen Teilen vom Landratsamt Esslingen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde bestätigt. Ein Nachtragshaushalt wurde 2024 nicht aufgestellt.

Der Gesamtbetrag der veranschlagten ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt beträgt 18.943.000 €. Diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 20.870.000 € gegenüber. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Im Haushalt 2024 wurde ein ordentliches Ergebnis von **- 1.927.000 €** veranschlagt. Aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Entwicklung kann voraussichtlich mit einem ordentlichen Ergebnis von **+ 0,7 Mio. €** ausgegangen werden.

Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt wurde im Rahmen des Haushalts mit **- 693.488 €** berechnet. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2024 beträgt **+ 2.760.686,06 €**; aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips ändert sich dieser Betrag auch nicht mehr.

Im Haushalt 2024 wurden für die Position "Steuern und ähnliche Abgaben" 10.944.174 € angesetzt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2024 schließt mit insgesamt 13.244.095,84 € ab und liegt damit um 2.299.921,84 € über dem Planansatz. Für die Position "Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen" waren im Haushalt 2024 Erträge mit 4.771.029 € kalkuliert. Das vorläufige Rechnungsergebnis schließt mit einem um 202.307,98 € niedrigeren Aufkommen ab. Die Gewerbesteuer erreicht in Folge von drei großen einmaligen Nachzahlungen ein Soll von **6.624.245,23 €** (Ist: 6.770.330,18 €) und damit den bisher höchsten Stand für Dettingen. Die Personalaufwendungen 2024 betragen 5.611.225,97 € und liegen damit 8.020,03 € unter dem Planansatz! Damit wurde eine Punktlandung erreicht. Gegenüber 2023 entspricht dies einem Plus von **8,12 %** (Tarifsteigerungen, Inflationsausgleichsprämien). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen rd. 1,0 Mio. € unter der Planung. Dies liegt daran, dass einzelne Beträge investiv verbucht wurden, einige Maßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umgesetzt wurden und wiederum Einsparungen durch wirtschaftliches Handeln der Verwaltung generiert werden konnten.

Die Kreditermächtigung 2023 betrug 1,5 Mio. € - in 2024 stand hiervon noch 1. Mio. € zur Verfügung. Im Juli 2024 wurde ein zinsverbilligtes Darlehen mit 1. Mio. € bei der L-Bank für eine Laufzeit von 30 Jahren aufgenommen. Die Kreditermächtigung 2024 betrug 0,5 Mio. €. Diese wurde bisher noch nicht verwendet. Somit steht 2025 noch eine Kreditermächtigung aus 2024 mit 0,5 Mio. € zur Verfügung. Diese gilt weiter, bis die Haushaltssatzung 2026 vom Gemeinderat erlassen wird. Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 31.12.2024 insgesamt **4.766.714,66 €** - bzw. **757,34 €** pro Kopf.

Der Liquiditätsbestand zum 31.12.2024 im Kernhaushalt beträgt insgesamt **5.986.853 €**.

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2024 wird dem Gemeinderat voraussichtlich bis Ende 2025 zur Feststellung vorgelegt werden.

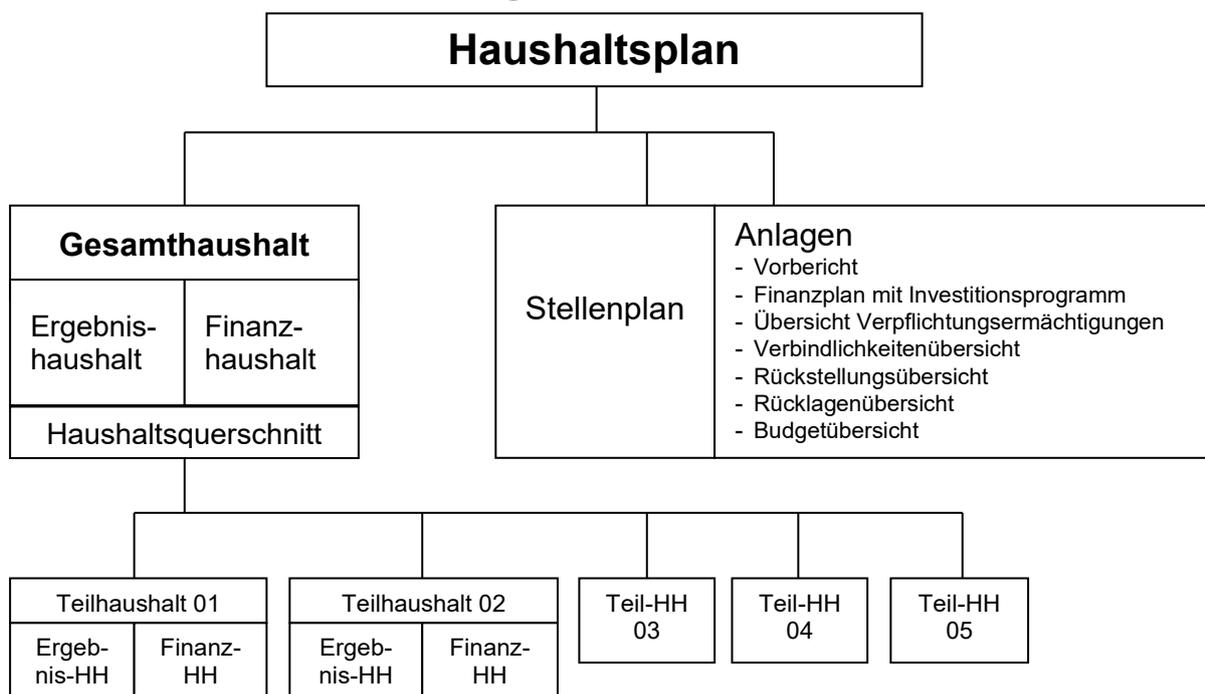
Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) - Kommunale Doppik

Der Landtag von Baden-Württemberg hat am 22. April 2009 das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts beschlossen – zuletzt geändert mit dem Gesetz zur Änderung gemeindehaushaltsrechtlicher Vorschriften vom 16. Dezember 2015 (GBL 2016 S. 1). Die Reform trat rückwirkend zum 01. Januar 2009 in Kraft. Zum 16. April 2013 wurde § 64 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik) geändert. Die Umstellung auf das NKHR hatte demnach verbindlich bis spätestens zum 01.01.2020 zu erfolgen. Damit wurden in Baden-Württemberg die landesrechtlichen Regelungen für das Neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) auf doppischer Grundlage geschaffen. Für die Gemeinden besteht kein Wahlrecht zwischen der Kameralistik und der Doppik (doppelte Buchführung in Konten). Die Anwendung der neuen Bestimmungen musste spätestens verbindlich ab dem Haushaltsjahr 2020 durch alle Kommunen erfolgen. Gründe für die Haushaltsreform waren vor allem bessere Steuerungsinformationen, Intergenerativer Gerechtigkeit, Steuerung über Ziele, Darstellung der Liquidität und Transparenz – ob diese mit dem NKHR tatsächlich erreicht werden können, ist zu gegebener Zeit zu beantworten. Der Gemeinderat hat am 10.06.2013 (Vorlage Nr. 72/2013 ö) die Einführung des NKHR (Grundsatzbeschluss) und die damit verbundene Umstellung des Rechnungswesens auf die Kommunale Doppik zum 01.01.2016 beschlossen. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2016 wurde am 11.12.2017 vom Gemeinderat festgestellt (Vorlage Nr. 161/2017 ö) und im Jahr 2018 durch die Gemeindeprüfungsanstalt geprüft. Seit dem Haushaltsjahr 2016 erfolgt die Haushaltsplanung und Rechnungslegung in Form der doppelten Buchführung in Konten, § 77 Abs. 3 GemO. Mit der Umstellung auf das NKHR wechselte das bisherige kamerale Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept. In der Kameralistik war der Geldverbrauch maßgebend für die Haushaltsplanung und –rechnung. Dadurch wurde nachgewiesen, in welchem Umfang die anfallenden Ausgaben durch Einnahmen ausgeglichen waren. Das Ressourcenverbrauchskonzept beinhaltet nicht nur kassenwirksame Einnahmen und Ausgaben, sondern auch Erträge und Aufwendungen, also Forderungen und Verbindlichkeiten, die aus Geschäftsvorfällen resultieren. Mit Hilfe des Ressourcenverbrauchskonzeptes soll der Verbrauch einer Generation durch diese selbst zeitnah und verursachungsgerecht erwirtschaftet werden (intergenerative Gerechtigkeit). Durch die Abnutzung des Sachvermögens bzw. die wirtschaftliche Wertminderung entsteht ein Ressourcenverbrauch. Dieser ist über die Abschreibungen zu erfassen. Kameral wurden die Abschreibungen nur in den kostenrechnenden Einrichtungen dargestellt. Abschreibungen sind Aufwendungen und führen somit zu keinen Auszahlungen.

Rechnungsgrößen im NKHR:

Begriff	Definition	Begriff	Definition
Auszahlung	Abfluss liquider Mittel durch Barzahlung und bargeldlose Zahlungen.	Einzahlung	Zufluss liquider Mittel durch Barzahlung und bargeldlose Zahlungen.
Ausgabe	Das Geldvermögen (Zahlungsmittel + Forderungen – Verbindlichkeiten) verringert sich.	Einnahme	Das Geldvermögen (Zahlungsmittel + Forderungen – Verbindlichkeiten) erhöht sich.
Aufwand	Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres.	Ertrag	Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres.
Kosten	Wert aller verbrauchten Güter und Dienstleistungen für die Erstellung der eigentlichen betrieblichen Leistungen in einer Rechnungsperiode. (= betriebsbedingter Werteverzehr)	Leistung, Erlös (Betriebs-ertrag)	Wert aller erbrachten Güter und Dienstleistungen im Rahmen der typischen betrieblichen Tätigkeit (= betriebsbedingter Ertrag).

Haushaltsaufbau und Darstellung der Teilhaushalte



Der Gesamthaushalt besteht nach § 1 Abs. 2 GemHVO aus dem Ergebnishaushalt (§ 2 GemHVO), dem Finanzhaushalt (§ 3 GemHVO) und je einer Übersicht (Haushaltsquerschnitt). Der Dettinger Haushalt ist in 5 Teilhaushalte gegliedert.

Nach § 4 Abs. 1 GemHVO sind mindestens zwei Teilhaushalte zu bilden. Folgende Aufteilung der Teilhaushalte sieht der **Haushaltsplan 2025** vor:

Teilhaushalt 01 – Steuerung und zentrale Aufgaben

Teilhaushalt 02 – Bildung und Betreuung

Teilhaushalt 03 – Kultur, Sport und öffentliche Einrichtungen

Teilhaushalt 04 – Infrastruktur und Wirtschaft

Teilhaushalt 05 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Verwaltungsleistungen werden als Produkte dargestellt.

Die Teilhaushalte wurden produktorientiert (nach Produktbereichen) gebildet. Bei der produktbereichsorientierten Gliederung der Teilhaushalte ist die Organisation nach außen hin nachrangig. Somit wirken sich künftige Organisationsänderungen nicht aus. Die Orientierung der Steuerung an den einzelnen Produktbereichen bzw. Produktgruppen sowie den Schlüsselprodukten ist kennzeichnend. Grundlage hierfür ist der kommunale Produktplan Baden-Württemberg. In diesem ist die „Produkt Hierarchie“ des NKHR festgelegt.

Produkte gehören der untersten Hierarchieebene an. Es sind Leistungen oder Gruppen von Leistungen, die für Stellen außerhalb einer Verwaltungseinheit erbracht werden (§ 61 Nr. 33 GemHVO).

Produktgruppen sind eine Zusammenfassung von inhaltlich zusammengehörenden Produkten innerhalb der Produkt Hierarchie (§ 61 Nr. 34 GemHVO) und stehen auf der mittleren Hierarchieebene.

Der **Produktbereich** gehört der obersten Hierarchie an. Er fasst die inhaltlich zusammengehörenden Produktgruppen innerhalb der Produkthierarchie (§ 61 Nr. 35 GemHVO) zusammen.

Darstellung der Teilhaushalte mit den Produktbereichen und Produkten

Teilhaushalt 01 – Steuerung und zentrale Aufgaben

11	Innere Verwaltung
11 10	Steuerung
11 11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
11 12	Steuerungsunterstützung/ Controlling HAUPTAMT
11 14	Zentrale Funktionen
11 14 05	Datenschutzbeauftragter
11 20	Organisation und EDV
11 20 02	Interne IT-Beratung und Betreuung
11 21	Personalwesen
11 22	Finanzverwaltung, Kasse/ KÄMMEREI
11 23	Rechtsangelegenheiten und Versicherungen
11 24	Grundstücks- und Gebäudemanagement
11 24 00 00	Grundstücks- und Gebäudemanagement
11 24 01 00	Gebäudemanagement Schlossleschule
11 24 02 01 00	Gebäudemanagement Teckschule
11 24 02 01 01	Gebäudemanagement Mensa Teckschule
11 24 02 01 02	Gebäudemanagement Küche Teckschule
11 24 02 40 01	KiTa Wirbelwind
11 24 02 40 02	KiTa Regenbogen
11 24 02 40 03	KiTa Regenbogenknirpse
11 24 02 40 04	Kleinkindbetreuung Breitenstein
11 24 02 41 10	Schülerhort
11 25	Bauhof
11 26	Zentrale Dienste
11 30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11 33	Grundstücksverkehr und Grundstücksverwaltung
12	Sicherheit und Ordnung
12 10	Statistik und Wahlen
12 20	Ordnungswesen
12 20 01	Verwaltung von Fundsachen und Fundtieren
12 21	Verkehrswesen
12 22	Einwohnerwesen und Bürgerbüro
12 23	Personenstandswesen/ STANDESAMT
12 24	Kommunales Grundbuchwesen
12 60	Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr
12 80	Katastrophenschutz

Teilhaushalt 02 – Bildung und Betreuung

21	Schulträgeraufgaben
21 10	Bereitstellung und Betrieb allgemeinbildender Schulen
21 10 01	Grundschule (Teckschule)
21 10 01 01	Mensa Teckschule
21 10 01 02	Küche Teckschule
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
36 20	Allgemeine Förderung junger Menschen
36 20 04	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
36 50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

36 50 01 01 01	Kindertagesstätte Wirbelwind
36 50 01 01 02	Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogen
36 50 01 01 03	Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogenknirpse
36 50 01 01 04	Kleinkindbetreuung Regenbogenknirpse Am Breitenstein
35 50 01 01 05	Naturkindergarten
36 50 01 01 06	Interkommunaler Kostenausgleich
36 50 01 02 10	Schülerhort
36 50 02 01	Förderung und Vermittlung von Kindern von 0 bis 6 Jahren
36 50 02 02	Förderung und Vermittlung von Kindern von 4 bis 14 Jahren

Teilhaushalt 03 – Kultur, Sport und öffentliche Einrichtungen

25	Museen, Archiv, Zoo
25 21	Archiv
25 21 03	Erforschung und Vermittlung der Ortsgeschichte
27	Volkshochschulen, Bibliotheken
27 10	Volkshochschule
27 20	Ortsbücherei
28	Sonstige Kulturpflege
28 10	Kulturpflege und Schloßberghalle
28 10 01	Kulturförderung/ Kulturpflege
28 10 04	Schloßberghalle
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemein- schaften
29 10	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemein- schaften
31	Soziale Hilfen
31 40 05	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
31 40 07	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen
31 80 08	Beratung und Angebote für ältere Menschen
31 80 10	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben
42	Sport und Bäder
42 10	Förderung des Sports
42 40	Hallenbad aquaFit
42 41	Sportstätten
42 41 01	Sporthalle
42 41 02	Sportplatz und Kunstrasenplatz

Teilhaushalt 04 – Infrastruktur und Wirtschaft

51	Räumliche Planung und Entwicklung
51 10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadt- erneuerung
51 10 01	Gemeindeentwicklungsplanung
51 10 05	Verbindliche Bauleitplanung
51 10 09 00	Landessanierungsprogramm
51 10 10	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen
51 11 10	Gutachterausschuss
52	Bauen und Wohnen
52 10	Bauordnung
53	Ver- und Entsorgung
53 10	Stromversorgung
53 30	Wasserversorgung

53 40	Wärmeversorgung
53 40 01 00	Wärmeversorgung Untere Wiesen - Guckenrain
53 60	Breitband
53 60 01	Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur
53 60 02	Mobile / funknetzbasierte Breitbandinfrastruktur, WLAN-Hotspots
53 70	Abfallbeseitigung
54	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
54 10	Gemeindestraßen
54 10 01	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen
54 10 01 01	Gemeindestraßen
54 10 01 02	Feldwege
54 10 01 03	Rathausbrunnen
54 10 02 01	Verkehrsausstattung (ohne Straßenbeleuchtung)
54 10 02 02	Straßenbeleuchtung
54 10 03	Straßen- und Wegebegleitgrün
54 10 04	Bereitstellung und Unterhaltung von Bauwerken
54 10 06	Beteiligung an den Kosten für die Kreisstraße
54 50	Straßenreinigung und Winterdienst
54 50 01	Straßenreinigung
54 50 02	Wintereinigung
54 60	Parkierungseinrichtungen
54 70	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
55 10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
55 10 01	öffentliche Grün- und Parkanlagen
55 10 02	Freizeitanlagen und Spielflächen
55 20	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
55 20 01	Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer
55 20 01 01	Betrieb gewerblicher Art - Ökopunkte-Handel
55 30	Friedhofs- und Bestattungswesen
55 30 20	Neuer Friedhof
55 30 21	Alter Friedhof
55 40	Natur- und Landschaftspflege
55 50	Forstwirtschaft/ Gemeindewald
55 51	Landwirtschaft
56	Umweltschutz
56 10	Umweltschutzmaßnahmen
56 10 07	Klimaschutz
56 20 01	Arbeitsschutz
57	Wirtschaft und Tourismus
57 30 08	Festplatz
57 50	Tourismus

Teilhaushalt 05 – Allgemeine Finanzwirtschaft

61	Allgemeine Finanzwirtschaft
61 10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61 20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung (eigener Haushalt – Buchungskreis 7000)

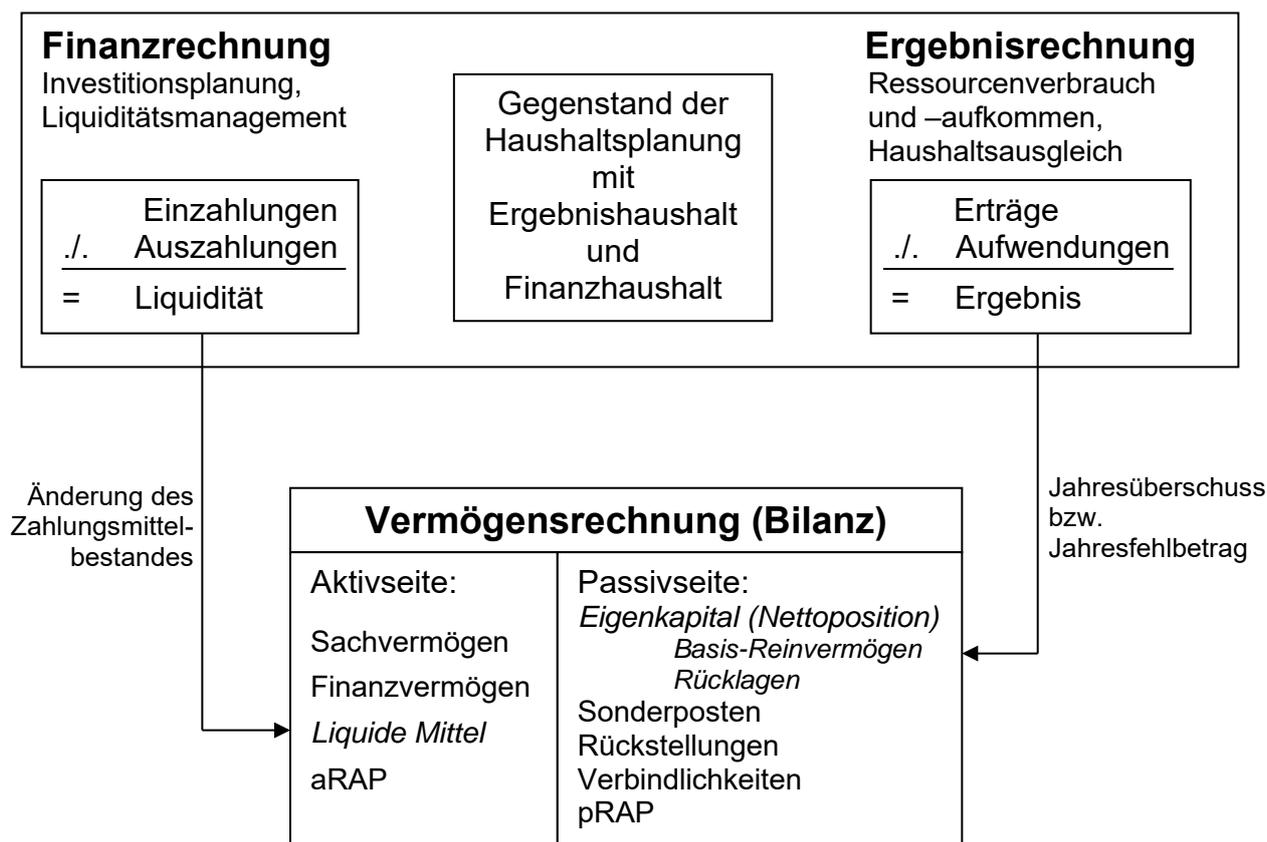
71000000	Abwasserbeseitigung
----------	---------------------

Eigenbetrieb Wasserversorgung (eigener Haushalt – Buchungskreis 3000)

31000000	Wasserversorgung hoheitlich
31100000	Wasserversorgung steuerpflichtig

Das Drei-Komponenten-System des NKHR

Die einzelnen Komponenten der so genannten Drei-Komponenten-Rechnung sind systematisch miteinander verbunden. Als Ergebnis der Ergebnisrechnung ergibt sich ein Ressourcenzuwachs oder –verzehr, der in das bilanzielle Eigenkapital der Gemeinde einfließt. Als Ergebnis der Finanzrechnung ergibt sich eine positive oder negative Veränderung des Zahlungsmittelbestandes, der sich in den liquiden Mitteln (Bank und Kasse) auf der Aktivseite der Bilanz niederschlägt. Festzustellen ist, dass durch die Ergebnis- und die Finanzrechnung alle Geschäftsvorfälle doppelt erfasst werden, lediglich in unterschiedlicher Periodisierung.



Da baden-württembergische Haushalts- und Rechnungswesen besteht aus den folgenden drei Komponenten:

1) Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Als Rechnungsgröße werden Erträge und Aufwendungen ausgewiesen, die wirtschaftlich einer Periode zuzurechnen sind und somit die Ressourcenzuwächse und -verbräuche, sowie die Ursachen für die Veränderung der Kapitalposition in dieser Periode darstellen. Bei der Zuordnung eines Geschäftsvorfalles zu einem Haushaltsjahr kommt es daher nur auf die Frage der wirtschaftlichen Verursachung an, nicht auf den tatsächlichen Zu- oder Abfluss von Zahlungsmitteln. Die Ergebnisrechnung stellt wie der frühere Verwaltungshaushalt das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit getrennt von der Investitionstätigkeit der Gemeinde dar. Für den Haushaltsausgleich ist die Ergebnisrechnung maßgebend.

2) Finanzhaushalt / Finanzrechnung

Die Finanzrechnung weist die Einzahlungen und Auszahlungen des jeweiligen Haushaltsjahres aus. Damit umfasst die Finanzrechnung zum einen die auf den laufenden Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung beruhenden Zahlungen (ergebniswirksame Zahlungen im so genannten Planungsteil des Finanzhaushalts), daneben aber auch die investiven Ein- und Auszahlungen, sowie die Zahlungen, die sich aus der Finanzierungstätigkeit der Gemeinde ergeben (so genannter Veranschlagungsteil des Finanzhaushalts). In die Finanzrechnung sind nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip alle Zahlungen aufzunehmen, die im Haushaltsjahr tatsächlich eingehen oder ausbezahlt werden. Der Finanzhaushalt spielt insofern eine wichtige Rolle, als er in Ermangelung einer Planbilanz die Bewirtschaftungsermächtigungen für die Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Gemeinde enthält.

3) Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz bildet den zentralen Bestandteil des doppischen Rechnungsabschlusses. Sie liefert ein vollständiges Bild der Vermögens- und Schuldensituation der Gemeinde. Aus dem Unterschied zwischen Vermögen und Schulden ergibt sich die „Kapitalposition“ der Gemeinde, auch Eigenkapital genannt. Damit stellt die Vermögensrechnung gegenüber der bisherigen Kameralrechnung völlig neue Informationen zur Verfügung. Auf der Aktivseite wird die Mittelverwendung, auf der Passivseite die Mittelherkunft dargestellt. Im Passiva sind das Eigenkapital, das Fremdkapital, die Sonderposten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) auszuweisen. Die immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachvermögen das Finanzvermögen und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (aRAP) befinden sich im Aktiva.

Rücklagen und Rückstellungen

In der Kameralistik dienen Rücklagen der Ansammlung von liquiden Mitteln, um die Zahlungsfähigkeit der Gemeinde zu sichern. Sie sollen die rechtzeitige Leistung von Ausgaben sichern. Die Rücklagen können auch dem Haushaltsausgleich dienen.

Die Rücklagen in der Doppik sind ein Teil des Eigenkapitals und werden entsprechend auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Der Rücklage werden die Überschüsse aus der Ergebnisrechnung zugeführt. Sie sind somit keine Bestände von liquiden Mitteln, denen bei Bedarf Beträge entnommen werden können. Die Sicherung der Liquidität wird in der Doppik durch die Positionen des Umlaufvermögens (auf der Aktivseite der Bilanz) wahrgenommen.

Für ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen sind Rückstellungen zu bilden. Beispiele für Rückstellungen sind nach § 41 Abs. 1 GemHVO:

- Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Alterszeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen,
- Verpflichtungen aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen,
- Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien,
- Ausgleich von ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüssen,
- Sanierung von Altlasten und
- drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängige Gerichtsverfahren.

Neben diesen Pflichtrückstellungen können weitere Rückstellungen (§ 41 Abs. 2 GemHVO) gebildet werden.

Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnishaushalts - § 2 GemHVO:

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Beispiele
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer, Gewerbesteuer
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	
4	+ sonstige Transfererträge	(betrifft nur Landkreise)
5	+ Entgelte für öffentlich-rechtliche Leistungen oder Einrichtungen	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
6	+ sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten, Pachten, Erträge aus Verkauf
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	von Bund, Land (für Wahlen, Volksentscheide), Gemeinden (für gemeinsame Unterhaltung und Mitbenutzung von Sportstätten u.ä.) und Sondervermögen (Verwaltungskosten)
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	Zinserträge aus Darlehen, Erträge aus Gewinnanteilen
9	+ aktivierte Eigenleistungen und Bestandsvermögen	
10	+ sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgaben, Bußgelder, Erträge aus Auflösung von Rückstellungen
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nr. 1 bis 10)	
12	- Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und Arbeitnehmer, Beiträge zu Versorgungskassen, Zuführung zu Pensionsrückstellungen
13	- Versorgungsaufwendungen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Unterstützung von Versorgungsempfängern
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens, Mieten, Pachten, Leasing, Haltung

		von Fahrzeugen, Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung
15	- Abschreibungen	Bilanzielle Abschreibungen
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Kreditbeschaffungskosten, Darlehenszinsen
17	- Transferaufwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Gewerbesteuer-, FAG- und Kreisumlage, Zuweisungen an Bund und Land
18	- sonstige ordentliche Aufwendungen	Ehrenamtliche Tätigkeiten, Bürobedarf, Steuern, Versicherungen
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nr. 12 bis 18)	
20	= veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr. 11 und 19)	
21	+ außerordentliche Erträge	Erträge / Aufwendungen, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Geschäftsvorfällen entstehen, welche sich klar von der gewöhnlichen Tätigkeit der Gemeinde unterscheiden und von denen daher nicht anzunehmen ist, dass sie häufig oder regelmäßig wiederkehren.
22	- außerordentliche Aufwendungen	
23	= veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nr. 21 und 22)	
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nr. 20 und 23)	
<u>Nachrichtlich die Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen</u>		
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 4. Mai 2009, das zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 17. Dezember 2015 geändert worden ist	
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 24 Abs. 1 Satz 1	
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses (Nr. 23) nach § 24 Abs. 2	
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 49 Abs. 3 Satz 2	
31	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1	
32	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 2	
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahr nach § 24 Abs. 3 Satz 1	
34	Minderung des Basiskapitals nach § 25 Abs. 3	
35	Minderung des Basiskapitals nach § 25 Abs. 4 Satz 2	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten des Finanzhaushalts - § 3 GemHVO:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Beispiele
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer, Gewerbesteuer
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen
3	+ sonstige Transfererträge	(betrifft nur Landkreise)
4	+ Entgelte für öffentlich-rechtliche Leistungen oder Einrichtungen	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
5	+ sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten, Pachten, Erträge aus Verkauf
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	von Bund, Land (für Wahlen, Volksentscheide), Gemeinden (für gemeinsame Unterhaltung und Mitbenutzung von Sportstätten u.ä.) und Sondervermögen (Verwaltungskosten)
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	Zinserträge aus Darlehen, Erträge aus Gewinnanteilen
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nr. 1 - 8)	
10	- Personalauszahlungen	Dienstaufwendungen für Beamte und Arbeitnehmer, Beiträge zu Versorgungskassen, Zuführung zu Pensionsrückstellungen
11	- Versorgungsauszahlungen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Unterstützung von Versorgungsempfängern
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens, Mieten, Pachten, Leasing, Haltung von Fahrzeugen, Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	Kreditbeschaffungskosten, Darlehenszinsen
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Gewerbesteuer-, FAG- und Kreisumlage, Zuweisungen an Bund und Land
15	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nr. 11-15)	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nr. 9 u. 16)	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Landeszuschüsse für Investitionen
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	Erschließungsbeiträge

20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden,
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 18 bis 22)	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen, Gewährung von Ausleihungen
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	Zuschuss an Kirchengemeinde für Dachstuhlisanierung des Kindergartens
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)	
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 30)	
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 17 und 31)	
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 33 und 34)	
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nr. 32 und 35)	

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zu-

fürungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Dafür entfällt im doppelten Haushalt die früher im Verwaltungshaushalt zu veranschlagende sogenannte „Mindestzuführung“ in Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten.

Die nachfolgende Übersicht stellt das Haushaltsausgleichsverfahren im NKHR dar:

Stufe 1:

Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen der Vorjahre. Hierzu sind alle Sparmöglichkeiten auszunutzen und alle Ertragsmöglichkeiten auszuschöpfen (§ 80 Abs. 2 GemO).

Stufe 2:

Ist kein Ausgleich in Stufe 1 möglich, sollen Mittel der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Haushaltsausgleich verwendet werden und bzw. oder eine pauschale Kürzung von Aufwendungen (globaler Minderaufwand) (§§ 24 Abs. 1, 25 Abs. 1 GemHVO).

Stufe 3:

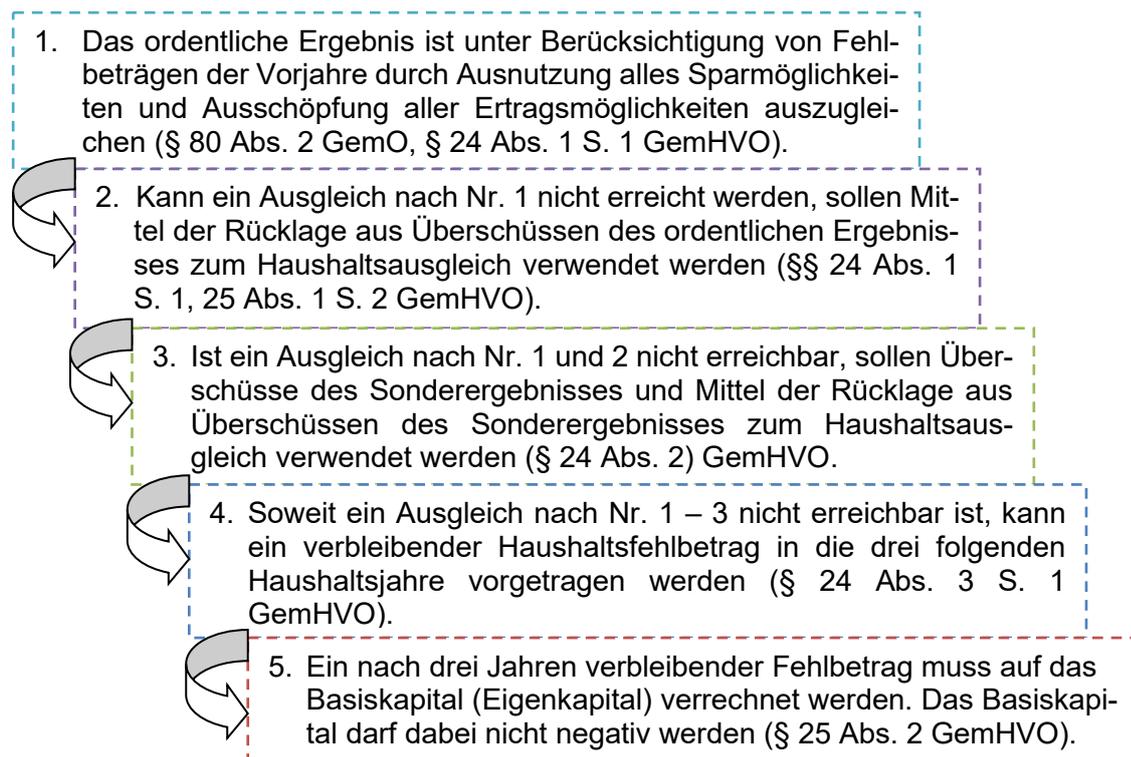
Ist ein Ausgleich nach den Stufen 1 und 2 nicht erreichbar, sollen Überschüsse des Sonderergebnisses (d. h. insbesondere erzielt aus außerordentlichen Erträgen) und Mittel der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum Haushaltsausgleich verwendet werden (§ 24 Abs. 2 GemHVO).

Stufe 4:

Soweit kein Ausgleich nach den Stufen 1 bis 3 möglich ist, kann ein verbleibender Fehlbetrag im Ergebnishaushalt veranschlagt und zur Deckung in den drei folgenden Haushaltsjahren (Finanzplanungszeitraum) vorgesehen werden (§ 24 Abs. 3 GemHVO).

Stufe 5:

Als letzte Stufe des Haushaltsausgleichsverfahrens ist nach drei Jahren eine Verrechnung von Fehlbeträgen mit dem Basiskapital vorgeschrieben, wenn eine haushaltmäßige Deckung früher nicht möglich ist. Das Basiskapital darf hierbei nicht negativ werden (§ 25 Abs. 3 GemHVO).



HAUSHALTSJAHR 2025 - NKHR

1. Rechtsgrundlagen und zentrale Rahmenbedingungen:

Nach § 79 der Gemeindeordnung für BW hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Der Haushaltsplan 2025 wurde nach dem doppelhaushaltsrechtlichen Verfahren aufgestellt. Die Haushaltssatzung sowie der Haushaltsplan wurden entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung-Doppik, der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, dem Produktplan Baden-Württemberg, dem Kontenrahmen für Baden-Württemberg, dem Finanzausgleichsgesetz Baden-Württemberg und auf der Grundlage der Orientierungsdaten des Innenministeriums und des Finanzministeriums zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung im Jahr 2025 (Haushalterlass 2024) vom 07.11.2024 aufgestellt. Der Kreisumlagehebesatz 2025 wurde am 12.12.2024 vom Kreistag mit **33,40 v.H.** beschlossen. Die Hebesätze der Kreisumlage im Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028 wurden entsprechend den Hinweisen der Kreiskämmerei angesetzt. Die Entwicklung der Kreisumlage ist höchstbedenklich. Inwieweit die allgemeinen Orientierungsdaten des Landes aufgrund des anhaltenden russischen Angriffskriegs gegen die Ukraine, der Krisen im Nahen Osten sowie der wirtschaftlichen Gesamtlage belastbar sind, wird wiederum erstmals mit dem Vorliegen der Mai-Steuerschätzung 2025 beurteilt werden können. Die langfristigen sozialen und wirtschaftlichen Folgen der zwischenzeitlich parallel auftretenden Krisen (und (Handels-)Konflikten) können nur abgewartet werden. Soweit wie möglich, versucht die Gemeinde für ihren Wirkungskreis, entsprechend aktiv gegenzusteuern. Die Gewerbesteuer wurde unter Berücksichtigung der konjunkturellen Entwicklung mit **4,9 Mio. €** für 2025 angesetzt. Stand 01.03.2025 betrug das Gewerbesteuer-Soll nur 3.402.378,28 € - es wurden insofern Nachzahlungen vor allem für die Jahre 2022 bis 2024 einkalkuliert.

Auch in den nächsten Jahren hat die Gemeinde ein gewaltiges Investitionsprogramm zu stemmen. Bei einer Bereinigung des Investitionsprogramms 2025 bis 2028 um die ordentlichen Kredittilgungen ergibt sich ein Volumen von **21.801.000 €**. Für die Finanzierung werden weitere Kreditaufnahmen von **2,25 Mio. €** (FK-Quote – 9,69 %) notwendig.

Insbesondere gilt es, den allgemeinen Haushaltsgrundsatz nach § 77 Abs. 1 GemO zu beachten:

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts grundsätzlich Rechnung zu tragen.

Im Haushalt wurden alle bekannten Entwicklungen bis einschließlich zum **01. März 2025** berücksichtigt.

Haushaltsverfahren 2025 im Gemeinderat:

- 03.02.2025:** Einbringung Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025, Wirtschaftspläne Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung 2025 durch die Verwaltung
- 24.02.2025:** Haushaltsberatung mit Wirtschaftsplänen
- 10.03.2025:** Verabschiedung des Haushaltes 2025 mit Wirtschaftsplänen Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung 2025

Von folgenden **zentralen** Rahmenbedingungen wurde für das Jahr 2025 ausgegangen:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:	8.120,00 Mio. €
Familienleistungsausgleich:	637,80 Mio. €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:	1.176,00 Mio. €
Kopfbetrag der Kommunalen Investitionspauschale (KIP):	138,00 €
Grundkopfbetrag A (nach der Gemeindegröße):	1.715,00 €
Grundkopfbetrag B (nach der Einwohnerdichte):	85,80 €
Gewerbesteuerumlagesatz:	35,00 v.H.
Kreisumlagehebesatz (<i>wurde durch den Kreistag am 12.12.2024 beschlossen</i>):	33,40 v.H.
Finanzausgleichsumlagesatz:	22,94 v.H.

Realsteuerhebesätze:



Die Realsteuerhebesätze wurden auf der Grundlage einer Hebesatzung vom 21.10.2024 mit Wirkung zum 01.01.2025 geändert. Für 2025 kommen mit Geltung der neuen gesetzlichen Grundlagen für die Grundsteuer folgende Hebesätze zur Anwendung:

Grundsteuer A - Hebesatz:	300 v.H.
Planansatz bei 300 v.H.:	12.500 €
Grundsteuer B - Hebesatz:	180 v.H.
Planansatz bei 180 v.H.:	1.080.000 €
Gewerbesteuer - Hebesatz:	395 v.H.
Planansatz bei 395 v.H.:	4.900.000 €



Inwieweit der Gewerbesteuerplanansatz tatsächlich belastbar ist, kann nur abgewartet werden.

2. Eckdaten Haushaltsplan 2025 mit mittelfristiger Finanzplanung bis 2028:

Haushaltsjahr 2025:

Steuerkraftmesszahl 2025:	8.743.427 €
nachrichtlich 2024:	8.357.422 €
Steuerkraftsumme 2025:	10.517.119 €
nachrichtlich 2024:	9.884.263 €
vorläufige Bedarfsmesszahl 2025 (A und B):	11.681.714 €
nachrichtlich 2024:	11.740.593 €
Schuldenstand zum 01.01.2025:	4.766.715 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand Kernhaushalt zum 01.01.2025:	5.986.583 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2025 (ohne Mindestliquidität):	5.670.782 €

Ergebnishalt (ErgHH):		Finanzhaushalt	
Ordentliche Erträge:	20.275.000 €	Einzahlungen ErgHH:	19.652.617 €
Ordentliche Aufwendungen:	22.995.000 €	Auszahlungen ErgHH:	21.148.269 €
Ordentliches Ergebnis:	- 2.720.000 €	Zahlungsmittelbedarf:	- 1.495.652 €
<u>Außerordentliche Erträge:</u>	<u>150.000 €</u>	Einzahlungen Investitionen:	1.371.762 €
= Gesamtergebnis:	- 2.649.000 €	Auszahlungen Investitionen:	4.452.000 €
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	+ 701.019 €
		Saldo Finanzhaushalt:	- 3.874.871 €

Die Deckungslücke von – 3.874.871 € im Finanzhaushalt ist durch den Einsatz liquider Mittel aus Vorjahren auszugleichen.

eing geplante Netto-Abschreibungen (Aufl. Sonderposten – ord. Abschreibungen)	1.174.348 €
eing geplante Deckungsreserve:	50.000 €
erwartete Grundstückserlöse:	371.828 €
veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen:	14.485.000 €
veranschlagte Kreditaufnahme:	1.500.000 €
<i>davon aus der bisher nicht verwendeten Kreditermächtigung aus 2024:</i>	500.000 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2025:	5.967.733 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2025:	2.611.982 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2026 (ohne Mindestliquidität):	2.261.619 €
Ergebnisrücklagen zum 31.12.2025:	5.982.897 €

Nachrichtlich – Ergebnis in der Kameralistik:

Bei einem kameralen Haushalt würde 2025 eine negative Zuführungsrate mit **- 1.495.652 €** im Verwaltungshaushalt erwirtschaftet, welche durch den Vermögenshaushalt auszugleichen wäre (= Zahlungsmittelbedarf aus Ergebnisrechnung).

Finanzplanungsjahr 2026 - Planzahlen:

Steuerkraftmesszahl 2026:	10.187.078 €
Steuerkraftsumme 2026	12.423.877 €
Bedarfsmesszahl (A und B) 2026:	12.143.069 €

Ergebnishalt (ErgHH):		Finanzhaushalt	
Ordentliche Erträge:	20.811.000 €	Einzahlungen ErgHH:	20.179.694 €
Ordentliche Aufwendungen:	22.648.000 €	Auszahlungen ErgHH:	20.740.240 €
Ordentliches Ergebnis:	- 1.837.000 €	Zahlungsmittelbedarf:	- 560.551 €
<u>Außerordentliche Erträge:</u>	<u>10.000 €</u>	Einzahlungen Investitionen:	5.009.128 €
= Gesamtergebnis:	- 1.287.000 €	Auszahlungen Investitionen:	6.098.000 €
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	366.534 €
		Saldo Finanzhaushalt:	- 1.282.889 €

eing geplante Netto-Abschreibungen (Aufll. Sonderposten – ord. Abschreibungen)	1.226.449 €
eing geplante Deckungsreserve:	50.000 €
erwartete Grundstückserlöse:	20.000 €
veranschlagte Kreditaufnahme:	750.000 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2026:	6.334.267 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2026:	1.329.093 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2027 (ohne Mindestliquidität):	946.408 €
Ergebnisrücklage zum 31.12.2026:	4.155.897 €

Nachrichtlich – Ergebnis in der Kameralistik:

Bei einem kameralen Haushalt würde 2026 eine negative Zuführungsrate mit **- 560.551 €** im Verwaltungshaushalt erwirtschaftet, welche durch den Vermögenshaushalt auszugleichen wäre (= Zahlungsmittelbedarf aus Ergebnisrechnung).

Finanzplanungsjahr 2027 - Planzahlen:

Steuerkraftmesszahl 2027:	9.188.918 €
Steuerkraftsumme 2027:	11.287.248 €
Bedarfsmesszahl (A und B) 2027:	12.339.000 €

Ergebnishalt (ErgHH):

Finanzhaushalt

Ordentliche Erträge:	21.951.000 €	Einzahlungen ErgHH:	21.308.656 €
Ordentliche Aufwendungen:	22.441.000 €	Auszahlungen ErgHH:	20.490.227 €
Ordentliches Ergebnis:	- 490.000 €	Zahlungsmittelüberschuss:	818.429 €
<u>Außerordentliche Erträge:</u>	<u>1.000.000 €</u>	Einzahlungen Investitionen:	6.316.894 €
= Gesamtergebnis:	+ 510.000 €	Auszahlungen Investitionen:	6.808.000 €
		Saldo aus	
		Finanzierungstätigkeit:	- 374.062 €
		Saldo Finanzhaushalt:	- 46.739 €

eing geplante Netto-Abschreibungen (Aufll. Sonderposten – ord. Abschreibungen)	1.258.429 €
eing geplante Deckungsreserve:	50.000 €
erwartete Grundstückserlöse:	1.000.000 €
veranschlagte Kreditaufnahme:	0 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2027:	5.960.205 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2027:	1.282.354 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2028 (ohne Mindestliquidität):	405.948 €
Ergebnisrücklage zum 31.12.2027:	4.665.897 €

Nachrichtlich – Ergebnis in der Kameralistik:

Kameral würde sich 2027 eine positive Zuführungsrate von **+ 818.429 €** im Verwaltungshaushalt ergeben, welche dem Vermögenshaushalt zuzuführen wäre.

Finanzplanungsjahr 2028 - Planzahlen:

Steuerkraftmesszahl 2028:	9.410.008 €
Steuerkraftsumme 2028:	10.777.579 €
Bedarfsmesszahl 2028:	12.689.874 €

Ergebnishalt (ErgHH):**Finanzhaushalt**

Ordentliche Erträge:	23.049.000 €	Einzahlungen ErgHH:	22.261.229 €
Ordentliche Aufwendungen:	22.710.000 €	Auszahlungen ErgHH:	20.571.488 €
Ordentliches Ergebnis:	+ 339.000 €	Zahlungsmittelüberschuss:	+ 1.689.741 €
<u>Außerordentliche Erträge/Aufw.</u>	<u>960.000 €</u>	Einzahlungen Investitionen:	3.527.959 €
= Gesamtergebnis:	1.299.000 €	Auszahlungen Investitionen:	4.443.000 €
		Saldo aus	
		Finanzierungstätigkeit:	- 318.510 €
		Saldo Finanzhaushalt:	456.190 €

eing geplante Netto-Abschreibungen (Aufw. Sonderposten – ord. Abschreibungen)	1.300.741 €
eing geplante Deckungsreserve:	50.000 €
erwartete Grundstückserlöse:	1.000.000 €
veranschlagte Kreditaufnahme:	0 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2028:	5.641.695 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2028:	1.738.544 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2029 (ohne Mindestliquidität):	1.322.686 €
Ergebnisrücklage zum 31.12.2028:	5.964.897 €

Nachrichtlich – Ergebnis in der Kameralistik:

Kameral würde sich 2028 eine positive Zuführungsrate von **+ 1.689.741 €** im Verwaltungshaushalt ergeben, welche dem Vermögenshaushalt zuzuführen wäre.

3. Haushaltssicherung

Unsicherheiten bzw. Risiken bestehen in erheblichem Maße bei der Entwicklung der Gewerbesteuer, beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, bei den Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft und dem Familienleistungsausgleich. Bei erheblichen Veränderungen muss gegebenenfalls eine Anpassung der Ansätze im Rahmen einer Nachtragshaushaltssatzung erfolgen. In regelmäßigen Finanzzwischenberichten wird der Gemeinderat durch die Verwaltung über die aktuellen Entwicklungen informiert, sodass ohne Zeitverzögerungen reagiert werden kann.

Als Haushaltssicherungsmaßnahme wurde auch 2025 wieder eine Deckungsreserve im Ergebnishaushalt zur Deckung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen mit insgesamt 50.000 € eingestellt. Gleiches erfolgte auch für die Jahre 2026 bis 2028.

Insgesamt sind zur Haushaltssicherung **200.000 €** in den Jahren 2025 bis 2028 eingestellt.

4. Rechnungsabschluss und überörtliche Prüfung

Die Jahresabschlüsse sind bis einschließlich 2021 abgeschlossen und durch den Gemeinderat festgestellt. Der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 bis 2024 werden dem Gemeinderat voraussichtlich bis Ende 2025 nacheinander zur Feststellung vorgelegt werden. Aufgrund der umfangreichen Arbeiten im Zuge der SAP-Umstellung zum 01.01.2022 hat sich die Erstellung des Jahresabschlusses verzögert. Hinzu kommen auch erhebliche Personalausfälle zwischen Ende 2021 bis zum Frühjahr 2023 in der Kämmereiverwaltung.

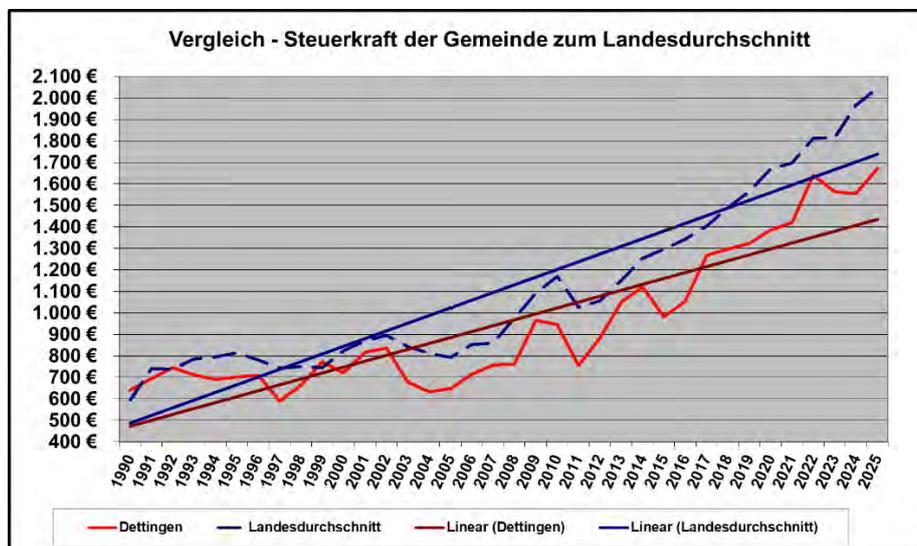
Die letzte überörtliche Aufsichtsprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) erfolgte im Jahr 2024. Geprüft wurde im Kämmereihushalt bis 2021, im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung bis 2022 und in der Wasserversorgung bis 2023. Die nächste turnusmäßige Finanzprüfung erfolgt voraussichtlich im Jahr 2028 statt. Die letzte Prüfung der Bauausgaben durch die Gemeindeprüfungsanstalt fand im Jahr 2022 statt. Die nächste Bauprüfung ist voraussichtlich im Jahr 2026.

5. Allgemeines, Schlüsselpositionen:

Die Abschreibungen und Sonderposten (§ 46 GemHVO) sowie etwaige Rückstellungen (§ 41 GemHVO) werden im Rahmen des jeweiligen Abschlusses errechnet. Die Abschreibungen und Sonderposten für die Jahre 2025 bis 2028 wurden auf der Grundlage der Anlagenbuchhaltung und dem Investitionsprogramm abgeschätzt. Rückstellungen wurden im Haushaltsplan nicht berücksichtigt. Nach § 80 Abs. 3 GemO sollen zusätzlich Schlüsselpositionen zusammen mit den bei diesen zu erbringenden Leistungszielen dargestellt werden. Hierauf wurde in diesem Haushalt verzichtet. 2025 wurde der Haushalt zum vierten Mal mit der Finanzsoftware KM Finanzen SMART (SAP) erstellt.

6. Steuerkraft 2 0 2 5:

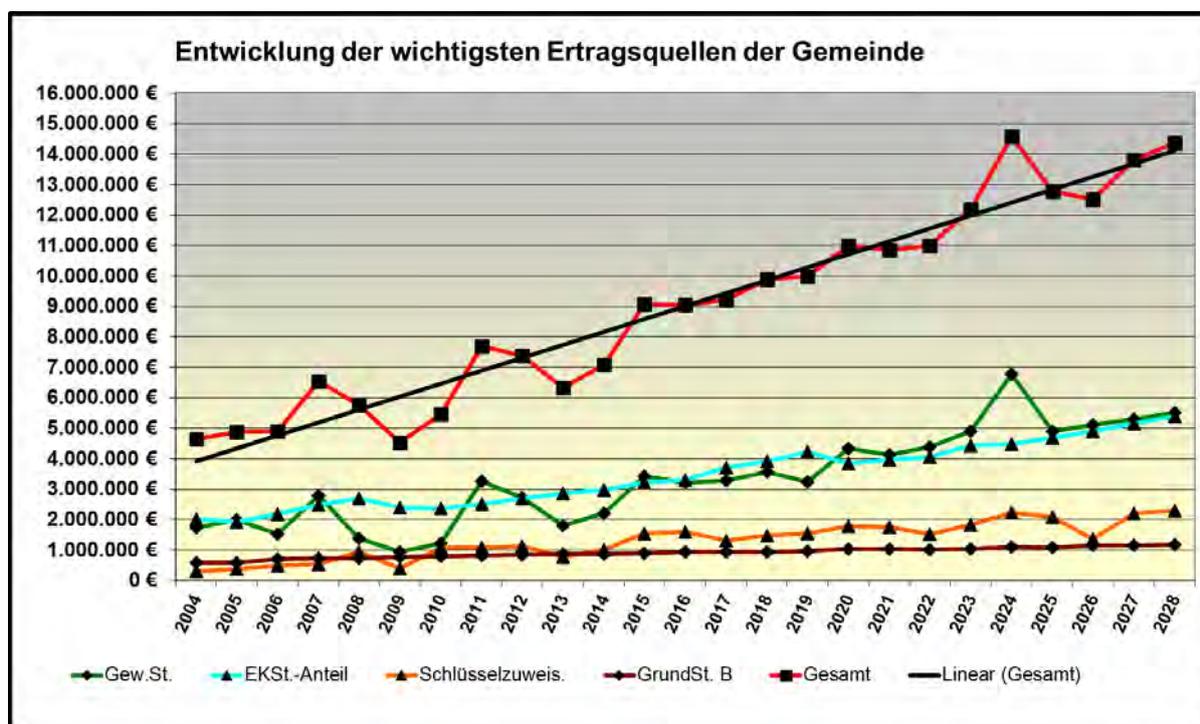
Die Steuerkraftmesszahl (Basis Steuer-Istaufkommen 2023) hat sich gegenüber dem Vorjahr um 386.005 € (+ 4,62 %) auf 8.743.427 € erhöht. Steuerkraftmesszahl + die Schlüsselzuweisungen des zweitvorangegangenen Jahres bilden die Steuerkraftsumme, §§ 5, 6, 38 FAG. Ein langfristiger Vergleich der Steuerkraft der Gemeinde zum Landesdurchschnitt zeigt, dass Dettingen, mit wenigen Ausnahmen, immer mit **geringeren** Mitteln haushalten musste. Dies ist vor allem auf das für unsere Größe, insgesamt zu niedrige Gewerbesteueraufkommen zurückzuführen. Auch 2025 liegt Dettingen deutlich unter dem Landesdurchschnitt. Steuerkraftvergleich (Basis: Steuerkraftsumme) seit 1990:



A. HAUPTTEINNAHMEQUELLEN

<u>Übersicht (Planansätze)</u>	HH 2025	HH 2024
Grundsteuer A und B	1.092.500 €	1.077.500 €
Gewerbesteuer	4.900.000 €	4.300.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.699.856 €	4.511.746 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	580.269 €	584.710 €
Schlüsselzuweisungen und KIP	3.089.308 €	3.184.938 €
Familienleistungsausgleich	369.159 €	387.218 €
Konzessionsabgaben	266.000 €	249.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	1.717.456 €	1.586.091 €

Das Schaubild zeigt die Entwicklung in den Jahren 2004 bis 2028 auf



1. Grundsteuer / Grundsteuerreform zum 01.01.2025

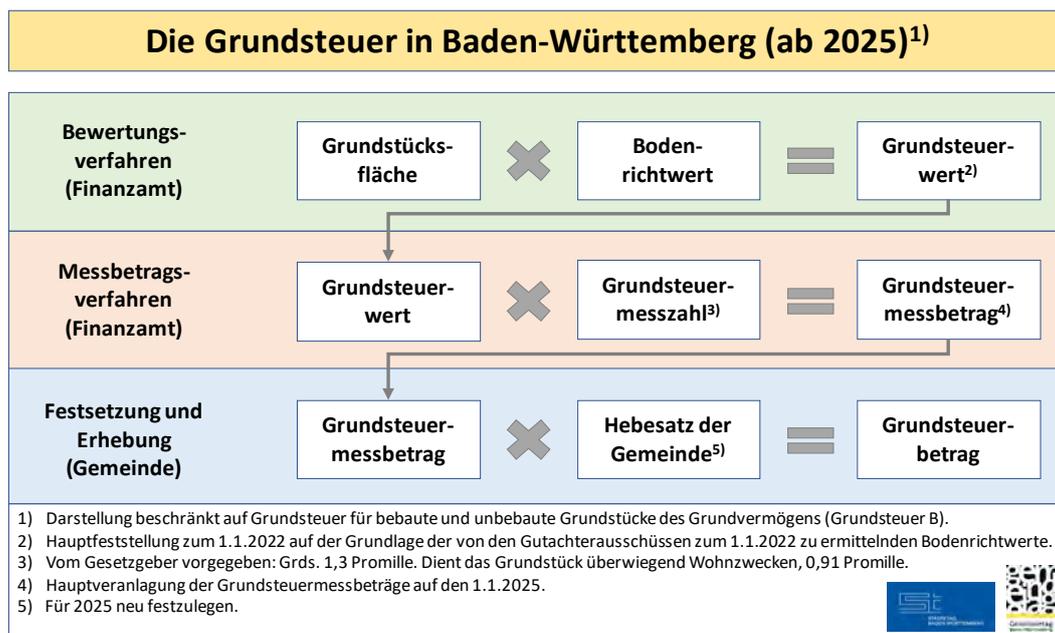
Das veranschlagte Grundsteueraufkommen von 1.092.500 € errechnet sich aus den vorliegenden Messbeträgen bzw. aus erwarteten Bewertungsänderungen (durch das Finanzamt) für die Grundsteuer A und B.

Das Bundesverfassungsgericht (BVerfG) hatte mit Beschluss vom 10.04.2018 (1 BvL 11/14, 1 BvL 12/14, 1 BvL 1/15, 1 BvR 639/11, 1 BvR 889/12) die Bewertungsvorschriften für die Grundsteuer für verfassungswidrig erklärt. Seine Entscheidung hatte das BVerfG damit begründet, dass das Festhalten des Gesetzgebers am Hauptfeststellungszeitpunkt 1964 zu gravierenden und umfassenden Ungleichbehandlungen führt, für die es keine ausreichende Rechtfertigung gibt. Mit dem Beschluss wurde gleichzeitig bestimmt, dass der Gesetzgeber bis zum 31. Dezember 2019 eine gesetzliche Neuregelung zu treffen hat. Diese Verpflichtung wurde durch die Verkündung des Grundsteuerreformpakets des Bundes im November/ Dezember 2019 erfüllt. Damit durften die bisherigen Bewertungsregeln noch für eine Übergangszeit bis 31. Dezember 2024 angewandt werden.

Neben dem eigentlichen Grundsteuerreformgesetz war auch eine Grundgesetzänderung Teil des Reformpakets. Der geänderte Artikel 105 Abs. 2 des Grundgesetzes ermächtigt die Länder nun, vom Grundsteuerrecht des Bundes (Bundesmodell) abzuweichen. Von dieser Länderöffnungsklausel haben mehrere Bundesländer Gebrauch gemacht. Zu ihnen gehört das Land Baden-Württemberg, wo der Landtag am 4. November 2020 das Landesgrundsteuergesetz (LGrStG) beschlossen hat.

Sowohl im Bundesrecht als auch im Landesgrundsteuergesetz wird die Grundsteuer wie im bisherigen Recht in einem **dreistufigen Verfahren** ermittelt:

- Im ersten Schritt, dem Bewertungsverfahren, stellen die Finanzämter den Grundsteuerwert fest. Das Verfahren endet mit dem Erlass eines Grundsteuerwertbescheids durch das Finanzamt.
- Im zweiten Schritt wird von den Finanzämtern auf der Grundlage des Grundsteuerwerts der Messbetrag berechnet. Das Verfahren endet mit dem Erlass eines Grundsteuermessbescheids durch das Finanzamt.
- Im dritten und letzten Schritt errechnet die Gemeinde die Grundsteuer, in dem sie den Messbetrag mit dem vom Gemeinderat beschlossenen Hebesatz multipliziert. Durch den Grundsteuerbescheid wird die Grundsteuer dann gegenüber dem Steuerpflichtigen durch die Gemeinde festgesetzt.



Für das Grundvermögen (**Grundsteuer B**) hat der Landesgesetzgeber in Baden-Württemberg mit dem modifizierten Bodenwertmodell einen eigenen Weg gewählt. Bei diesem Modell wird die Grundstücksfläche mit dem vom örtlichen Gutachterausschuss (Zweckverband - Gemeinsamer Gutachterausschuss im Landkreis Esslingen) auf den 01.01.2022 festgestellten Bodenrichtwert multipliziert. Die Gebäudewerte auf den entsprechenden Grundstücken sind dagegen nicht relevant. In Baden-Württemberg bleibt die Bebauung eines Grundstücks und damit ein etwaiger Gebäudewert auf der Ebene der Bewertung damit unberücksichtigt. Der sich ergebende Grundsteuerwert (Grundstücksfläche x Bodenrichtwert) wird mit der sogenannten Steuermesszahl, für die insbesondere für bebaute Wohngrundstücke ein **Abschlag von 30 %** vorgesehen ist, vervielfacht.

Bei der Land- und Forstwirtschaft (**Grundsteuer A**) hat der Landesgesetzgeber das Bundesmodell übernommen. Die Bewertung erfolgt hier auf Basis eines typisierenden durchschnittlichen Ertragswertverfahrens. Während im bisherigen Recht bei land- und forstwirtschaftlichen Betrieben die Wohngebäude der Betriebsinhaber, seiner Familienangehörigen und die Anteilhaber bei der Grundsteuer A mitbewertet worden sind, werden diese zukünftig als eigenes Grundsteuerobjekt bei der Grundsteuer B bewertet. Hiervon sind in Dettingen 10 Fälle betroffen.

Neue Grundsteuerhebesätze ab 2025 in Dettingen

Aufgrund der neuen ab 2025 geltenden Bemessungsgrundlagen waren auch die Hebesätze ab 2025 neu zu beschließen. Der Gemeinderat hat die Hebesätze am 21.10.2025 durch den Erlass einer Hebesatzsatzung wie folgt festgelegt:

Grundsteuer A: 300 v.H.

Grundsteuer B: 180 v.H.

Vergleich mit Hebesätzen benachbarter Gemeinden

Die Veränderung zwischen bisherigem Hebesatz und dem für das Jahr 2025 aufkommensneutralen Hebesatz ist – je nach Entwicklung der Bodenrichtwerte in den jeweiligen Gemeinden während der letzten Jahrzehnte – selbst zwischen benachbarten Gemeinden unterschiedlich, so dass ein Vergleich der Hebesätze umliegender Gemeinden kaum mehr aussagekräftig bzw. möglich ist.

Aufkommensneutralität und Belastungsverschiebungen

Die Aufkommensneutralität bezieht sich ausschließlich auf das Grundsteueraufkommen in Dettingen im Gesamten, nicht jedoch auf die Höhe der Grundsteuer für den einzelnen Steuerpflichtigen. Dies bedeutet, dass die Aufkommensneutralität lediglich eine Aussage darüber trifft, ob man als Gemeinde mit Inkrafttreten der Systemumstellung in etwa genauso viele Einnahmen aus der Grundsteuer anstrebt wie zuvor. Auch bei der aufkommensneutralen Gestaltung wird es jedoch zwangsläufig zu Verschiebungen im Hinblick auf die zu zahlende Grundsteuer je Steuerpflichtigem geben. Demnach werden manche Steuerpflichtige, auch bei einer aufkommensneutralen Hebesatzgestaltung, mehr bezahlen müssen und andere wiederum weniger als bisher. Man spricht hier auch von Belastungsverschiebungen. Die Belastungsverschiebungen ergeben sich insbesondere zwischen verschiedenen Grundstücksarten (Eigentumswohnung, kleines oder großes Grundstück, Höhe des Bodenrichtwertes – Wohnen oder Gewerbe). Belastungsverschiebungen sind eine zwangsläufige Folge der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts und ausdrücklich so vom Gericht wie auch vom Gesetzgeber gewollt. Für überdurchschnittlich große Grundstücke in einer Top-Lage wird es im Regelfall teurer, dagegen wird es für kleinere Grundstücke in weniger guter Lage oder Eigentumswohnungen häufig günstiger.

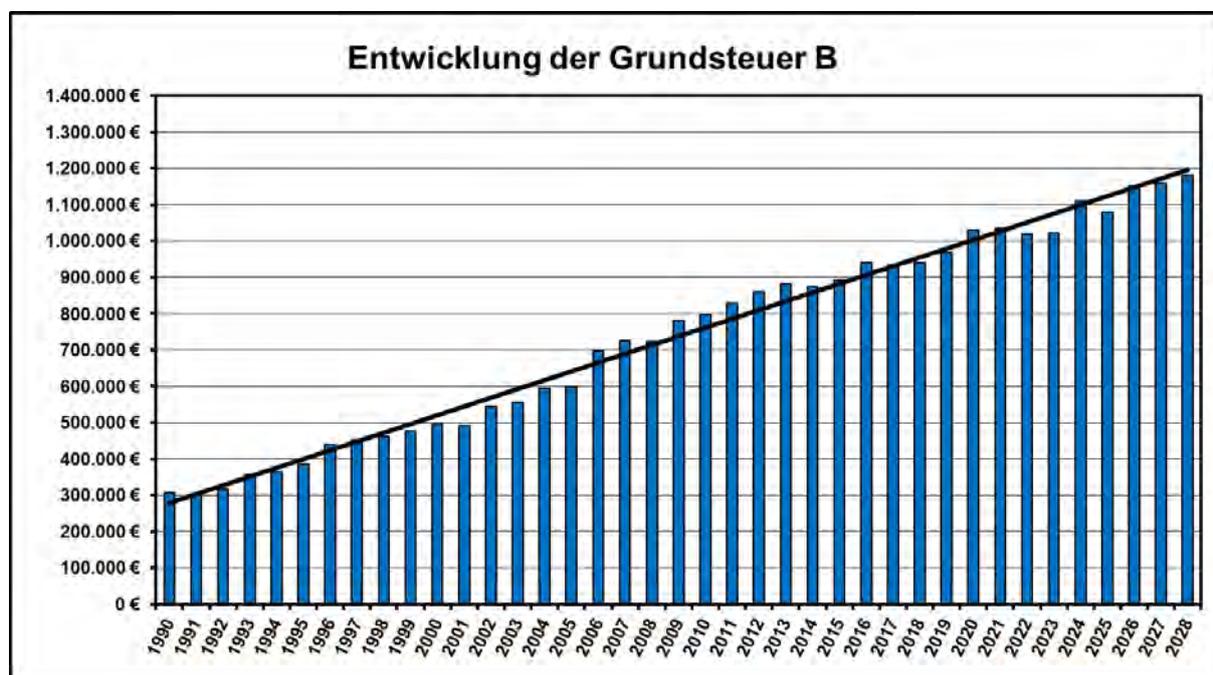
- Auffällig bei der Vorbereitung der Grundsteuersystemumstellung war vor allem, dass nach dem bisherigen Bewertungsrecht für viele ältere Wohnhäuser in Dettingen, teilweise auch auf großen Grundstücken, nur eine geringe Grundsteuer bezahlt wurde. Die bisherigen Einheitswerte und Grundsteuermessbeträge wären hier auch schon nach dem alten Grundsteuerrecht deutlich höher gewesen. Da durch die Finanzämter allerdings nie eine Neufeststellung der Werte durchgeführt wurde, kam es hier auch meist zu keiner Anpassung. Wohnhäuser neueren Baujahrs dagegen sind häufig mit einem deutlich höheren Einheitswert und Grundsteuermessbetrag bewertet. Im Rahmen der Systemumstellung kommt es hier nun wieder zu einer Angleichung. Auch diese Veränderung ist einer der Gründe für die Entscheidung des Bundesverfassungsgerichtes.

Grundsteuer A - Hebesatz:	300 v.H.
Planansatz Grundsteuer A:	12.500 €
Grundsteuer B - Hebesatz:	180 v.H.
Planansatz Grundsteuer B:	1.080.000 €

Entwicklung der Hebesätze:

	1990	2000	2009	2011	2016	2021	2024	2025
Grundsteuer A – in v.H.:	250	280	340	350	390	400	410	300
Grundsteuer B – in v.H.:	230	260	370	380	390	400	410	180

Das nachfolgende Schaubild zeigt die (voraussichtliche) Entwicklung der Grundsteuer B auf:



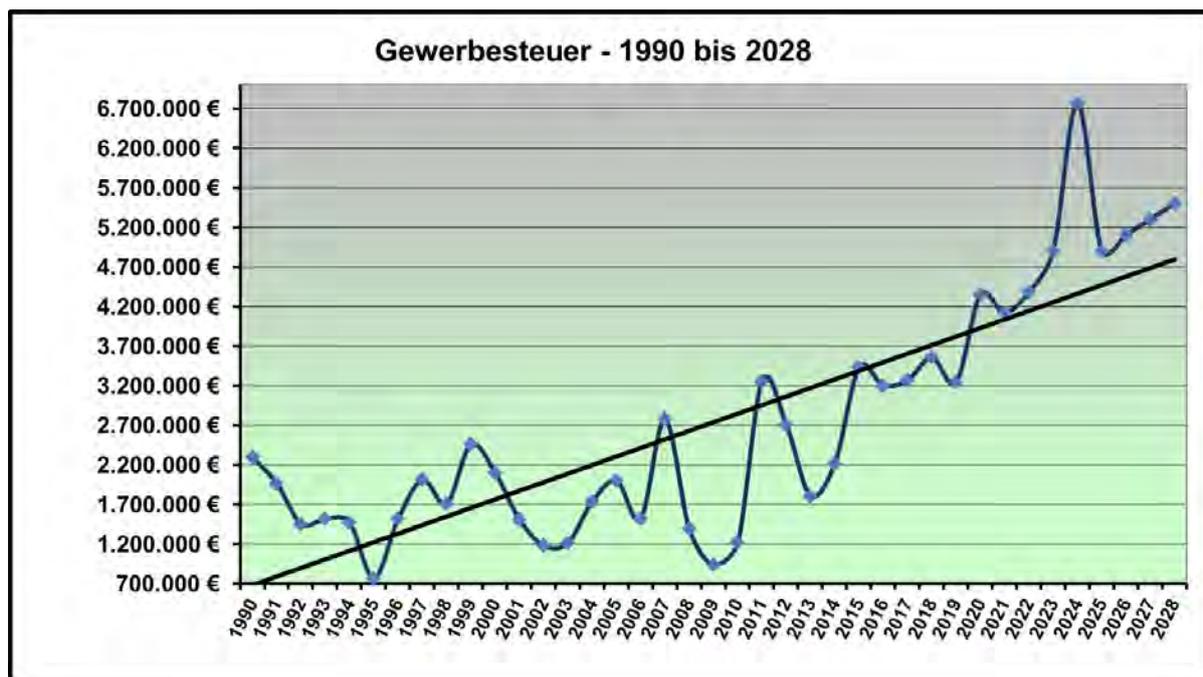
2. Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer wurde unter Berücksichtigung der aktuellen konjunkturellen Entwicklung durch die Verwaltung mit **4,9 Mio. €** für 2025 angesetzt. Zwischen dem 01.01.2011 betrug der Gewerbesteuerhebesatz 365 v.H. – rückwirkend zum 01.01.2016 erfolgte eine Erhöhung auf 375 v.H. – der Satzungsbeschluss erfolgte in der Gemeinderatssitzung am 11.04.2016. Im Jahr 2024 lag der durchschnittliche Hebesatz aller Städte und Gemeinden im Landkreis Esslingen für die Gewerbesteuer bei 374 v. H. und damit 21 Punkte niedriger (5,61 %), als der Dettinger Hebesatz. Der Gewerbesteuerhebesatz wurde auf der Grundlage einer Hebesatzsatzung vom 27.01.2020 zum 01.01.2021 auf 385 v.H. angehoben. Mit der Hebesatzsatzung vom 06.11.2023 wurde der Hebesatz mit Wirkung vom 01.01.2024 auf 395 v.H. angepasst. Eine weitere Erhöhung ist leider mittelfristig nicht auszuschließen.

Entwicklung des Hebesatzes:

	1990	2000	2009	2011	2016	2021	seit 2024
Gewerbesteuer – in v.H.:	300	310	350	365	375	385	395

Die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens war in den letzten Haushaltsjahren zufriedenstellend. 2020 (Ist: 4.087.297,15 €), 2021 (Ist: 4.118.762,96 €), 2022 (Ist: 4.385.650 €) und 2023 (Ist: 4.905.233,76 €) konnten jeweils über 4 Mio. Euro brutto erzielt werden. Aufgrund einmaliger Nachzahlungen betrug das Ist-Aufkommen in 2024 sogar 6.770.330 €. Für das Haushaltsjahr 2025 wird mit etwas Optimismus verknüpft mit einem Aufkommen von insgesamt **4,9 Mio. €** gerechnet. Die Planansätze der Folgejahre 2026 bis 2028 wurden zwischen **5,1** und **5,5 Mio. €** angesetzt. Mit Blick auf den Ergebnishaushalt, Investitionsprogramm und die Entwicklung der Verschuldung wird jedoch klar, dass die Gemeinde zwingend auf ein stabiles und (deutlich) wachsendes Gewerbesteueraufkommen angewiesen ist. Das nachfolgende Schaubild zeigt die Entwicklung der Gewerbesteuer seit 1990 auf:



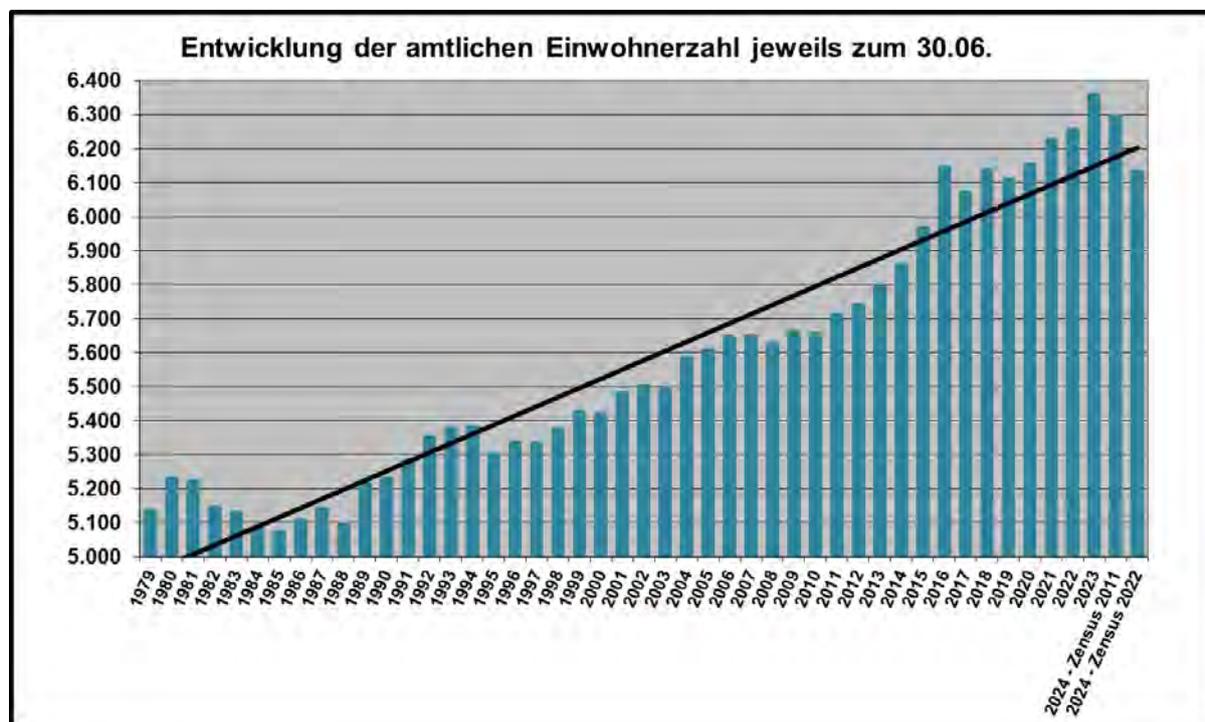
3. Schlüsselzuweisungen / Kommunale Investitionspauschale

Entsprechend dem Haushaltserlass 2025 (inkl. Berücksichtigung der Auswirkungen der Oktobersteuerschätzung) wurde ein Grundkopfbetrag A mit **1.715 €** und ein Grundkopfbetrag B mit **85,80 €** der Berechnung der Bedarfsmesszahl zugrunde gelegt. Angenommen wurde eine Ausschüttungsquote mit 70 % (Steuerkraftmesszahl wird Bedarfsmesszahl gegenübergestellt; Differenzbetrag wird als Schlüsselzahl bezeichnet; Schlüsselzahl wird zu ca. 70 % ausgeglichen, sofern Steuerkraftmesszahl < Bedarfsmesszahl). Der Planansatz 2025 für die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft beträgt **2.098.330 €**. Die amtliche Einwohnerzahl als Bemessungsgrundlage für den Finanzausgleich 2025 wird anteilig zu 50% auf der Grundlage der fortgeschriebenen Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2011 und zu 50 % auf Grundlage der fortgeschriebenen Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2022 errechnet. Ab dem Finanzausgleich 2026 gilt die fortgeschriebene Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2022. Die Gemeinde hat im Zensus 2022 insgesamt 186 Einwohner verloren. Dadurch kommt es zu erheblichen Einbußen im Finanzausgleich. Bei der Kommunalen Investitionspauschale (KIP) wurden **138 €** je gewichtetem Einwohner angenommen – absolut entspricht dies 2025 einer KIP von **990.978 €**. Grundgedanke der Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft ist, den Fehlbetrag zu einem guten Teil auszugleichen, der sich ergibt, wenn die eigene Steuerkraft einer Gemeinde mit ihrem Finanzbedarf verglichen wird. Entsteht bei diesem Vergleich kein Fehlbetrag, erhält die Gemeinde auch keine Zuweisungen. Es wird angenommen, dass sie ihre Ausgaben aus eigener Kraft bestreiten kann. Sie ist "abundant".

Seit dem Jahr 2021 wird die Bedarfsbemessung für die Gemeindeschlüsselzuweisungen um den Faktor „Einwohnerdichte (Flächenfaktor)“ ergänzt. Die Bedarfsmesszahl einer Gemeinde setzt sich dafür zusammen aus einer Bedarfsmesszahl nach der Gemeindegröße (Bedarfsmesszahl A) und einer Bedarfsmesszahl nach der Einwohnerdichte (Bedarfsmesszahl B). Bei den Bedarfsmesszahlen wird jeweils ein gesonderter Kopfbetrag zu Grunde gelegt. Entwicklung der Schlüsselzuweisungen und der KIP seit 2000:



Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde:



Im Rahmen des Zensus 2022 hat die Gemeinde 186 amtliche Einwohner verloren (3,00 %)!

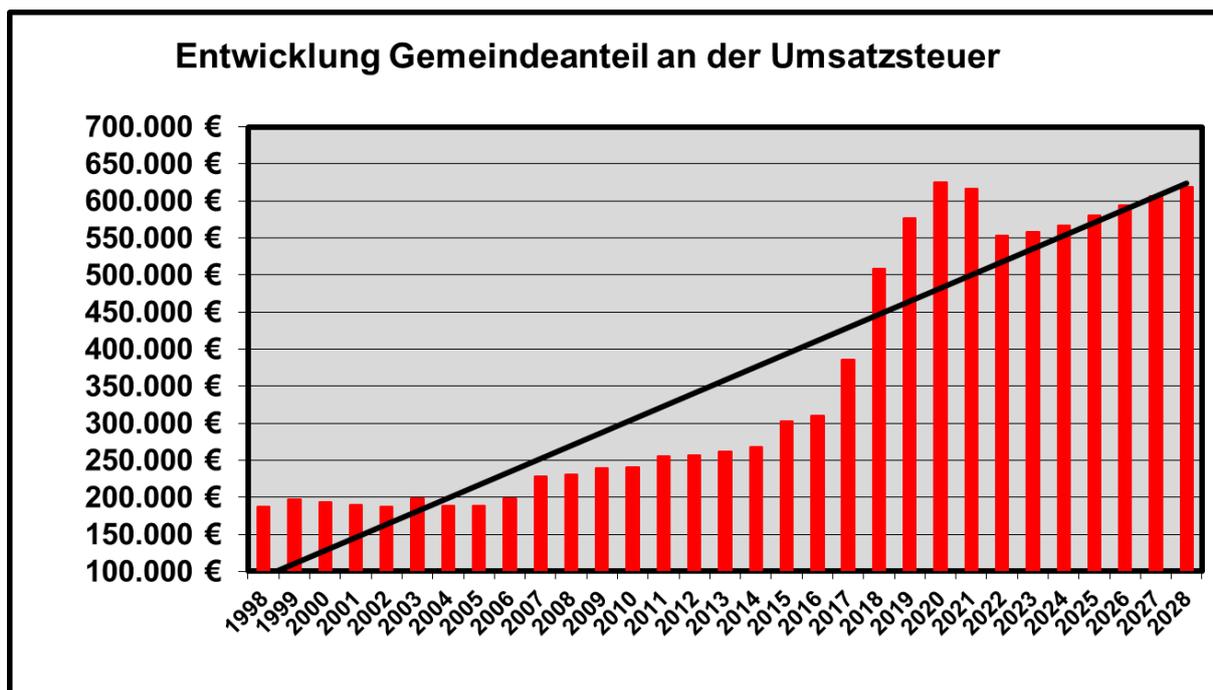
4. Gebühren und ähnliche Entgelte

Die Gebührenhaushalte werden regelmäßig bezüglich einer ausreichenden Kostendeckung überprüft. Folgende Überprüfungen sind in den Jahren 2025 vorgesehen:

- a. Überprüfung der Bestattungsgebühren für den Alten Friedhof auf Anpassungsbedarf.

5. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt in Baden-Württemberg voraussichtlich 1.176 Mio. € - für Dettingen wird 2025 mit einem Aufkommen von **580.269 €** gerechnet. Seit 2024 lautet die Schlüsselzahl der Gemeinde 0,0004934 (Schlüsselzahl 2009 bis 2011: 0,0004905; Schlüsselzahl 2012 bis 2014: 0,004793; Schlüsselzahl 2015 bis 2017: 0,0004626; Schlüsselzahl 2018 bis 2020: 0,0005013; Schlüsselzahl 2021 bis 2023: 0,0004876). Gegenüber der letzten Schlüsselzahl entspricht dies einer Verbesserung von + 1,19 %. Die nächste neue Schlüsselzahl gibt es ab 2027 für die Jahre 2027 bis 2029. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Rechtsgrundlage ist das Gemeindefinanzreformgesetz) wird seit 1998 als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer zum 01.01.1998 gewährt. Zusätzliche erhalten die Gemeinden seit 2015 im Rahmen der Umsetzung des Fiskalpaktes weitere Umsatzsteueranteile. Das nachstehende Schaubild zeigt die Entwicklung seit 1998 auf:

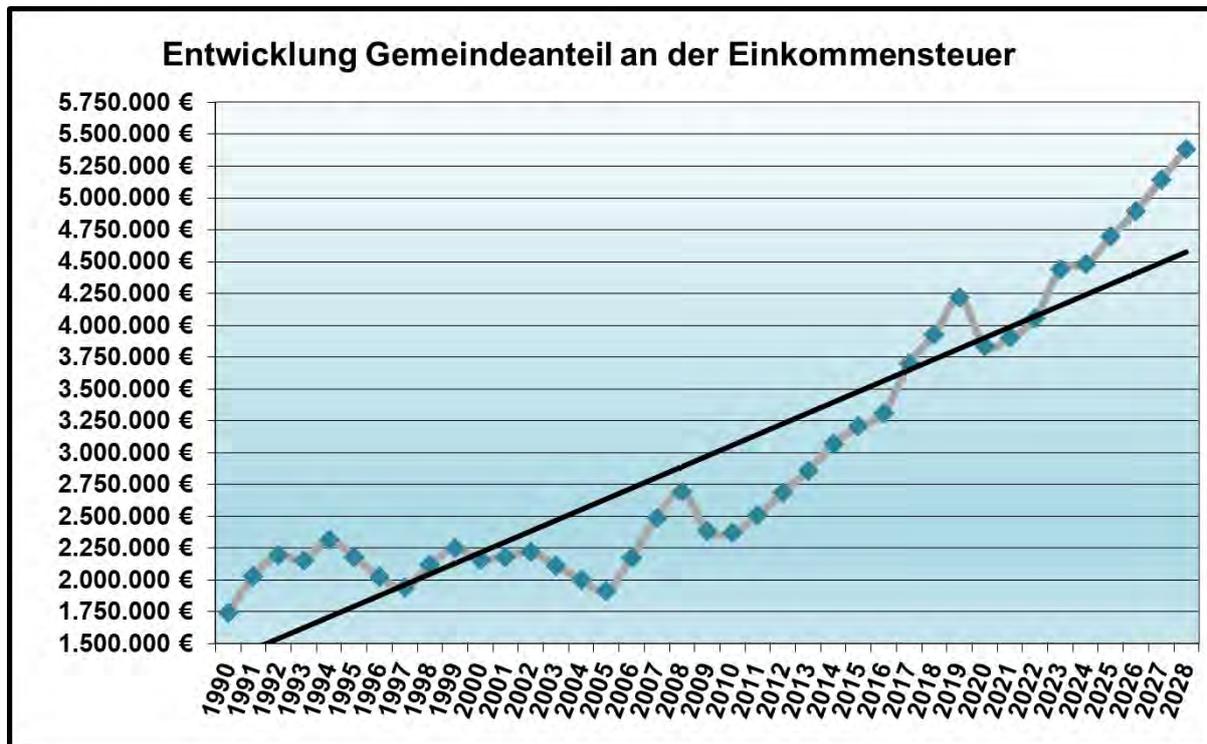


6. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt 2025 voraussichtlich **8,12 Mrd. €** in Baden-Württemberg. Seit 2024 gilt die Schlüsselzahl 0,0005788. Gegenüber der vorher geltenden Schlüsselzahl mit 0,0005779 bedeutet dies eine minimale Verbesserung um + **0,16 %**.

Für das Jahr 2025 wurde ein Gemeindeanteil von **4.699.856 €** kalkuliert. Der Einkommensteueranteil ist, zusammen mit der Gewerbesteuer, die wichtigste Einnahmequelle der Gemeinde. Durch die vielen Krisen der vergangenen Jahre (Corona-Pandemie, Ukrainekrieg, Energiekrise, Klimakrise, Inflationsskrise, Wirtschaftskrise usw.) sind die Steuereinnahmen weniger stark gestiegen, als berechnet.

Die ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt 2025 betragen 20.275.000 €; hiervon entfallen **23,18 %** auf den Einkommensteueranteil. Entwicklung des Einkommensteueranteils seit 1990:



7. Stetigkeit in der Aufgabenerfüllung - Ergebnis

Übernommene Aufgaben müssen mit der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde nachhaltig – nicht nur kurzfristig – im Einklang stehen. Grenzen für die Aufgabenerfüllung ergeben sich sowohl aus der Vielfalt und Vielzahl kommunaler Aufgaben als auch aus den nur begrenzt zur Verfügung stehenden Finanzmitteln. Als Hilfsmittel zur Beurteilung der stetigen Aufgabenerfüllung kann die mittelfristige Finanzplanung (§ 85 GemO, § 9 GemHVO) herangezogen werden. Kommunale Aufgaben können jedoch nur dann langfristig und stetig erfüllt werden, wenn die Gemeinde finanziell leistungsfähig, also in der Lage ist, ihren Ausgabenverpflichtungen nachzukommen. Die Leistungsfähigkeit einer Kommune kann anhand verschiedener Kriterien beurteilt werden, wobei jedes Kriterium für sich alleine betrachtet noch kein Bild über die tatsächliche Leistungsfähigkeit gibt. Man muss sich vielmehr aus einer Vielzahl von Kriterien ein Gesamtbild über die Gemeinde verschaffen.

Folgende Kriterien können herangezogen werden:

Ordentliches Ergebnis, Sonderergebnis, Netto-Ressourcenverbrauch nach Aufgabenbereichen, verschiedene Ertrags- und Aufwandsquoten, kurzfristige Verbindlichkeitsquote, Dynamischer Verschuldungsgrad, **Liquidität, Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit**, Eigenkapitalquote, Nettoinvestitionsrate.

Das **ordentliche Ergebnis** entspricht dem Saldo aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen. Es ist in Form eines Überschusses oder eines Fehlbetrags auszuweisen und in seiner Gesamtsumme in die Haushaltssatzung aufzunehmen (§ 79 II Nr. 1 GemO). Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Überschuss/Fehlbetrag im Ergebnishaushalt) zeigt auf, um welchen Betrag das Vermögen der Gemeinde zunehmen oder abnehmen wird. Ein positives Jahresergebnis führt zu einem Zuwachs, ein negatives Jahresergebnis zu einem Verzehr der Kapitalposition (§ 52 IV Nr. 1 GemHVO).

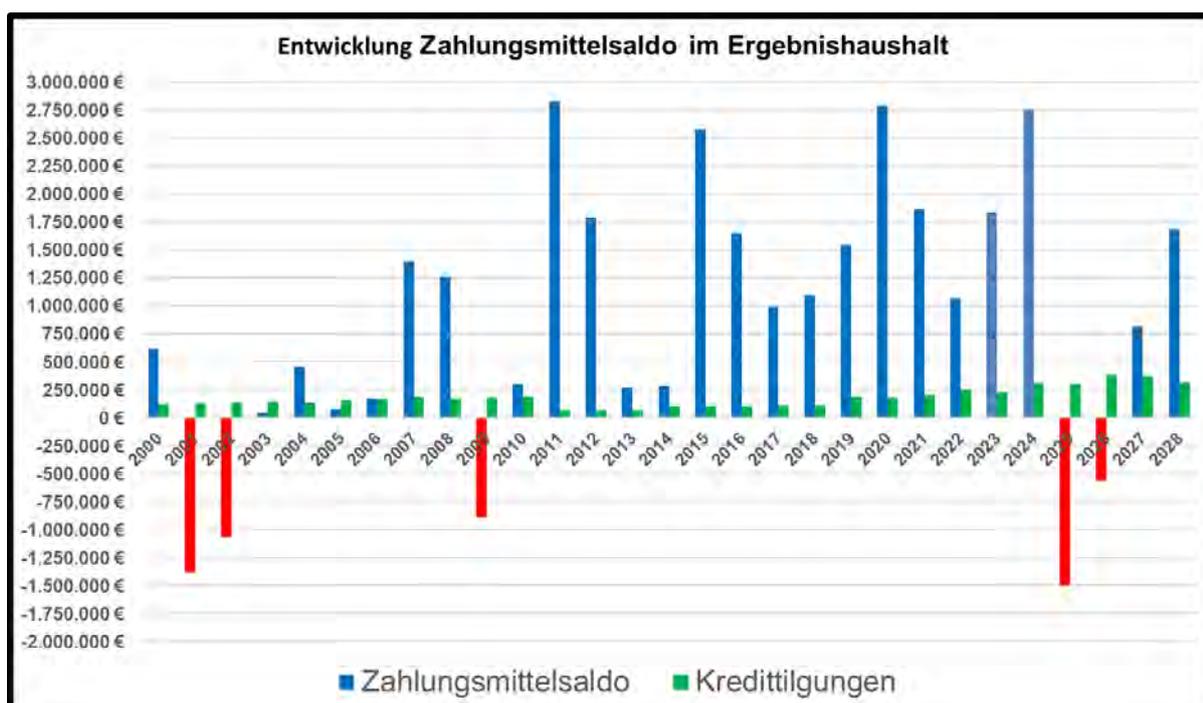
Am Jahresergebnis lässt sich somit ablesen, ob die Gemeinde im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit nachhaltig wirtschaftet oder ob sie von der Substanz lebt. Daher ist das ordentliche Ergebnis auch die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das ordentliche Jahresergebnis keinen negativen Wert ausweist. Voraussichtliche Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses:

2025 – Planjahr:	- 2.720.000 €
2026 – Finanzplanungsjahr:	- 1.837.000 €
2027 – Finanzplanungsjahr:	- 490.000 €
<u>2028 – Finanzplanungsjahr:</u>	<u>+ 339.000 €</u>
Summe:	- 4.708.000 €

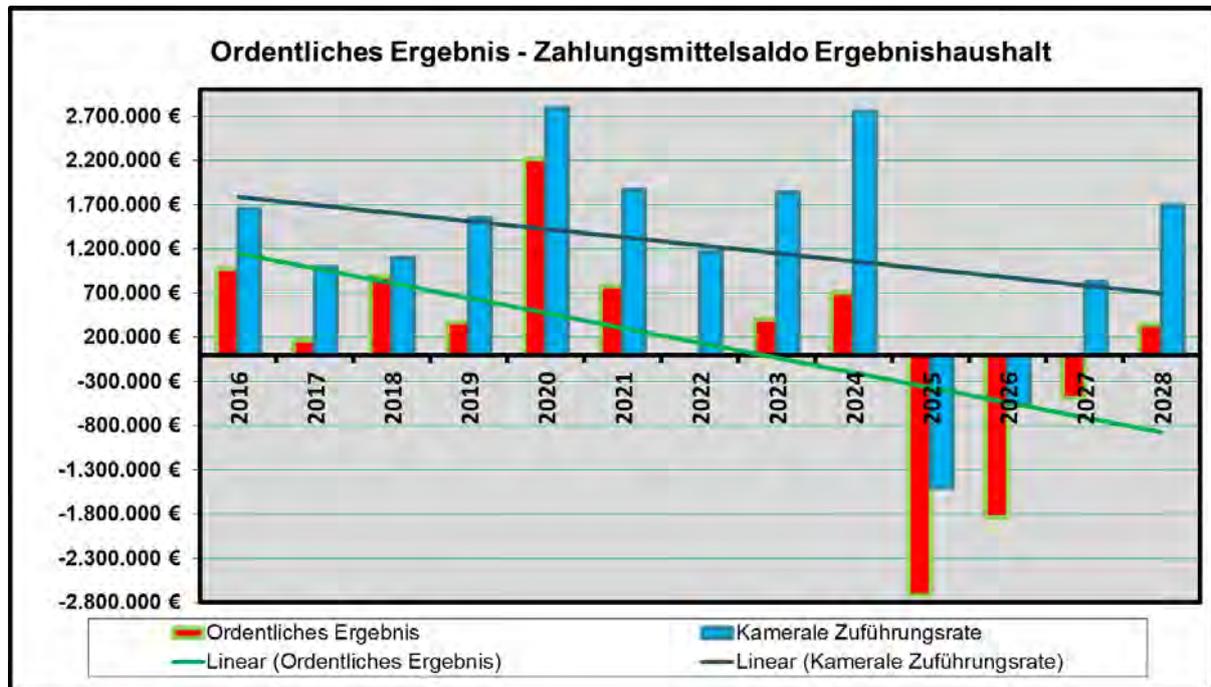
Bezüglich eines Ausgleiches der Fehlbeträge in den Jahren 2025 bis 2028 darf auf die Ausführungen zum gesetzlichen Haushaltsausgleich verwiesen werden. Für die Beurteilung der Leistungsfähigkeit eines "kameralen" Haushalts ist ein wesentlicher Indikator der Finanzierungssaldo – also "Einnahmen - Ausgaben". Dies gilt dem Grunde nach auch für die Doppik. Allerdings findet sich der Finanzierungssaldo in der Doppik im Finanzhaushalt. Im kameralen Gemeindefinanzrecht war die Zuführungsrate der Gradmesser aller Dinge. Im NKHR entspricht der "Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittelbedarf aus der Ergebnisrechnung" der bisherigen Zuführungsrate. Voraussichtliche Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos aus dem Ergebnishaushalt:

2025 – Planjahr:	- 1.495.652 €
2026 – Finanzplanungsjahr:	- 560.551 €
2027 – Finanzplanungsjahr:	+ 814.429 €
<u>2028 – Finanzplanungsjahr:</u>	<u>+ 1.689.741 €</u>
Summe:	+ 447.967 €

Der Zahlungsmittelsaldo aus dem Ergebnishaushalt entspricht dem Cashflow aus laufender Tätigkeit der kaufmännischen Kapitalflussrechnung und zeigt gemeinsam mit dem Finanzierungsmittelüberschuss aus der Investitionstätigkeit die Innenfinanzierungskraft der Gemeinde auf. Zahlungsmittelsaldo seit dem Jahr 2000:



2025 ergibt sich voraussichtlich ein Zahlungsmittelbedarf von **- 1.495.652 €**. Die ordentlichen Kredittilgungen betragen 2025 **298.981 €**. Damit ergibt sich eine negative Netto-Investitionsrate für 2025 von **- 1.794.633 €**. Die Kredittilgungen zwischen 2025 und 2028 betragen voraussichtlich 1.375.019 €. Verrechnet mit dem voraussichtlichen Zahlungsmittelüberschuss in diesem Zeitraum ergibt sich eine negative Netto-Investitionsrate für vier Haushaltsjahre von **- 927.052 €**. Bezogen auf das Investitionsprogramm 2025-2028 mit **21.801.000 €** kann der laufende Betrieb keinen Deckungsbeitrag beisteuern! Vergleich - Entwicklung Zahlungsmittelsaldo des Ergebnishaushalts 2016 – 2028:



8. Kreditaufnahmen

Im Kämmereihaushalt 2025 wurde eine Kreditermächtigung über **1.000.000 €** vorgesehen. Nicht beanspruchte Kreditermächtigungen gelten weiter, bis die Haushaltssatzung des übernächsten Jahres erlassen wurde, § 87 Abs. 3 GemO. Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 01.01.2025 insgesamt **4.766.715 €**. Von der Kreditermächtigung aus 2024 stehen noch eine **500.000 €** zur Verfügung. In der weiteren Liquiditätsplanung wurde davon ausgegangen, dass diese 0,5 Mio. € 2025 auch aufgenommen werden. Aufgrund der gegenwärtig hohen Investitionstätigkeit legen Verwaltung und Gemeinderat großen Wert darauf, dass eine ausgewogene Finanzierung mit Eigen- und Fremdkapital erfolgt. In den Jahren 2025 bis 2028 sind im Haushaltsplan Kreditaufnahmen mit insgesamt **2,25 Mio. €** im Kernhaushalt enthalten (inkl. anteilige Kreditermächtigung mit 500.000 € aus 2024) – die Nettokreditaufnahme bis 2028 beträgt **874.981 €**.

In welchem Umfang diese tatsächlich benötigt werden wird, ist abhängig von der Entwicklung der Steuereinnahmen und der Umsetzung von Investitionsmaßnahmen. Der Haushaltsplan 2025 sieht konkret folgende Kreditaufnahmen vor:

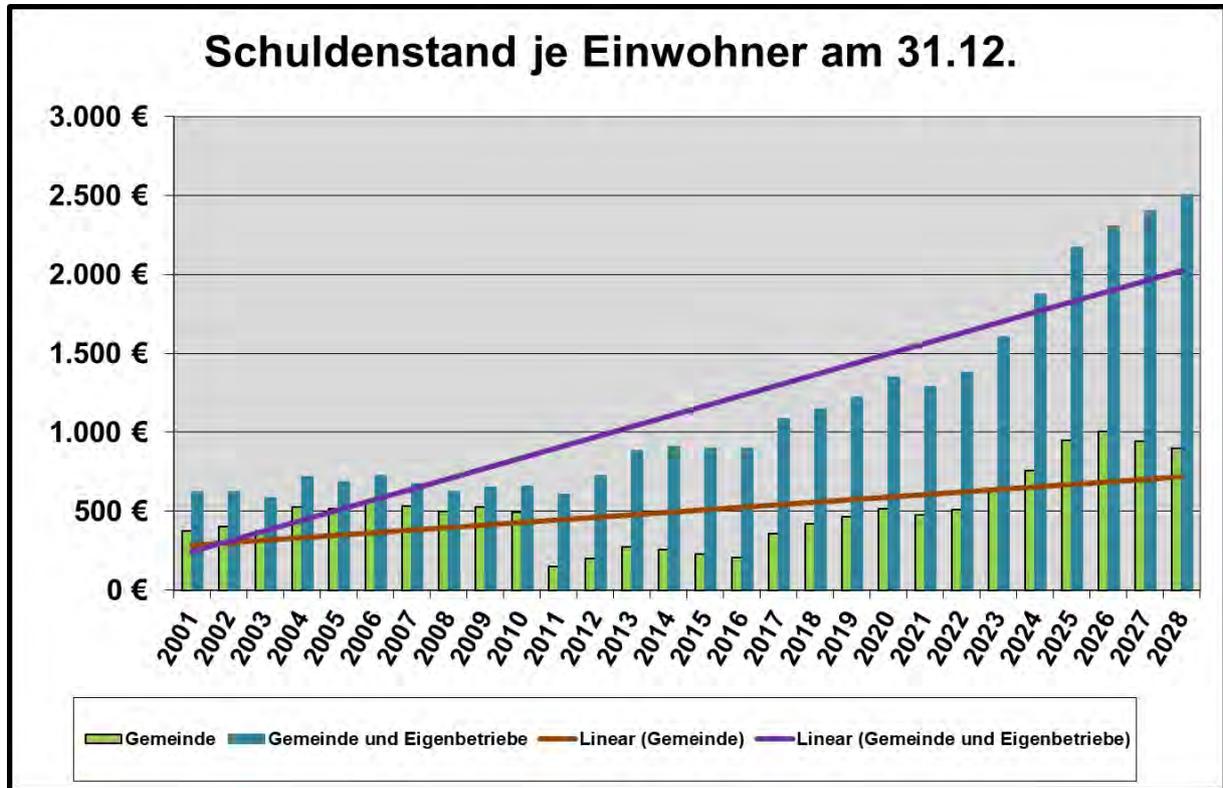
2025 - Plan: **1.500.000 €** (inklusive Kreditermächtigung von 500.000 € aus 2024)

2026 – Plan: **750.000 €**

In 2027 und 2028 sind keine Kreditaufnahmen im Kernhaushalt eingeplant.

Der Schuldenstand im Kernhaushalt zum 31.12.2028 liegt damit voraussichtlich bei **5.641.695 €** (896,36 €/Einwohner).

Entwicklung des Schuldenstandes seit dem Jahr 2001 je Einwohner:



Im Einzelnen wird auf die Schuldenstandsübersichten (Anlagen zum Haushaltsplan) verwiesen.

9. Kassenlage

Für die Aufrechterhaltung des Kassenbetriebs bei der Gemeindekasse musste zuletzt im September 2017 kurzfristig ein Kassenkredit in Anspruch genommen werden. § 89 I und II GemO definieren einen Kassenkredit wie folgt: *“Die Gemeinde hat die rechtzeitige Leistung der Auszahlungen sicherzustellen. Zur rechtzeitigen Leistung der Auszahlungen kann die Gemeinde Kassenkredite bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen, soweit für die Kasse keine anderen Mittel zur Verfügung stehen.“*

2025 kann aufgrund des Liquiditätsbestandes voraussichtlich nochmals auf die Aufnahme eines Kassenkredits verzichtet werden.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird 2025 im Rahmen der Haushaltssatzung auf 4,0 Mio. € festgesetzt. Dieser Höchstbetrag bedarf keiner Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde, da der Betrag ein Fünftel der veranschlagten ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes nicht überschreitet.

Aufgrund der Zinswende können seit Herbst 2022 wieder Zinserträge durch die Anlage von Termin- und Festgelder erlöst werden.

10. Rücklagen und Liquidität

Die Rücklagen in der Doppik sind ein Teil des Eigenkapitals und werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Der doppischen Rücklage werden die Überschüsse aus der Ergebnisrechnung zugeführt. Es sind somit keine Bestände von liquiden Mitteln, denen bei Bedarf Beträge entnommen werden können. Die Sicherung der Liquidität wird in der Doppik in einer Liquiditätsübersicht dargestellt. Diese Liquiditätsübersicht entspricht im weiteren Sinne der früheren Allgemeinen Rücklage.

§ 23 Gemeindehaushaltsverordnung (Rücklagen)

Für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sind gesonderte Rücklagen (Ergebnisrücklagen) zu führen. Außerdem können Rücklagen für andere Zwecke gebildet werden.

Die Differenzierung zwischen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses ergibt sich als Folge der Deckungsregeln der Ergebnisrechnung. Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses sind zwingend der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen. Aktuelle und frühere Fehlbeträge können mit der Rücklage verrechnet werden. Überschüsse des Sonderergebnisses sind zwingend der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuweisen und stehen für die Abdeckung eines aktuellen Fehlbetrags im ordentlichen Ergebnis sowie für künftige Fehlbeträge im ordentlichen und im Sonderergebnis zur Verfügung. Die beiden Bestände weisen damit das künftige Potential aus, Fehlbeträge ausgleichen zu können. Zweckgebundene Rücklagen betreffen die Gemeinde Dettingen derzeit nicht. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt kann durch die vorhandenen Ergebnisrücklagen nach § 23 GemHVO-Doppik bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes gewährleistet werden.

Art	zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen		
1.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.486.250	3.766.250
1.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.066.648	2.216.648
2. Zweckgebundene Rücklagen	---	---
Rücklagen gesamt	8.552.898	5.982.897

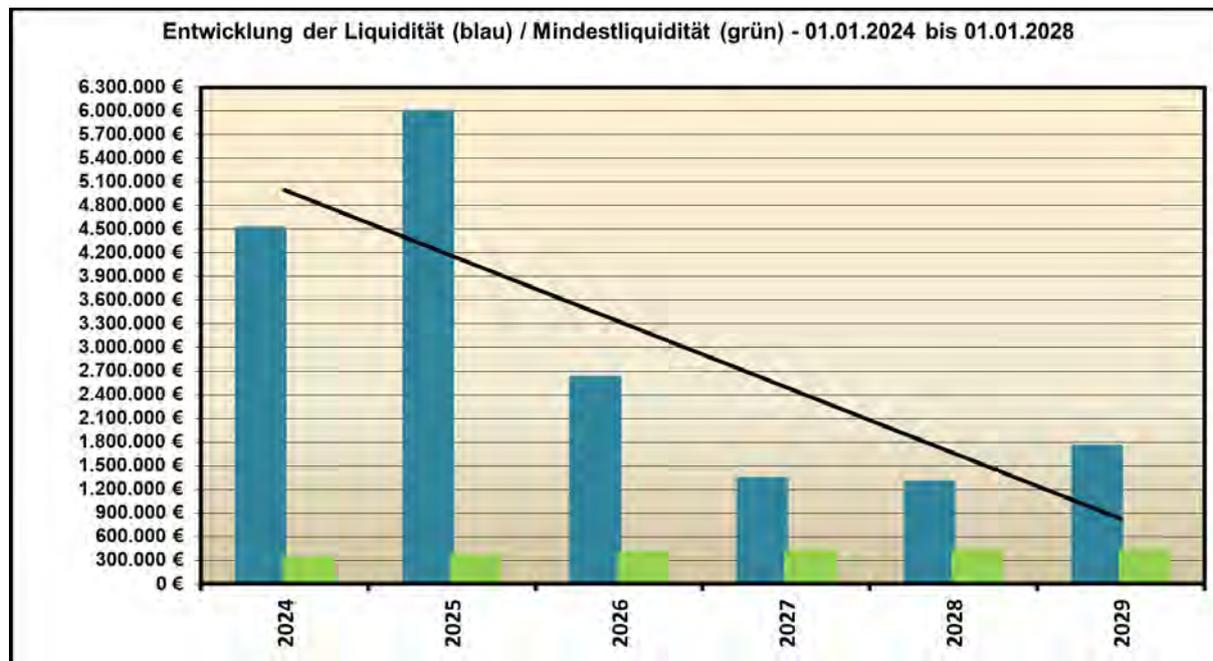
Voraussichtliche Rücklagenentwicklung bis zum 31.12.2028

Stand zum 01.01.2026 - Gesamt:	5.982.897 €
Voraussichtliche Entnahme 2026:	-1.827.000 €
Voraussichtliche Zuführung 2027:	510.000 €
Voraussichtliche Zuführung 2028:	1.299.000 €
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2028:	5.964.897 €

Zum 31.12.2028 weisen die Ergebnisrücklagen voraussichtlich immer noch einen Stand mit rd. **5,96 Mio. €** aus. Hier kommt der Gemeinde Dettingen zugute, dass die Umstellung auf die Doppik bereits zum 01.01.2016 erfolgte und in den Jahren 2016 ff. Rücklagenbestände aufgebaut werden konnten.

Liquidität

In der Kommunalen Doppik ist ein besonderes Augenmerk auf die Liquidität zu richten oder genauer gesagt: Was hat die Gemeinde an "Geld" tatsächlich in der Kasse. Hiernach richtet sich auch die Beurteilung, ob und in welchem Umfang Kreditaufnahmen notwendig werden. Der Stand der Liquidität zum Jahresanfang 2025 im Kernhaushalt beträgt **5.986.583 €**. Die Mindestliquidität liegt im Haushaltsjahr 2025 bei voraussichtlich **350.363 €** (§ 22 II GemHVO). Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes am 31.12.2028 verbleiben voraussichtlich nur noch liquide Mittel von **1.738.544 €** (davon entfallen auf die Mindestliquidität: **415.858 €**).



B. DIE WICHTIGSTEN AUFWANDSARTEN

Zur Ermittlung des ordentlichen Ergebnisses werden den ordentlichen Erträgen die ordentlichen Aufwendungen (Ressourcenverbräuche) gegenübergestellt. Dies sind die Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, planmäßige Abschreibungen, Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Transferaufwendungen und sonstige ordentliche Aufwendungen.

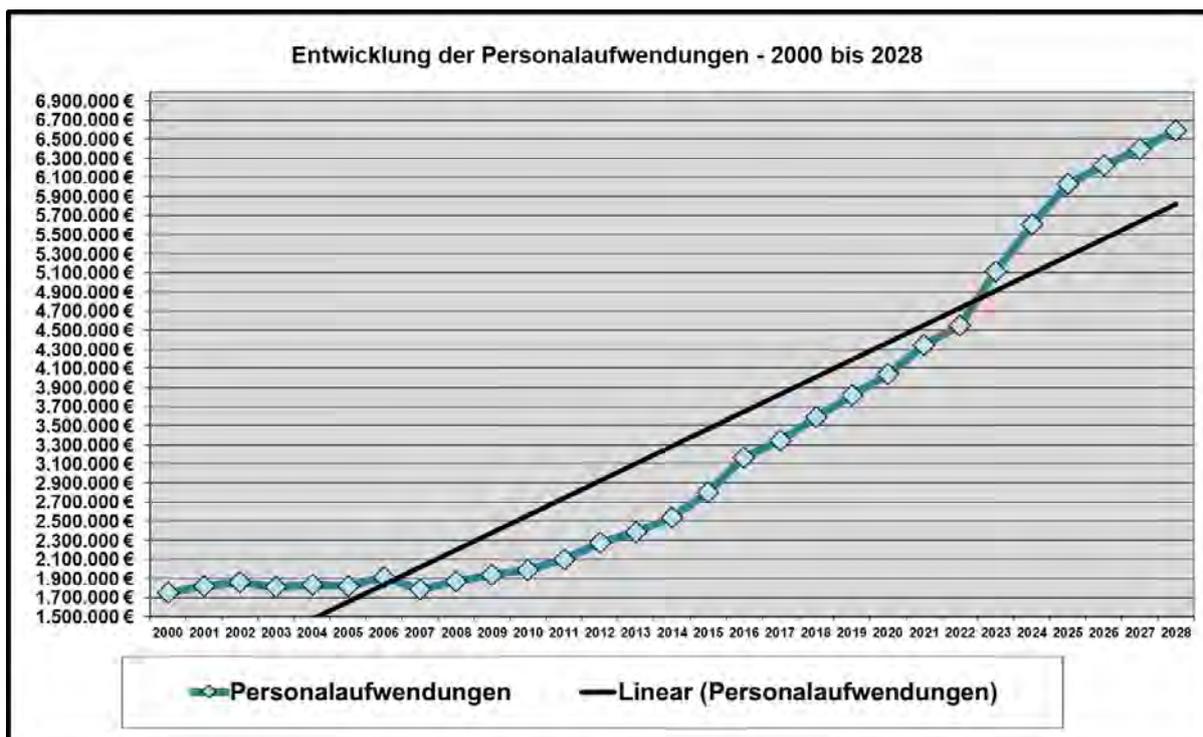
Gesamtergebnishaushalt 2023 bis 2028						
Gesamtergebnishaushalt	RE 2023 vorläufig	RE 2024 vorläufig	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	5.116.790 €	5.611.226 €	6.029.809 €	6.228.575 €	6.400.261 €	6.592.963 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450.325 €	3.795.683 €	5.831.234 €	3.826.414 €	3.870.684 €	3.876.033 €
Abschreibungen	1.723.260 €	1.816.260 €	1.796.731 €	1.857.755 €	1.900.773 €	2.088.512 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.921 €	78.382 €	113.107 €	151.470 €	154.279 €	146.291 €
Transferaufwendungen	6.900.949 €	7.857.255 €	8.480.870 €	9.842.720 €	9.227.562 €	9.087.504 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	618.992 €	577.648 €	743.249 €	741.066 €	887.441 €	918.697 €
= Ordentlichen Aufwendungen	17.871.237 €	19.736.454 €	22.995.000 €	22.648.000 €	22.441.000 €	22.710.000 €
Entwicklung der Aufwendungen	100,00%	110,44%	128,67%	126,73%	125,57%	127,08%

1. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen 2025 ff. weiter stark an. Für 2025 sind **6.029.809 €** kalkuliert; dies entspricht einer Steigerung von rd. 7,31 % gegenüber dem Rechnungsergebnis von 2024. Der starke Anstieg ist bedingt durch die Tarif- und Besoldungsanpassungen in 2025, welche aufgrund der Inflation der vergangenen Jahre höhere ausfallen.

2017 - Rechnungsergebnis:	3.349.311,14 €	100,00 %
2018 - Rechnungsergebnis:	3.589.284,08 €	107,16 %
2019 - Rechnungsergebnis:	3.815.790,48 €	113,93 %
2020 – Rechnungsergebnis:	4.040.418,13 €	120,63 %
2021 – Rechnungsergebnis:	4.346.957,15 €	129,79 %
2022 – Rechnungsergebnis:	4.547.716,57 €	135,78 %
2023 – Rechnungsergebnis	5.116.790,13 €	152,77 %
2024 - Planansatz:	5.611.226,00 €	167,53 %
2025 - Planansatz:	6.029.809,00 €	180,03 %
2026 - Planansatz:	6.228.575,00 €	185,97 %
2027 – Planansatz:	6.400.261,00 €	191,09 %
2028 – Planansatz:	6.592.963,00 €	196,85 %

Entwicklung der Personalaufwendungen seit dem Jahr 2000:



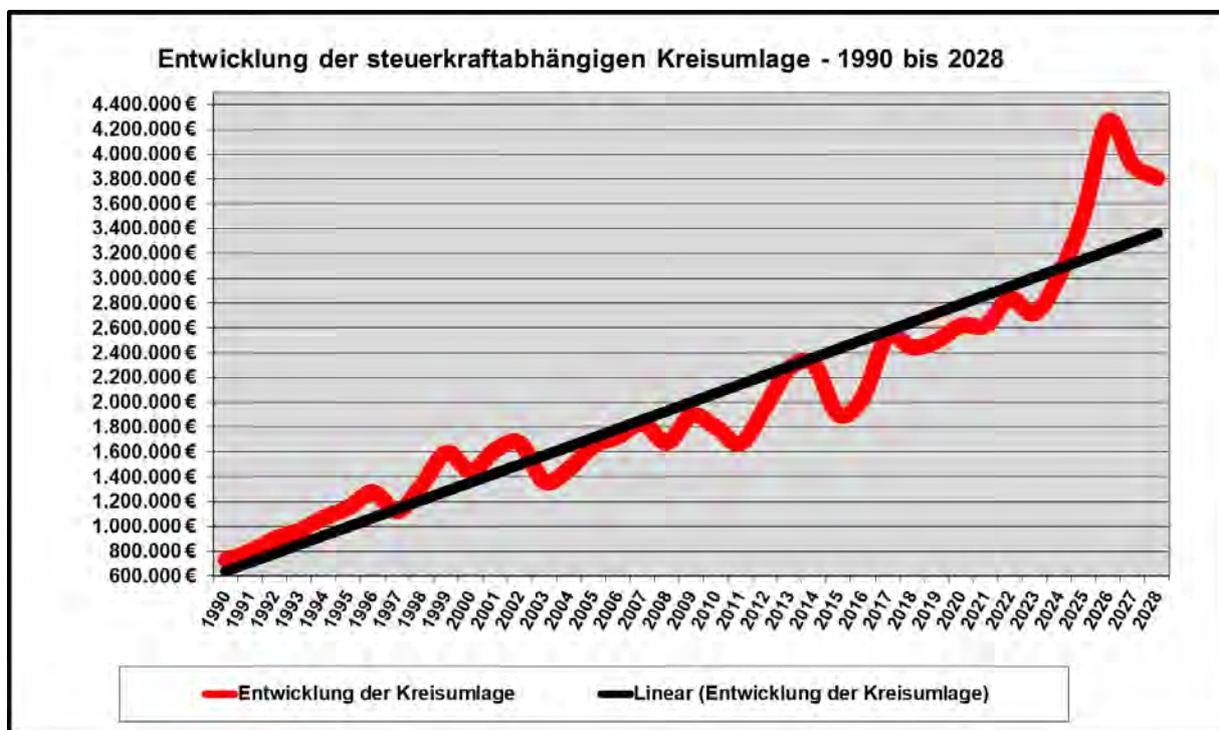
2. Umlagen

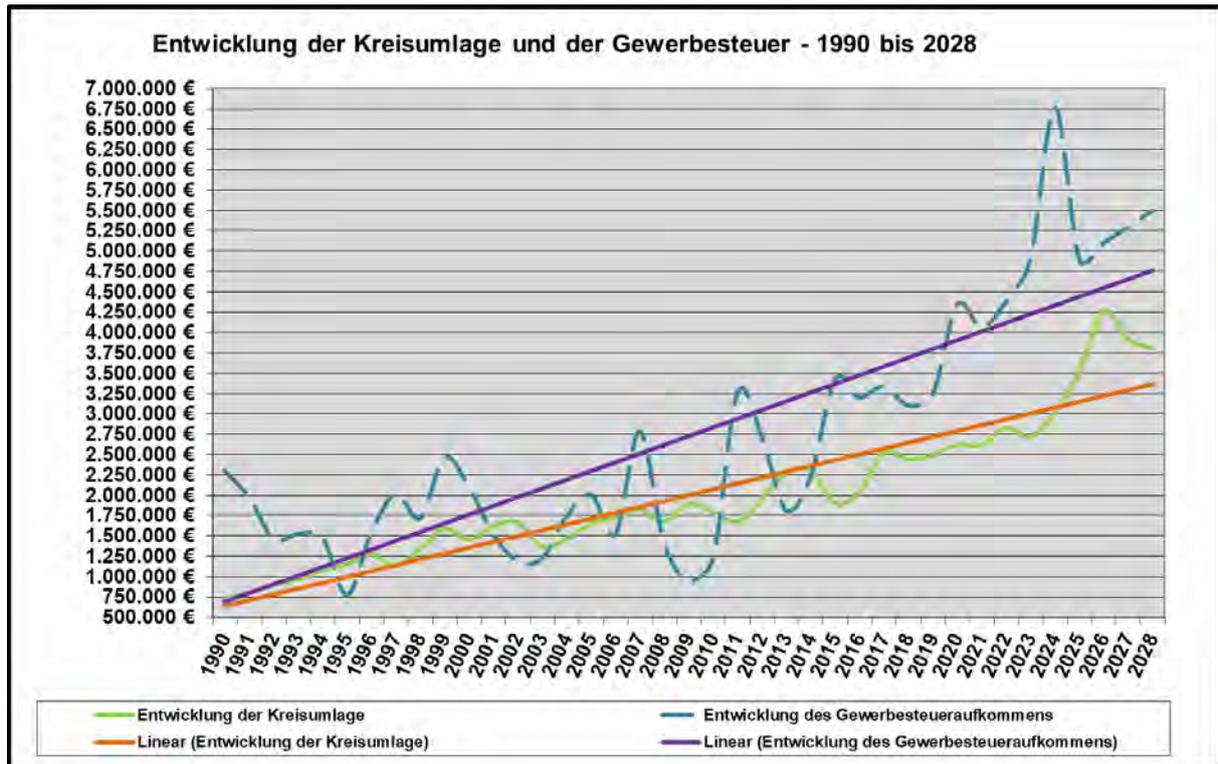
Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage, die Finanzausgleichsumlage (Umlagesatz errechnet sich nach § 1 a FAG) und die Umlage an den Verband Region Stuttgart ist die Steuerkraftsumme der Gemeinde. Die Gewerbesteuerumlage wird in der Weise ermittelt, dass das Gewerbesteuer-Istaufkommen der Gemeinde im Erhebungsjahr durch den geltenden Gewerbesteuerhebesatz geteilt und mit einem Vervielfältiger (2023: 35,0 v.H.) multipliziert wird. Wie sich dieser Vervielfältiger zusammensetzt, richtet sich nach § 6 Gemeindefinanzreformgesetz.

2025 sind bereits **36,14 %** der ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt durch Umlageleistungen gebunden!

Es stellt sich die Frage, wo der Handlungs- und Gestaltungsspielraum für die Kommunalpolitik bleibt (?); Art. 28 II GG, Art. 71 I LV BW - **Kommunales Selbstverwaltungsrecht**. Die weitere Entwicklung der Kreisumlage ist höchstbedenklich.

Entwicklung der Kreisumlage seit 1990:





2024 betragen die Umlagen 5.971.923 €. Im Haushaltsjahr 2025 erhöhen sich diese auf 6.408.270 €.

Jahr	Kreisumlage	Finanzausgleichs- umlage	Gewerbesteuer- umlage	Umlage Verband Region Stuttgart
1990	731.814,40 €	671.752,00 €	445.840,63 €	
1991	799.583,43 €	776.140,86 €	296.585,21 €	
1992	902.556,63 €	855.662,82 €	363.699,76 €	
1993	968.414,82 €	826.190,63 €	203.632,27 €	
1994	1.073.881,35 €	798.930,48 €	272.220,15 €	1.158,86 €
1995	1.152.034,12 €	816.622,17 €	213.631,10 €	6.459,47 €
1996	1.278.138,99 €	814.437,70 €	375.299,54 €	11.778,97 €
1997	1.124.657,07 €	689.333,94 €	511.759,57 €	16.542,02 €
1998	1.334.819,25 €	778.231,39 €	469.632,38 €	12.100,08 €
1999	1.596.308,00 €	924.407,43 €	664.874,95 €	13.645,39 €
2000	1.448.618,00 €	853.510,00 €	551.488,00 €	12.745,00 €
2001	1.616.998,00 €	995.672,00 €	426.976,00 €	16.330,00 €
2002	1.671.480,00 €	1.018.916,00 €	365.174,00 €	19.114,00 €
2003	1.363.605,00 €	819.471,00 €	401.964,00 €	16.791,00 €
2004	1.464.910,00 €	755.600,00 €	385.715,00 €	15.504,00 €
2005	1.648.145,00 €	856.385,00 €	430.506,00 €	16.353,00 €
2006	1.724.190,00 €	939.538,00 €	298.329,00 €	15.856,00 €
2007	1.831.355,00 €	1.004.897,10 €	645.521,67 €	20.063,45 €
2008	1.676.429,34 €	983.472,20 €	260.469,12 €	17.879,00 €
2009	1.895.426,33 €	1.294.755,40 €	211.380,48 €	21.342,18 €
2010	1.800.848,34 €	1.218.627,10 €	219.704,63 €	19.847,39 €
2011	1.670.168,23 €	972.200,20 €	471.896,88 €	17.616,26 €
2012	1.957.940,47 €	1.145.571,30 €	656.643,97 €	23.821,06 €
2013	2.274.455,00 €	1.409.318,00 €	438.400,00 €	24.996,00 €
2014	2.303.700,79 €	1.504.219,20 €	258.094,44 €	27.173,43 €
2015	1.903.903,00 €	1.286.698,00 €	742.456,00 €	24.763,00 €
2016	2.043.502,83 €	1.420.125,48 €	589.552,10 €	24.381,54 €
2017	2.529.856,00 €	1.779.701,00 €	593.744,00 €	34.662,00 €
2018	2.443.222,05 €	1.830.997,00 €	574.359,92 €	35.881,47 €
2019	2.490.920,36 €	1.860.780,00 €	587.684,06 €	39.136,53 €
2020	2.619.454,11 €	1.933.326,10 €	381.482,56 €	38.410,54 €
2021	2.620.503,60 €	2.003.811,70 €	330.611,57 €	38.319,37 €
2022	2.836.489,00 €	2.371.223,00 €	399.918,00 €	45.572,00 €
2023	2.717.147,00 €	2.247.999,00 €	483.859,00 €	44.825,00 €
2024	3.135.543,00 €	2.249.659,00 €	381.013,00 €	43.479,00 €
2025	3.512.568,00 €	2.412.525,00 €	434.177,00 €	49.000,00 €
Werte der mittelfristigen Finanzplanung				
2026	4.261.390,00 €	2.924.581,00 €	451.899,00 €	50.000,00 €
2027	3.916.675,00 €	2.596.067,00 €	469.620,00 €	51.000,00 €
2028	3.804.486,00 €	2.472.377,00 €	487.342,00 €	52.000,00 €

3. Zinsaufwendungen

Der Planansatz für die Zinsaufwendungen beträgt 2025 insgesamt 112.907 €.

Ein Teil der bestehenden Kreditmarktdarlehen wurde zum 01.01.2011 der Abwasserbeseitigung zugeordnet. Die Zinsaufwendungen für diese Darlehen sind durch die Abwasserbeseitigung zu tragen.

4. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen im Finanzplanungszeitraum zwischen 5.831.234 € (in 2025) und 3.876.033 € (in 2028). Vor allem der Instandsetzungsbedarf im Bereich der Gebäude- und Straßenunterhaltung schlägt sich nieder.

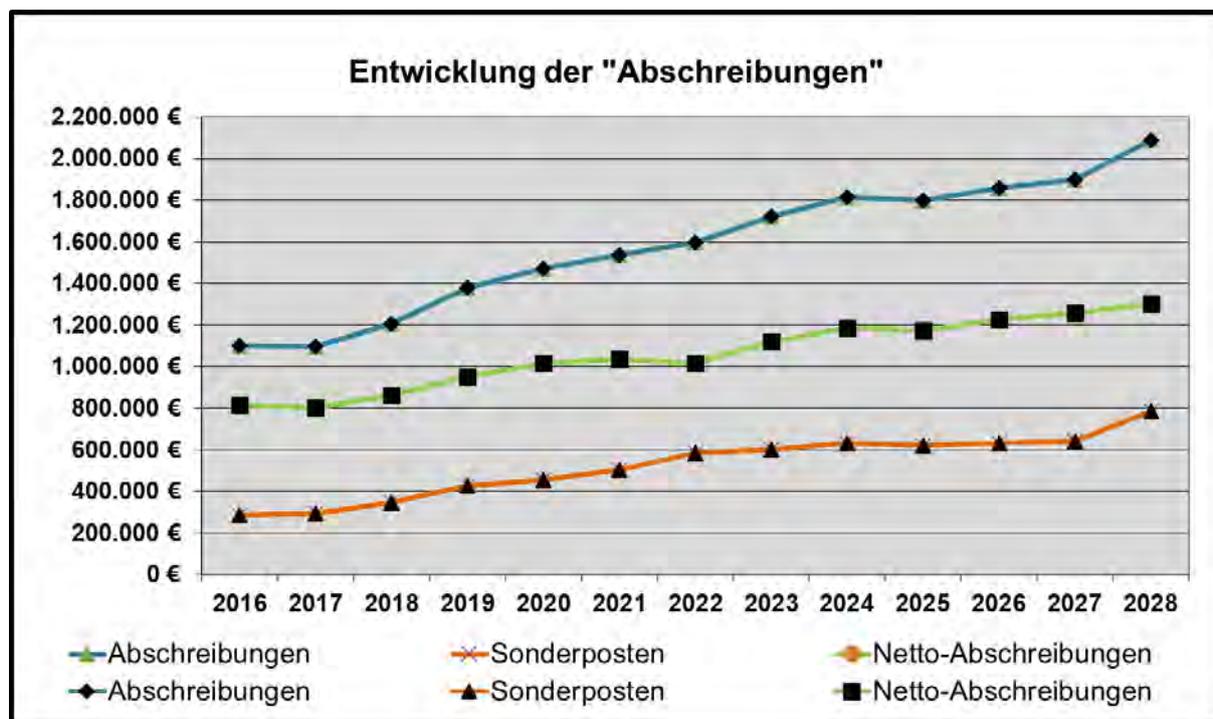
Der Ergebnishaushalt 2025 wird in erheblichem Maße von erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belastet. Zu nennen sind z.B.

Betonsanierung Tiefgarage Rathaus:	484.000 €
Erneuerung Lüftungsanlage Umkleiden / Schloßberghalle:	105.000 €
Gebäudeunterhaltung + Mieten – Geflüchteten-Unterbringung:	429.000 €
Erneuerung Hallenbeleuchtung Sporthalle:	75.000 €
Umstellung Beleuchtung Kunstrasenplatz – LED/Antrag SFD:	45.000 €
Guckenrain-Ost – Entwicklung Wohnbaugebiet:	335.000 €
Straßen- und Wegeunterhaltung:	130.000 €
Unterhaltung Feldwege:	70.000 €
Unterhaltung Straßenbeleuchtung:	95.000 €
Brückenunterhaltung:	49.000 €
Zufahrtsweg Richtung Platz vor der Aussegnungshalle:	80.000 €
Wärme-Contracting/ Effizienz-Contracting	<i>siehe gesonderte Erläuterungen im Haushalt</i>

5. Entwicklung der Abschreibungen

Im Rahmen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) sind flächendeckend Abschreibungen auszuweisen. Erhaltene Kostenersätze, Zuweisungen und Zuschüsse (investiv) sind erfolgswirksam als Sonderposten aufzulösen. Der Saldo hieraus (= Netto-Abschreibungen) belastet jährlich das laufende (ordentliche) Ergebnis im Ergebnishaushalt.

Jahr	Abschreibungen	Sonderposten	Netto-Abschreibungen
2016	1.102.124,18 €	287.423,60 €	814.700,58 €
2017	1.095.670,25 €	293.861,05 €	801.809,20 €
2018	1.206.884,93 €	345.138,88 €	861.746,05 €
2019	1.379.669,15 €	426.402,83 €	953.266,32 €
2020	1.470.780,07 €	456.681,08 €	1.014.098,99 €
2021	1.536.755,00 €	502.537,00 €	1.034.218,00 €
2022	1.598.115,00 €	583.765,00 €	1.014.350,00 €
2023	1.723.260,00 €	601.748,00 €	1.121.512,00 €
2024	1.816.260,00 €	632.748,00 €	1.183.512,00 €
2025	1.796.731,00 €	622.383,00 €	1.174.348,00 €
2026	1.857.755,00 €	631.306,00 €	1.226.449,00 €
2027	1.900.773,00 €	642.344,00 €	1.258.429,00 €
2028	2.088.512,00 €	787.771,00 €	1.300.741,00 €



Aufgrund der nachhaltig hohen Investitionstätigkeit werden die "Netto-Abschreibungen" auch in den nächsten Jahren weiter ansteigen. Dies wird den Haushalt zusätzlich belasten.

D. SONDERVERMÖGEN MIT SONDERRECHNUNG

1. Eigenbetrieb Wasserversorgung

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 der Wasserversorgung wurde am 15.07.2024 gemäß § 16 Abs. 3 EigBG wie folgt durch den Gemeinderat festgestellt:

1.	Erfolgsrechnung	
1.1	Summe Erträge	766.403,14 €
1.2	Summe Aufwendungen	712.735,41 €
1.3	Jahresüberschuss (Saldo aus 1.1 und 1.2)	53.667,73 €
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00 €
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00 €
2.	Liquiditätsrechnung	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	42.032,80 €
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 525.316.,95 €
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 482.996,66 €
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	118.077,12 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	- 364.919,54 €
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	65.853,56 €
3.	Bilanzsumme	4.514.428,68 €

Verwendung des Jahresüberschusses

- a) Verrechnung mit Verlustvortrag
- b) Einstellung in Rücklagen
- c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde 53.667,73 €
- d) Vortrag auf neue Rechnung

2. Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Entsprechend dem Gemeinderatsbeschluss vom 15.11.2010 wird die Abwasserbeseitigung seit dem 01.01.2011 in Sonderrechnung geführt. Bei der Abwasserbeseitigung handelt es sich um ein sogenanntes nichtwirtschaftliches Unternehmen (hoheitliches Unternehmen) – die Abwasserbeseitigung ist bisher (umsatz- und ertrags-) steuerrechtlich nicht relevant. Aufgrund der SAP-Umstellung ist die Feststellung der Jahresabschlüsse ab 2022 noch nachzuholen. Bis Ende 2025 sollen die Jahresabschlüsse 2022, 2023 und 2024 festgestellt werden.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde am 20.06.2022 wie folgt durch den Gemeinderat festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2021

1.1. Bilanzsumme:

Die Bilanzsumme beläuft sich auf	4.679.450,44 €
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	4.448.654,61 €
- das Umlaufvermögen	230.795,83 €
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	- 53.780,55 €
- die empfangenen Ertragszuschüsse	1.329.235,72 €
- die Rückstellungen	242.359,57 €
- die Verbindlichkeiten	3.161.635,70 €
1.2. Der Jahresverlust beläuft sich auf	- 53.780,55 €
1.2.1 Summe der Erträge	948.651,05 €
1.2.2 Summe der Aufwendungen	1.002.431,60 €

2. Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlustes

2.1 bei einem Jahresgewinn

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	---
b) zur Einstellung der Rücklagen	---
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	---
d) auf neue Rechnung vorzutragen	---

2.2 bei einem Jahresverlust

	- 53.780,55 €
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	---
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	---
c) auf neue Rechnung vorzutragen	- 53.780,55 €

3. Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 III EigBG für den Haushalt der Gemeinde eingeplante Finanzierungsmittel

E. INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMABNAHMEN

Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt 2025:

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2025				
Maßnahme	Produkt	Text	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025
Auszahlungen				
711200000000	11 20 00 00	Büroausstattung, EDV, Rathaus		49.000 €
711240000000	11 24 00 00	Beschaffung eines zweiten Fahrzeugs für den Hausmeister-Schichtdienst (zurückgestellt)		- €
		Erneuerung Küche Rathaus 2. OG (Feuerwehr + Verwaltung)		15.000 €
711240201000	1124020100	Teckschule (Beschaffung einer Rundbank + 2 Sonnensegel)		11.500 €
711250000000	11 25 00 00	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	60.000 €	50.000 €
711250000300	11 25 00 00	Sanierung Bauhof - Abschluss		900.000 €
711330000400	11 33 00 00	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)		10.000 €
712210000000	12 21 00 00	Ersatzbeschaffung Geschwindigkeitsmesstafel		2.500 €
712600000000	12 60 00 00	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung		238.000 €
712800000000	12 80 00 00	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		22.000 €
721100100000	21 10 01 00	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		15.000 €
721100100300	21 10 01 00	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 (hoheitlich nicht steuerbar) - Restleistungen		40.000 €
721100101300	21 10 01 01	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 - Mensa (teilweise steuerbar) - Restleistungen		10.000 €
721100102300	21 10 01 02	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 - Küche (zu 100 % steuerbar) - Restleistungen		10.000 €
727200000000	27 20 00 00	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)		2.000 €
728100400000	28 10 04 00	Schloßberghalle - Beschaffungen		20.000 €
731400500000	31 40 05 00	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen		5.000 €
731400700300	31 40 07 00	Modernisierung Friedrichstraße 2 - PV-Anlage		15.000 €
731400700000	31 40 07 00	Flüchtlingsunterkünfte - Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen		10.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung		10.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung		27.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung		3.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung		8.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	Naturkindergarten - Nestschaukel + Sonstiges		12.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	Schülerhort - Geräte, Ausstattung		3.000 €
742400000000	42 40 00 00	Hallenbad - kleinere Beschaffungen		10.000 €
742400000300	42 40 00 00	Ertüchtigung Hallenbad "2030"		25.000 €
742410100000	42 41 01 00	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen		8.000 €
742410100300	42 41 01 00	Ertüchtigung / Modernisierung Sporthalle - Notausgang Tribünengeschoss - Restabwicklung		10.000 €
751100100200	51 10 01 00	Erschließung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost		90.000 €
751100900200	51 10 09 00	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	60.000 €	80.000 €
751100900600	51 10 09 00	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	600.000 €	250.000 €
754100101203	54 10 01 01	Tiefbauprogramm "Erneuerung Alter Ortsstraßen" Restfinanzierung Hintere Straße / Paradiesstraße - 2. Bauabschnitt Ausbau Blumen-, Rosen- und Paradiesstraße - 3. Bauabschnitt	225.000 €	800.000 €
754100101211	54 10 01 01	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße		20.000 €
754100101400	54 10 01 01	Grunderwerb Gemeindestraßen		3.000 €
754100101400	54 10 01 01	Grunderwerb Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle		20.000 €
754100102207	54 10 01 02	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Planungsrate	1.000.000 €	70.000 €
754100202200	54 10 02 02	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen		93.000 €
754100400202	54 10 04 00	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465	11.500.000 €	700.000 €
754100400207	54 10 04 00	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg Planungsrate	400.000 €	20.000 €
754600000201	54 60 00 00	Erneuerung und Erweiterung von Fahrradstellplätzen - Konzept und Umsetzung		5.000 €
754600000202	54 60 00 00	E-Ladeinfrastruktur carsharing		20.000 €
755100200000	55 10 02 00	Spielplätze der Gemeinde - Spielgeräte		20.000 €
755200100103	55 20 01 00	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	40.000 €	30.000 €
755200101102	55 20 01 01	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal - Planung	600.000 €	50.000 €
755200100104	55 20 01 00	Eulengreuthgraben (Gewässerbau) - nur Planungskosten		15.000 €
755302000000	55 30 21 00	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen		6.000 €
755302000200	55 30 20 00	Neuer Friedhof - Bestattung unter Bäumen / Urnengräber		10.000 €
755302000201	55 30 20 00	Neuer Friedhof - Erweiterung Grabkammerfeld (doppeltief) H		490.000 €
755500000400	55 50 00 00	Gemeindewald - Grunderwerb		15.000 €
755500000000	55 50 00 00	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen		4.000 €
755510000400	55 51 00 00	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken - Bürgersolarpark		100.000 €
756100700000	56 10 07 00	Beschaffung bew. Vermögensgegenstände Klimaschutzmanager		- €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditittilgungen) + eingeplante Verpflichtungsermächtigungen:			14.485.000 €	4.452.000 €

Finanzierungsmittel aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt 2025:

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2025				
Maßnahme	Produkt	Text	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025
Einzahlungen				
711250000300	11 25 00 00	Zuschuss des Landes Landessanierungsprogramm - Bauhof		126.000 €
711330000010	11 33 00 00	Grundstückserlöse		371.828 €
721100100020	21 10 01 00	Zuschuss des Landes (Kommunaler Sanierungsfonds)		107.100 €
721100100022	21 10 01 00	Zuschuss des Landes zum Schulhausumbau (Ausgleichstock)		347.000 €
731400700300	31 40 07 00	Modernisierung Friedrichstraße 2 - PV-Anlage / Zuschuss LSP		5.400 €
736500101050	36 50 01 01 05	Landeszuschuss Naturkindergarten		100.000 €
742400000022	42 40 00 00	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim		24.500 €
742400000021	42 40 00 00	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Sportfreunde Dettingen		935 €
751100900020	51 10 09 00	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes		198.000 €
755200100102	55 20 01 00	Zuschuss Stiftung Naturschutzfonds		72.540 €
761200000101	61 20 00 00	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung		18.459 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme):				1.371.762 €

F. VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

§ 86 der Gemeindeordnung (Doppik) regelt zu den Verpflichtungsermächtigungen:

- (1) Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren dürfen unbeschadet des Absatzes 5 nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt.
- (2) Die Verpflichtungsermächtigungen dürfen zu Lasten der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre veranschlagt werden, erforderlichenfalls bis zum Abschluss einer Maßnahme; sie sind nur zulässig, wenn ihre Finanzierung in künftigen Haushalten möglich ist.
- (3) Die Verpflichtungsermächtigungen gelten weiter, bis die Haushaltssatzung für das folgende Jahr erlassen ist.
- (4) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung insoweit der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, als in den Jahren, zu deren Lasten sie veranschlagt sind, Kreditaufnahmen vorgesehen sind.
- (5) Verpflichtungen im Sinne des Absatzes 1 dürfen überplanmäßig oder außerplanmäßig eingegangen werden, wenn ein dringendes Bedürfnis besteht und der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nicht überschritten wird.

Im Jahr 2025 sind folgende Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen:

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen								
Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	Verpflichtungsermächtigungen (= Verpflichtungen für die Jahre 2025 ff.) im Haushaltsplan des Jahres 2025	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
					2025	2026	2027	2028
71125000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	60.000 €		60.000 €		
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" Tiefbaumaßnahmen	60.000 €		60.000 €		
751100900600	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" Investitionskostenzuschuss	600.000 €		100.000 €	250.000 €	250.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbauprogramm "Erneuerung Alter Ortsstraßen" Restfinanzierung Hähre Straße / Paradiesstraße - 2. Bauabschnitt Ausbau Blumen-, Rosen- und Paradiesstraße - 3. Bauabschnitt	225.000 €		225.000 €		
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Planungsrate	1.000.000 €		400.000 €	600.000 €	
754100400202	54 10 04 00	78720000	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465	11.500.000 €		4.000.000 €	5.000.000 €	2.500.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke Haldenstraße/Wehweg	400.000 €		400.000 €		
755200100103	55 20 01 00	78730000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	40.000 €		40.000 €		
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Okopunkte / Absturz Triebwerkskanal - Planung	600.000 €		300.000 €	300.000 €	
Summe:				14.485.000 €	- €	5.585.000 €	6.150.000 €	2.750.000 €
Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:					1.500.000 €	750.000 €	0 €	0 €

Die Einplanung der Verpflichtungsermächtigungen von **14.485.000 €** erfolgt, um dem Gemeinderat für die anstehenden Entscheidungen haushaltsrechtlich alle Möglichkeiten zu eröffnen.

G. FINANZPLANUNG

Die Gemeinden haben ihrer Haushaltswirtschaft gemäß § 85 GemO-Doppik eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. In der Finanzplanung sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen und Auszahlungen und die Finanzierungsmöglichkeiten darzustellen. Als Grundlage der Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm aufzustellen. Der Finanzplan und das Investitionsprogramm sind jährlich den Entwicklungen anzupassen und fortzuführen.

Der Finanzplanungszeitraum im Haushaltsjahr 2025 umfasst die Jahre 2024, 2025, 2026, 2027 und 2028.

Im Einzelnen wird auf die Ausführungen in diesem Vorbericht sowie auf die Anlagen zum Haushaltsplan 2025 verwiesen.

H. SCHLUSSBETRACHTUNG



Der "doppische" Haushalt 2025 ist durch folgende wesentliche Eckpunkte gekennzeichnet:

1. Für den Ergebnishaushalt wurde ein ordentliches Ergebnis von **- 2.720.000 €** vorausberechnet. Der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushaltes beträgt **- 1.495.652 €**.
2. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben betragen im Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich **11.731.284 €**.
3. Die Netto-Abschreibungen betragen von 2025 bis 2028 voraussichtlich **4.959.967 €**.
4. Für die Jahre 2025 bis 2028 wurde ein ordentliches Ergebnis von insgesamt **Minus 4.708.000 €** vorausberechnet. Dies bedeutet, dass nach den Planzahlen 2025 bis 2028 die Abschreibungen nicht erwirtschaftet werden können. Aufgrund der positiven Haushaltsentwicklung in den Jahren 2016 bis 2024 stehen ausreichend Ergebnisrücklagen zur Verfügung, sodass der gesetzliche Haushaltsausgleich sichergestellt ist.
5. Der Zahlungsmittelüberschuss im Ergebnishaushalt für die Jahre 2025 bis 2028 wird voraussichtlich bei lediglich **+ 447.967 €** liegen. Die ordentlichen Kredittilgungen in diesem Zeitraum betragen **1.375.019 €**. Damit ergibt sich für diesen Zeitraum eine negative Nettoinvestitionsrate von **- 927.052 €**. Dies bedeutet, dass der laufende Betrieb keinen Deckungsbeitrag für die Umsetzung von Investitionsmaßnahmen zwischen 2025 und 2028 erwirtschaften kann.
6. Das Investitionsprogramm 2025 bis 2028 hat im Kernhaushalt ein Volumen von **21.801.000 €**. Zuschüsse und sonstige Investitionszuwendungen (z.B. Erlöse aus dem Verkauf von Ökopunkten) zu den Investitionsmaßnahmen sind zwischen 2025 und 2028 mit **13.560.079 €** eingeplant. Dies entspricht einer Quote von rd. **62,20 %**. Ob alle eingeplanten Zuwendungen in der berücksichtigten Höhe gewährt werden, bleibt abzuwarten. Der größte Anteil entfällt auf den Neubau einer barrierefreien Unterführung – hier wurde eine Zuwendung mit 10,4 Mio. € für die Jahre 2026 bis 2028 beantragt. Ob diese bewilligt wird, ist derzeit noch offen.
7. Zur Haushaltssicherung wurde wieder jährlich eine Deckungsreserve von **50.000 €** berücksichtigt – bis 2028 in Summe somit **200.000 €**.
8. 2025 ist eine Kreditermächtigung über **1,0 Mio. €** vorgesehen. Hinzu kommen weitere **0,5 Mio. €** aus dem Jahr 2024, welche noch bis zur Beschlussfassung der Haushaltssatzung im Jahr 2026 verwendet werden darf. Insgesamt sind in den Jahren 2025 bis 2028 neue Kreditaufnahmen mit **2,25 Mio. €** einberechnet. Bezogen auf das Investitionsprogramm entspricht dies einem Fremdkapitalanteil von **10,32 %**.

Unsicherheit besteht auch weiterhin durch den anhaltenden russischen Angriffskrieg gegen die Ukraine, die wirtschaftliche Lage, drohende Handelskonflikte usw. Es wurde versucht – soweit wie möglich – diesen unsicheren Entwicklungen im Haushalt Rechnung zu tragen. Der finanzielle Spielraum der Gemeinde (bzw. der Städte und Gemeinden in Baden-Württemberg) ist erheblich geschrumpft. Eine sparsame Haushaltswirtschaft, soweit wie eben möglich, ist dringend geboten. Gleichzeitig steht auch weiterhin in den nächsten Jahren in allen Städten und Gemeinden ein umfangreicher Prozess der Erneuerung der Infrastruktur an. Die Gemeinde Dettingen ist hiervon nicht ausgenommen. Aber – im Vergleich zu vielen andere Städten und Gemeinden – hat die Gemeinde Dettingen viele wichtige Pflichten (ausreichend u3- und ü3-Plätze, Rechtsanspruch Ganztagsbetreuung in der Grundschule usw.) bereits vollständig erbracht.

Die Haushaltssatzung 2025 mit Haushaltsplan und mittelfristiger Finanzplanung bis 2028 wurde unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsgrundsätze des doppelhaushaltsrechtlichen aufgestellt. Eine wesentliche Komponente des neuen Haushaltsrechtes ist das Ressourcenverbrauchsprinzip - den Werteverzehr in Form von Abschreibungen durch den laufenden Betrieb zu erwirtschaften.

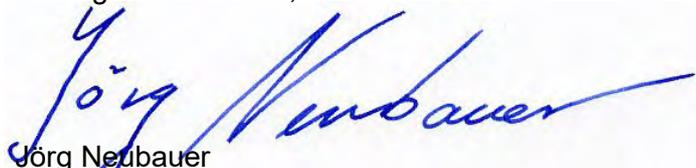
Haushaltskonsolidierung ist und bleibt ein Dauerthema für Gemeinderat und Gemeindeverwaltung. Mit der Einführung der Doppik und aufgrund des großen Investitionsprogrammes der letzten Jahre nimmt Haushaltskonsolidierung zwangsläufig wieder an Fahrt auf. Große nachhaltige Einsparerfolge sind nur noch durch **strukturelle Aufgabenkritik** (wie beispielsweise bei einer Änderung der Dettinger Schullandschaft – Nachnutzung “Alte Schule” - “Schlossschule“) und durch wirtschaftliche Investitionen in die Infrastruktur der Gemeinde möglich. Ein großer Wurf ist 2016/2017 mit der Bäderkooperation 2.0 mit der Stadt Kirchheim unter Teck gelungen. Bisher endet der Vertrag mit der Stadt Kirchheim zum Ablauf des 31.12.2030.

Durch den Liquiditätsbestand der letzten Jahre konnte der notwendige Handlungsspielraum für die Gemeinde sichergestellt werden. Wie schnell allerdings die vorhandene “Liquidität“ endlich sein kann, bei einem gleichzeitigen massiven Anstieg der Verschuldung, zeigt sich auch wiederum im Haushaltsplan 2025. Ziel ist und bleibt, dass der Ergebnishaushalt **eine hohe Leistungs- und Ertragskraft** haben muss – dies ist in den Jahren 2025 bis 2028 leider nicht der Fall! Es stehen daher trotz verbuchter Erfolge noch viele Aufgaben im Pflichtenheft der Gemeinde, die bislang noch nicht im Haushalt enthalten sind. Dies liegt darin begründet, dass zwar die Ziele bestimmt sind, aber sich derzeit die Finanzierung nicht darstellen lässt oder noch keine konkreten Beschlüsse oder Berechnungen vorliegen. Aufgabe der Kommunalpolitik ist es, Jahr für Jahr darüber zu entscheiden, ob und in welchem Umfang die darin enthaltenen Maßnahmen umgesetzt werden sollen und die Finanzierung hierfür sicherzustellen. Durch den Haushalt 2025 und das mittelfristige Investitionsprogramm wird der nötige haushaltsrechtliche Rahmen geschaffen.

Das Haushaltsjahr 2025 schließt voraussichtlich mit einem “ordentlichen“ Ergebnis mit einem Minus von – **2.720.000 €** ab. Die weitere haushaltswirtschaftliche Entwicklung, unabhängig von Schwankungen im Kommunalen Finanzausgleich, hängt auf der Ertragsseite maßgeblich von der weiteren Entwicklung der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer ab. Gleichzeitig bedarf auch die Entwicklung der laufenden Aufwendungen unserer genauen und ständigen Beobachtung. 2025 ergibt sich voraussichtlich ein Zahlungsmittelbedarf aus dem Ergebnishaushalt von – **1.495.652 €**. Damit kann der Ergebnishaushalt 2025 seinen Finanzmittelbedarf NICHT selbständig erwirtschaften. Maßgeblich für den gesetzlichen Haushaltsausgleich ist aber – und dies ist der wesentliche Unterschied zur Kameralistik –, dass nicht mehr alleine die Entwicklung der Liquidität, sondern auch ausschlaggebend ist, ob die Erträge und Aufwendungen ausgeglichen werden können. Im Finanzplanungszeitraum gelingt dies nur durch den vorhandenen Bestand in den Ergebnissrücklagen.

Auch der massive Strukturwandel/die Transformierung der Wirtschaft, welche/r in den nächsten Jahren Einzug halten wird, wird seine Spuren bei der Höhe der Gewerbesteuer hinterlassen. Sicher ist dies eine Entwicklung, welche alle Städte und Gemeinden treffen wird und ist jetzt nicht gerade eine Dettinger Besonderheit. Aber - hierbei wird es am Ende Gewinner und Verlierer geben. Langfristig ist zu gewährleisten, dass zumindest eine **“schwarze Null“** im Ergebnishaushalt erreicht wird (unter Berücksichtigung von Schwankungen im Finanzausgleich). In der Verpflichtung zur Erwirtschaftung der planmäßigen Abschreibungen ist auch etwas Positives zu sehen: Denn erwirtschaftete Abschreibungen bedeuten auch wiederum, dass “frische“ Liquidität für “neue“ Investitionsmaßnahmen zur Verfügung steht.

Dettingen unter Teck, 02. März 2025



Jörg Neubauer
Fachbediensteter für das Finanzwesen

Gesamtergebnishaushalt 2 0 2 5

- ohne Kontenandruck
- mit Kontenandruck
- nach Teilhaushalten

Gesamtergebnishaushalt 2025

ohne Kontenandruck

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.450.352,96	10.944.174	11.731.284	12.225.735	12.708.807	13.190.520
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.046.664,73	4.771.029	4.806.764	4.140.753	5.038.046	5.458.877
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	632.748	622.383	631.306	642.344	787.771
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.352.072,29	1.475.871	1.500.071	1.587.371	1.678.671	1.703.811
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	664.204,49	500.288	940.100	698.600	1.216.600	1.211.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.070,93	214.800	217.300	1.080.468	222.300	255.300
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	45.314,05	101.890	130.048	113.918	103.865	93.811
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	269.840,21	302.200	327.050	332.849	340.367	347.310
11	=	Ordentliche Erträge	18.015.519,66	18.943.000	20.275.000	20.811.000	21.951.000	23.049.000
12	-	Personalaufwendungen	5.116.790,13-	5.619.246-	6.029.809-	6.228.575-	6.400.261-	6.592.963-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450.324,86-	4.857.860-	5.831.234-	3.826.414-	3.870.684-	3.876.033-
15	-	Abschreibungen	10.396,70-	1.816.260-	1.796.731-	1.857.755-	1.900.773-	2.088.512-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.921,09-	84.841-	113.107-	151.470-	154.279-	146.291-
17	-	Transferaufwendungen	6.901.001,78-	7.743.844-	8.480.870-	9.842.720-	9.227.562-	9.087.504-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	618.992,48-	747.949-	743.249-	741.066-	887.441-	918.697-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	16.158.427,04-	20.870.000-	22.995.000-	22.648.000-	22.441.000-	22.710.000-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.857.092,62	1.927.000-	2.720.000-	1.837.000-	490.000-	339.000
21	+	Außerordentliche Erträge	0,00	200.000	150.000	10.000	1.000.000	1.000.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	40.000-
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	200.000	150.000	10.000	1.000.000	960.000
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	1.857.092,62	1.727.000-	2.570.000-	1.827.000-	510.000	1.299.000
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	339.000-
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	1.927.000	2.720.000	1.837.000	490.000	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	200.000-	150.000-	10.000-	1.000.000-	960.000-

Gesamtergebnishaushalt 2025

mit Kontenandruck

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.450.352,96	10.944.174	11.731.284	12.225.735	12.708.807	13.190.520
		30110000 Grundsteuer A	10.954,93	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		30120000 Grundsteuer B	1.018.453,40	1.065.000	1.080.000	1.150.000	1.160.000	1.180.000
		30130000 Gewerbesteuer	4.946.924,93	4.300.000	4.900.000	5.100.000	5.300.000	5.500.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.495.849,49	4.511.746	4.699.856	4.897.806	5.147.269	5.386.313
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	559.288,50	584.710	580.269	594.578	605.927	618.756
		30310000 Vergnügungssteuer	36.967,08	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	31.584,00	38.000	39.500	40.000	43.000	43.000
		30491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	348.644,00	387.218	369.159	380.851	390.111	399.951
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.046.664,73	4.771.029	4.806.764	4.140.753	5.038.046	5.458.877
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.773.692,40	2.307.858	2.098.330	1.367.571	2.205.058	2.596.067
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	733.146,30	877.080	990.978	969.990	1.099.688	1.144.710
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	145.925,00	0	15.000	20.000	20.000	20.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	88.945	93.593	24.463	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	1.253.635,62	1.386.992	1.505.163	1.655.029	1.609.600	1.594.400
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	36.040,00	38.160	38.160	38.160	38.160	38.160
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA- Förderung Land	0,00	23.700	10.000	10.000	10.000	10.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	66.646,73	32.844	45.090	45.090	45.090	45.090
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	7.568,68	8.450	10.450	10.450	10.450	10.450
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	632.748	622.383	631.306	642.344	787.771
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	632.748	622.383	631.306	642.344	787.771
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.352.072,29	1.475.871	1.500.071	1.587.371	1.678.671	1.703.811
		33110000 Verwaltungsgebühren	59.838,43	71.100	75.300	76.300	77.800	80.300
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	11.123,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	599.141,37	849.500	761.000	838.100	897.500	893.800

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
	33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	379.415,62	300.000	355.000	360.000	380.000	400.000	
	33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	34.435,75	38.000	38.000	39.000	40.000	40.000	
	33211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0	
	33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	21.771	21.771	21.711	
	33211005 Bestattungsgebühren	34.831,40	34.000	48.000	49.000	52.000	52.000	
	33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	93.913,50	65.000	75.000	75.000	79.000	83.000	
	33211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	10.534,50	5.500	10.000	10.000	10.000	10.000	
	33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	48.844,30	61.000	56.000	58.200	60.600	63.000	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	664.204,49	500.288	940.100	698.600	1.216.600	1.211.600
		34110000 Mieten und Pachten	90.551,85	103.784	212.700	214.200	226.200	231.200
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.580,00	15.000	15.000	16.000	17.000	17.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	163.878,69	153.100	138.100	148.100	648.600	639.100
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	132.759,71	6.500	113.500	114.500	116.000	117.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	199.732,21	160.704	392.600	135.600	135.600	130.600
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	181,70	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	53.017,55	60.000	63.000	65.000	68.000	71.000
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.937,78	1.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.070,93	214.800	217.300	1.080.468	222.300	255.300
		34800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	100	100	100
		34810000 Erstattungen vom Land	6.336,60	27.000	18.000	18.000	8.000	8.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.156,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	161.639,95	168.000	172.000	179.000	186.000	192.000
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	239.168	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.854,70	15.200	17.200	634.200	18.200	45.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	45.314,05	101.890	130.048	113.918	103.865	93.811
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.151,73	16.670	18.578	17.448	16.895	16.341
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	22.587,06	30.000	55.000	40.000	30.000	20.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	5.432,63	55.220	56.270	56.270	56.770	57.270

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung			
					2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	
					1	2	3	4
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	142,63	0	200	200	200	200	
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	269.840,21	302.200	327.050	332.849	340.367	347.310
		35110000 Konzessionsabgaben	0,00	0	0	0	0	0
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	194.461,48	249.000	266.000	267.000	273.000	277.000
		35210000 Erstattung von Steuern	323,92	0	0	0	0	0
		35610000 Bußgelder	8.364,00	15.000	15.200	20.200	20.200	20.200
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	12.669,83	15.000	22.000	23.000	24.000	25.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	43.461,00	20.000	19.650	17.949	18.467	19.910
		35620300 Verspätungszuschlag	3.725,00	3.000	4.000	4.500	4.500	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	6.834,98	200	200	200	200	200
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	18.015.519,66	18.943.000	20.275.000	20.811.000	21.951.000	23.049.000
12	-	Personalaufwendungen	5.116.790,13-	5.619.246-	6.029.809-	6.228.575-	6.400.261-	6.592.963-
		40110000 Beamte	405.240,73-	478.637-	489.562-	505.280-	520.439-	536.051-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	3.321.734,11-	3.669.433-	3.908.614-	4.062.688-	4.167.689-	4.296.508-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	88.675,07-	91.777-	93.355-	96.672-	101.409-	107.992-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	329.209,98-	297.209-	353.798-	338.133-	348.275-	358.723-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	246.999,92-	287.170-	306.026-	318.026-	330.645-	337.474-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	24.823,75-	25.194-	26.324-	27.115-	27.949-	28.788-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	677.387,54-	745.915-	828.059-	856.566-	879.073-	902.298-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	231,74-	302-	240-	240-	240-	240-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	22.487,29-	23.609-	23.831-	23.855-	24.542-	24.889-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		41310000 Beitr. Soz.vers. Beamte	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450.324,86-	4.857.860-	5.831.234-	3.826.414-	3.870.684-	3.876.033-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	88.029,09-	139.000-	211.500-	88.000-	88.000-	88.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	561.373,83-	896.000-	1.013.500-	418.500-	423.500-	423.500-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	28.437,00-	83.000-	110.500-	49.500-	49.500-	49.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	89.393,38-	304.500-	354.500-	124.500-	154.500-	145.500-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	0	20.000-	20.000-	0	0

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	440.721,94-	622.700-	860.600-	580.700-	576.500-	582.600-
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	215.922,74-	247.350-	225.000-	183.500-	184.000-	183.000-
	42211001 Betrieb Ganztagschule	18.630,08-	20.000-	15.000-	16.000-	16.000-	17.000-
	42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	8.655,50-	12.500-	11.000-	11.500-	12.000-	12.000-
	42211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.269,25-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
	42220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten und Pachten	188.804,95-	313.720-	358.720-	347.920-	348.120-	350.320-
	42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	456,12-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42411001 Aufwand für Heizkosten	130.603,97-	161.500-	160.500-	173.500-	242.500-	216.800-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	248.484,99-	248.000-	225.200-	231.400-	231.500-	239.300-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	53.752,90-	56.325-	57.849-	57.988-	59.149-	60.333-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	63.752,60-	77.600-	75.550-	81.620-	107.990-	80.610-
	42411015 Aufwand für Reinigung	144.670,01-	142.100-	156.550-	165.100-	169.500-	165.350-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	20.917,77-	23.250-	23.000-	23.380-	23.850-	82.600-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	71.142,51-	84.820-	101.310-	87.415-	87.425-	87.320-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	31.724,59-	78.000-	79.830-	71.000-	71.050-	70.600-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	28.646,86-	38.000-	44.660-	40.000-	40.000-	40.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	48.799,09-	77.080-	87.100-	69.750-	88.500-	77.250-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	115.538,97-	75.000-	80.000-	84.000-	88.000-	89.000-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	127.224,73-	90.000-	80.000-	65.000-	93.000-	94.000-
	42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	16.187,15-	16.000-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
	42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	13.993,25-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	4.963,79-	10.700-	11.500-	10.000-	10.000-	10.000-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.882,00-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42750000 Lernmittel	27.358,50-	22.800-	22.800-	22.800-	22.800-	22.800-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	128.358,30-	179.165-	155.500-	148.500-	152.000-	158.800-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.271,78-	26.800-	26.300-	24.800-	25.300-	25.800-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	67.362,00-	81.750-	54.350-	53.800-	54.850-	54.900-
	42911013 Aufwand für Honorare	219.595,75-	404.500-	637.765-	342.591-	215.500-	211.000-

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
	42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	33.184,60-	57.400-	47.350-	49.350-	50.350-	51.350-
	42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	27.621,82-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911017 Aufwand für Bestandpflege	155,40-	10.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0
	42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
	42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	11.361,36-	205.000-	335.000-	0	0	0
	42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	831,40-	0	0	0	0	0
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	134.244,89-	6.000-	114.500-	116.000-	117.000-	118.500-
15	- Abschreibungen	10.396,70-	1.816.260-	1.796.731-	1.857.755-	1.900.773-	2.088.512-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.816.260-	1.796.731-	1.857.755-	1.900.773-	2.088.512-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	10.396,70-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.921,09-	84.841-	113.107-	151.470-	154.279-	146.291-
	45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	3.979,12-	3.000-	3.000-	2.000-	1.000-	1.000-
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.750,39-	81.841-	109.907-	149.270-	153.079-	145.091-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
17	- Transferaufwendungen	6.901.001,78-	7.743.844-	8.480.870-	9.842.720-	9.227.562-	9.087.504-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	19.852,90-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	27.698,15-	33.300-	35.100-	37.700-	39.900-	41.100-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	40.566,00-	0	32.200-	32.200-	32.200-	32.200-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.312.135,96-	1.792.150-	1.836.500-	1.905.750-	1.939.750-	2.011.750-
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	0,00	62.700-	104.000-	114.400-	118.000-	121.900-
	43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	44.000-	45.000-	46.000-
	43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	1.077,22-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	3.300-	2.350-	2.350-
	43410000 Gewerbesteuerumlage	483.859,45-	381.013-	434.177-	451.899-	469.620-	487.342-

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.253.863,58-	2.249.659-	2.412.525-	2.924.581-	2.596.067-	2.472.377-
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	2.717.146,99-	3.113.543-	3.512.568-	4.261.390-	3.916.675-	3.804.485-
	43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	44.801,53-	43.479-	49.000-	49.000-	49.500-	49.500-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	618.992,48-	747.949-	743.249-	741.066-	887.441-	918.697-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.040,00-	24.000-	10.500-	10.500-	8.500-	9.000-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	149,43-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.185,98-	9.651-	9.900-	10.400-	10.900-	10.900-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	35.746,36-	64.280-	58.650-	52.650-	42.200-	44.700-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	71.783,75-	68.600-	72.050-	73.100-	74.750-	77.350-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	31.681,59-	35.900-	38.560-	37.840-	38.670-	39.240-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	14.127,94-	13.800-	18.100-	18.150-	18.700-	19.250-
	44311013 Aufwand für EDV	189.192,39-	233.900-	234.200-	232.700-	223.100-	229.100-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	11.559,29-	11.170-	12.600-	13.050-	9.750-	9.950-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	632,97-	2.125-	2.475-	2.475-	2.500-	2.475-
	44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	99.129,93-	131.690-	145.373-	149.033-	316.813-	335.312-
	44510000 Erstattungen Land	14.956,04-	20.900-	19.200-	19.200-	20.000-	20.000-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	11.171,60-	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.872,91-	23.295-	23.295-	23.295-	23.295-	23.295-
	44820000 Säumniszuschläge uä.	77.907,00-	20.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	26.722,92-	34.138-	27.846-	28.173-	27.763-	27.625-
	44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	= Ordentliche Aufwendungen	16.158.427,04-	20.870.000-	22.995.000-	22.648.000-	22.441.000-	22.710.000-
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.857.092,62	1.927.000-	2.720.000-	1.837.000-	490.000-	339.000
21	+ Außerordentliche Erträge	0,00	200.000	150.000	10.000	1.000.000	1.000.000
	53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0,00	200.000	150.000	10.000	1.000.000	1.000.000
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	40.000-
	51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
	53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	0,00	0	0	0	0	40.000-
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	200.000	150.000	10.000	1.000.000	960.000
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	1.857.092,62	1.727.000-	2.570.000-	1.827.000-	510.000	1.299.000

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	339.000-
	82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	0,00	0	0	0	0	339.000-
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	1.927.000	2.720.000	1.837.000	490.000	0
	82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	0,00	1.927.000	2.720.000	1.837.000	490.000	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	200.000-	150.000-	10.000-	1.000.000-	960.000-
	82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	0,00	200.000-	150.000-	10.000-	1.000.000-	960.000-

Teilergebnishaushalt
2025
nach Teilhaushalten

THH01

Zentrale Aufgaben

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.910,00	8.760	9.020	9.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	7.060,00	6.760	7.020	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.850,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	108.798	74.597	74.597	74.597	74.597
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	108.798	74.597	74.597	74.597	74.597
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59.333,43	70.600	74.500	75.500	77.000	79.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	59.333,43	70.600	74.500	75.500	77.000	79.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	270.141,53	141.588	588.000	349.500	363.500	369.500
		34110000 Mieten und Pachten	88.680,09	102.284	189.000	190.500	202.500	207.500
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.580,00	15.000	15.000	16.000	17.000	17.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	128.241,63	1.500	108.000	109.000	110.000	111.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	33.702,03	21.504	270.700	28.700	28.700	28.700
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.937,78	1.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.927,25	207.000	203.000	211.000	209.000	215.000
		34810000 Erstattungen vom Land	5.742,60	27.000	18.000	18.000	8.000	8.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	161.639,95	168.000	172.000	179.000	186.000	192.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.544,70	12.000	13.000	14.000	15.000	15.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	313,10	200	450	450	450	450
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	170,47	200	250	250	250	250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	142,63	0	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	69.036,48	53.100	60.950	65.749	67.267	70.210
		35610000 Bußgelder	8.364,00	15.000	15.200	20.200	20.200	20.200
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	12.669,83	15.000	22.000	23.000	24.000	25.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	43.461,00	20.000	19.650	17.949	18.467	19.910
		35620300 Verspätungszuschlag	3.725,00	3.000	4.000	4.500	4.500	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	816,65	100	100	100	100	100
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	587.661,79	590.046	1.010.517	785.796	800.814	818.257
12	-	Personalaufwendungen	2.058.748,46-	2.262.174-	2.481.180-	2.548.333-	2.631.976-	2.705.133-
		40110000 Beamte	405.240,73-	478.637-	489.562-	505.280-	520.439-	536.051-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.010.796,98-	1.137.642-	1.250.819-	1.299.841-	1.338.402-	1.379.608-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	12.489,11-	17.295-	16.500-	16.590-	18.683-	18.779-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	329.209,98-	297.209-	353.798-	338.133-	348.275-	358.723-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	76.552,11-	88.195-	97.061-	103.576-	109.703-	109.992-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	760,76-	1.959-	2.098-	2.162-	2.248-	2.316-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	201.266,73-	217.725-	247.606-	258.991-	269.779-	274.870-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so. Besch.	4,77-	32-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	22.427,29-	23.480-	23.716-	23.740-	24.427-	24.774-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		41310000 Beitr. Soz.vers. Beamte	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.143.866,58-	1.402.565-	2.142.408-	1.370.997-	1.425.912-	1.434.489-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	17.974,25-	57.000-	92.500-	23.000-	23.000-	23.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	187.868,37-	288.000-	752.000-	223.000-	223.000-	223.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	26.150,73-	22.000-	49.500-	17.500-	17.500-	17.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	37.000-	77.000-	44.000-	44.000-	35.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	12.215,07-	37.700-	39.100-	39.000-	39.000-	39.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	79.545,96-	100.350-	117.500-	88.500-	89.000-	88.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	1.037,68-	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	1.345,59-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	80.705,25-	82.500-	91.000-	95.000-	149.000-	151.300-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	116.686,93-	143.000-	116.200-	120.400-	125.500-	131.300-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	23.737,56-	24.745-	31.028-	30.629-	31.242-	31.869-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	13.038,78-	16.100-	15.550-	16.550-	17.850-	18.700-
		42411015 Aufwand für Reinigung	80.711,89-	78.400-	81.800-	83.700-	86.050-	89.300-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.626,74-	10.150-	9.900-	10.130-	10.450-	10.600-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	69.438,92-	81.650-	98.700-	84.800-	84.800-	84.800-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	25.830,66-	56.900-	59.480-	52.100-	52.100-	52.150-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	27.313,02-	33.500-	40.160-	35.500-	35.500-	35.500-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	8.158,29-	18.000-	16.100-	13.500-	14.000-	14.500-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.429,06-	0	0	0	0	0
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	17.431,25-	0	0	0	0	0
	42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	10.932,19-	14.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	13.993,25-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	4.963,79-	10.700-	11.500-	10.000-	10.000-	10.000-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	12,90-	0	0	0	0	0
	42750000 Lernmittel	0,00	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	22.646,77-	37.000-	75.000-	64.000-	66.000-	68.000-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	259,87-	8.000-	9.500-	8.000-	8.000-	8.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	59.619,21-	71.750-	44.350-	43.800-	44.850-	44.900-
	42911013 Aufwand für Honorare	69.196,74-	101.000-	130.470-	80.818-	66.000-	67.000-
	42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	33.184,60-	57.400-	47.350-	49.350-	50.350-	51.350-
	42911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	128.811,26-	0	109.000-	110.000-	111.000-	112.000-
15	- Abschreibungen	1.491,20-	561.648-	641.985-	659.851-	673.904-	673.411-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	561.648-	641.985-	659.851-	673.904-	673.411-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	1.491,20-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
17	- Transferaufwendungen	9.931,80-	42.000-	12.500-	31.500-	12.500-	31.500-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	236,80-	1.000-	500-	500-	500-	500-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	9.695,00-	41.000-	12.000-	31.000-	12.000-	31.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	412.465,60-	439.909-	433.396-	419.743-	413.473-	427.915-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.040,00-	24.000-	10.500-	10.500-	8.500-	9.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	149,43-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	6.570,46-	7.351-	7.500-	8.000-	8.500-	8.500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	14.854,22-	35.200-	29.700-	27.700-	19.700-	22.700-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	50.215,68-	50.450-	53.200-	54.250-	55.900-	58.600-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	11.942,34-	13.150-	13.200-	13.370-	13.640-	13.800-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	12.374,87-	9.750-	14.000-	14.050-	14.600-	15.150-
	44311013 Aufwand für EDV	162.932,32-	187.900-	192.100-	176.200-	179.900-	185.500-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	11.427,28-	10.720-	12.100-	12.550-	9.250-	9.450-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	626,07-	950-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	55.734,60-	74.450-	81.200-	82.900-	83.670-	85.440-
	44820000 Säumniszuschläge uä.	77.907,00-	20.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.691,33-	4.988-	2.596-	2.923-	2.513-	2.475-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.626.695,22-	4.708.296-	5.711.669-	5.030.624-	5.157.965-	5.272.648-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.039.033,43-	4.118.250-	4.701.152-	4.244.828-	4.357.151-	4.454.391-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	781.113,19	861.974	988.634	972.085	1.007.097	1.016.624
	38111001 ILV Bauhofverrechnung	767.117,50	861.974	988.634	972.085	1.007.097	1.016.624
	38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	13.995,69	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	19.077,68-	41.211-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	12.212,00-	41.211-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	6.865,68-	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	29.775-	48.593-	53.464-	53.464-	51.429-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	29.775-	48.593-	53.464-	53.464-	51.429-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	762.035,51	790.988	890.041	868.621	903.633	915.195
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.276.997,92-	3.327.262-	3.811.111-	3.376.207-	3.453.518-	3.539.196-

THH02

Bildung und Betreuung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.261.491,23	1.363.820	1.446.459	1.505.100	1.553.800	1.601.600
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.154.139,90	1.263.666	1.346.259	1.404.900	1.453.600	1.501.400
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	36.040,00	38.160	38.160	38.160	38.160	38.160
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	23.700	10.000	10.000	10.000	10.000
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	66.646,73	32.844	45.090	45.090	45.090	45.090
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	4.664,60	5.450	6.950	6.950	6.950	6.950
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	100.096	105.582	105.346	105.228	105.027
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	100.096	105.582	105.346	105.228	105.027
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	271.532,05	314.000	315.000	330.800	349.100	363.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	222.687,75	253.000	259.000	272.600	288.500	300.800
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	0,00	0	0	0	0	0
		33211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	48.844,30	61.000	56.000	58.200	60.600	63.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	191.206,76	171.200	151.700	153.700	156.700	159.700
		34110000 Mieten und Pachten	96,42	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	133.346,09	109.700	87.200	87.200	87.200	87.200
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	181,70	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	53.017,55	60.000	63.000	65.000	68.000	71.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.750,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		34810000 Erstattungen vom Land	594,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.156,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.735.504,45	1.953.716	2.028.841	2.105.046	2.174.928	2.240.227
12	-	Personalaufwendungen	2.413.817,77-	2.616.702-	2.779.247-	2.885.116-	2.945.821-	3.039.137-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.822.680,05-	1.978.236-	2.080.072-	2.164.613-	2.209.640-	2.277.018-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	40190000 Sonstige Beschäftigte	62.483,05-	57.705-	60.447-	63.017-	64.979-	70.934-
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	133.345,56-	152.885-	162.675-	167.101-	172.113-	177.276-
	40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	18.662,83-	17.032-	17.983-	18.522-	19.077-	19.649-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	376.409,44-	410.534-	457.820-	471.613-	479.762-	494.010-
	40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	192,84-	220-	170-	170-	170-	170-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	44,00-	90-	80-	80-	80-	80-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.616,17-	187.590-	176.186-	174.575-	176.969-	178.362-
	42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40,48-	2.000-	0	0	0	0
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	745,39-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	1.968,26-	15.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	39.559,67-	35.500-	39.000-	35.500-	35.500-	35.500-
	42211001 Betrieb Ganztagschule	17.592,40-	20.000-	15.000-	16.000-	16.000-	17.000-
	42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	8.655,50-	12.500-	11.000-	11.500-	12.000-	12.000-
	42211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.182,44-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
	42220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0
	42411001 Aufwand für Heizkosten	511,70-	0	500-	500-	500-	500-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	9.428,18-	9.980-	6.636-	6.770-	6.904-	7.042-
	42411015 Aufwand für Reinigung	4.963,23-	6.000-	8.000-	8.500-	9.000-	9.500-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	535,43-	560-	300-	305-	315-	320-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	5.119,19-	15.350-	16.850-	15.350-	15.350-	15.350-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.408,97-	16.600-	16.600-	17.850-	19.100-	20.350-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.869,10-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42750000 Lernmittel	27.358,50-	22.800-	22.800-	22.800-	22.800-	22.800-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.163,23-	5.500-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	683,10-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	0
	42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	831,40-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	161.737-	112.004-	114.613-	120.731-	124.010-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	161.737-	112.004-	114.613-	120.731-	124.010-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.297.859,28-	1.782.400-	1.879.700-	1.941.100-	1.995.700-	2.050.600-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	19.852,90-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.367,00-	0	200-	200-	200-	200-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.275.562,16-	1.659.200-	1.714.000-	1.764.000-	1.814.000-	1.864.000-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	0,00	62.700-	104.000-	114.400-	118.000-	121.900-
		43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	44.000-	45.000-	46.000-
		43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	1.077,22-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.586,35-	148.198-	154.381-	155.151-	157.596-	159.081-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	12.372,31-	12.250-	12.250-	12.250-	12.250-	12.250-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	21.226,33-	17.050-	18.050-	18.050-	18.050-	18.050-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	11.694,55-	13.550-	15.050-	14.010-	14.320-	14.580-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.411,07-	3.750-	3.800-	3.800-	3.800-	3.800-
		44311013 Aufwand für EDV	18.610,96-	26.000-	27.500-	27.500-	28.000-	28.200-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	132,01-	450-	500-	500-	500-	500-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	6,90-	575-	575-	575-	600-	575-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	33.746,62-	36.977-	37.960-	39.770-	41.380-	42.430-
		44510000 Erstattungen Land	0,00	0	0	0	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.571,60-	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	16.512,62-	20.100-	20.200-	20.200-	20.200-	20.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.996.879,57-	4.896.627-	5.101.518-	5.270.555-	5.396.817-	5.551.190-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.261.375,12-	2.942.911-	3.072.677-	3.165.509-	3.221.889-	3.310.963-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
		38111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	61.108,00-	64.184-	70.634-	64.085-	69.097-	70.624-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	61.108,00-	64.184-	70.634-	64.085-	69.097-	70.624-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	61.108,00-	64.184-	70.634-	64.085-	69.097-	70.624-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.322.483,12-	3.007.095-	3.143.311-	3.229.594-	3.290.986-	3.381.587-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.069,76	55.750	94.090	48.090	50.500	50.500
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	43.750	45.000	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	5.865,68	11.000	47.590	46.590	49.000	49.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	204,08	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	193.864	181.836	181.150	187.120	194.205
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	193.864	181.836	181.150	187.120	194.205
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	790.773,25	934.271	889.771	959.271	1.023.771	1.027.711
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	353.212,76	574.500	475.000	538.500	582.000	566.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	379.344,82	300.000	355.000	360.000	380.000	400.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	34.435,75	38.000	38.000	39.000	40.000	40.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	21.771	21.771	21.711
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.415,17	40.000	66.700	61.700	62.700	48.700
		34110000 Mieten und Pachten	1.602,02	0	22.000	22.000	22.000	22.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.229,25	8.000	8.000	18.000	18.500	9.000
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	4.518,08	5.000	5.500	5.500	6.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	18.065,82	27.000	31.200	16.200	16.200	11.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310,00	200	200	200	200	200
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	310,00	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	829.822,90	1.224.085	1.232.597	1.250.411	1.324.291	1.321.316
12	-	Personalaufwendungen	465.922,55-	539.953-	577.482-	578.857-	598.359-	617.127-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	347.409,54-	398.001-	428.583-	430.472-	445.355-	459.625-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.702,91-	16.777-	16.408-	17.065-	17.747-	18.279-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	26.114,96-	33.346-	33.472-	33.476-	34.480-	35.425-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.400,16-	6.203-	6.243-	6.431-	6.624-	6.823-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	73.252,85-	85.551-	92.705-	91.342-	94.082-	96.904-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	8,00-	25-	21-	21-	21-	21-
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.377.948,73-	1.974.530-	1.739.657-	1.362.732-	1.397.601-	1.407.233-
	42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	36.431,09-	25.000-	69.000-	25.000-	25.000-	25.000-
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	368.148,96-	594.000-	251.000-	185.000-	190.000-	190.000-
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	318,01-	36.000-	38.000-	17.000-	17.000-	17.000-
	42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	89.393,38-	267.000-	277.000-	80.000-	110.000-	110.000-
	42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	86.955,28-	89.500-	53.500-	46.500-	46.500-	46.500-
	42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0
	42211014 Wartung Telefonanlage und Router	86,81-	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten und Pachten	187.459,36-	312.000-	357.000-	346.200-	346.400-	348.600-
	42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
	42411001 Aufwand für Heizkosten	43.225,31-	75.000-	65.000-	74.000-	89.000-	61.000-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	130.959,97-	104.000-	108.000-	110.000-	105.000-	107.000-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	17.503,34-	18.320-	18.877-	19.254-	19.641-	20.033-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	49.219,86-	57.400-	57.100-	62.000-	65.900-	57.600-
	42411015 Aufwand für Reinigung	57.827,57-	56.500-	65.500-	71.600-	73.150-	65.200-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	11.291,03-	13.100-	13.100-	13.250-	13.400-	72.000-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.058,80-	2.410-	2.110-	2.110-	2.110-	2.000-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	763,64-	3.000-	2.700-	2.700-	2.700-	2.200-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	734,44-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	27.942,52-	19.000-	32.000-	18.500-	34.000-	19.500-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	60.862,62-	40.000-	42.000-	45.000-	48.000-	49.000-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	109.793,48-	90.000-	80.000-	65.000-	93.000-	94.000-
	42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	5.254,96-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	0,00	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	5.987,54-	16.300-	6.800-	6.800-	6.800-	10.100-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.011,91-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	4.774,35-	2.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	59.510,87-	129.000-	175.470-	146.818-	84.000-	84.000-
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	5.433,63-	6.000-	5.500-	6.000-	6.000-	6.500-
15	- Abschreibungen	0,00	449.656-	420.193-	410.930-	416.352-	428.692-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	449.656-	420.193-	410.930-	416.352-	428.692-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	57.983,80-	80.550-	135.250-	138.250-	141.250-	144.250-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	34.205,00-	0	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	23.778,80-	80.550-	103.250-	106.250-	109.250-	112.250-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.257,32-	43.499-	46.879-	43.299-	43.519-	42.794-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	5.407,13-	5.500-	9.500-	5.500-	5.500-	5.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	341,74-	900-	700-	700-	700-	600-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	6.703,90-	7.750-	8.900-	9.000-	9.200-	9.350-
	44311013 Aufwand für EDV	5.146,27-	10.500-	10.100-	10.400-	10.400-	10.400-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.102,15-	3.050-	3.380-	3.400-	3.420-	3.245-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.872,91-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.683,22-	4.700-	3.200-	3.200-	3.200-	3.100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.941.112,40-	3.088.188-	2.919.461-	2.534.068-	2.597.081-	2.640.096-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.111.289,50-	1.864.103-	1.686.864-	1.283.657-	1.272.790-	1.318.780-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	102.924,50-	104.870-	117.000-	117.000-	117.000-	117.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	102.924,50-	104.870-	117.000-	117.000-	117.000-	117.000-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	36.558-	32.958-	31.756-	31.756-	31.756-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	36.558-	32.958-	31.756-	31.756-	31.756-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	102.924,50-	141.428-	149.958-	148.756-	148.756-	148.756-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.214.214,00-	2.005.531-	1.836.822-	1.432.413-	1.421.546-	1.467.536-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	213.330,04	157.761	152.887	221.002	100.000	37.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	95.900,00	0	0	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	45.195	48.593	24.463	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	86.570,04	105.566	104.294	196.539	100.000	37.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	850,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	229.990	260.368	270.213	275.399	413.942
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	229.990	260.368	270.213	275.399	413.942
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	230.433,56	157.000	220.800	221.800	228.800	232.800
		33110000 Verwaltungsgebühren	505,00	500	800	800	800	800
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	11.123,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	23.240,86	22.000	27.000	27.000	27.000	27.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	70,80	0	0	0	0	0
		33211005 Bestattungsgebühren	34.831,40	34.000	48.000	49.000	52.000	52.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	93.913,50	65.000	75.000	75.000	79.000	83.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	10.534,50	5.500	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	171.441,03	147.500	133.700	133.700	633.700	633.700
		34110000 Mieten und Pachten	173,32	0	200	200	200	200
		34210000 Erträge aus Verkauf	156.649,44	145.000	130.000	130.000	630.000	630.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	14.618,27	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,52	3.100	4.100	859.268	3.100	30.100
		34800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	100	100	100
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	239.168	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	5.240,06	55.000	56.000	56.000	56.500	57.000

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	5.240,06	55.000	56.000	56.000	56.500	57.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	195.024,76	249.000	266.000	267.000	273.000	277.000
		35110000 Konzessionsabgaben	0,00	0	0	0	0	0
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	194.461,48	249.000	266.000	267.000	273.000	277.000
		35210000 Erstattung von Steuern	323,92	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	239,36	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	815.552,97	999.351	1.093.855	2.028.983	1.570.499	1.681.542
12	-	Personalaufwendungen	178.301,35-	200.417-	191.900-	216.269-	224.105-	231.566-
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	140.847,54-	155.554-	149.140-	167.762-	174.292-	180.257-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	10.987,29-	12.744-	12.818-	13.873-	14.349-	14.781-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.458,52-	32.105-	29.928-	34.620-	35.450-	36.514-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8,00-	14-	14-	14-	14-	14-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	776.893,38-	1.293.175-	1.772.983-	918.110-	870.202-	855.949-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	33.583,27-	55.000-	50.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	4.611,11-	13.000-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	18.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	0	20.000-	20.000-	0	0
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	428.506,87-	585.000-	821.500-	541.700-	537.500-	543.600-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	9.861,83-	22.000-	15.000-	13.000-	13.000-	13.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	456,12-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	6.161,71-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	838,09-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.083,82-	3.280-	1.308-	1.335-	1.362-	1.389-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.493,96-	4.100-	2.900-	3.070-	24.240-	4.310-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.167,32-	1.200-	1.250-	1.300-	1.300-	1.350-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	109,36-	200-	200-	200-	200-	200-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	11,10-	2.750-	800-	850-	900-	900-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	599,40-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.289,31-	23.480-	22.400-	19.900-	21.400-	22.900-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	53.247,29-	35.000-	38.000-	39.000-	40.000-	40.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	98.560,76-	120.365-	69.000-	73.000-	74.500-	76.000-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	3.800-	4.800-	4.800-	5.300-	5.800-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	2.285,34-	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	90.888,14-	173.000-	330.325-	113.455-	64.000-	60.000-
	42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
	42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	27.621,82-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911017 Aufwand für Bestandpflege	155,40-	10.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
	42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	11.361,36-	205.000-	335.000-	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	643.219-	622.549-	672.361-	689.786-	862.399-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	643.219-	622.549-	672.361-	689.786-	862.399-
17	- Transferaufwendungen	35.555,35-	51.200-	45.150-	45.000-	46.250-	47.450-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	27.461,35-	32.300-	34.600-	37.200-	39.400-	40.600-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	4.994,00-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.100,00-	11.400-	7.250-	4.500-	4.500-	4.500-
	43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	3.300-	2.350-	2.350-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.683,21-	66.343-	58.593-	72.873-	222.853-	238.907-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	446,52-	600-	700-	700-	700-	700-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	3.112,70-	11.330-	7.200-	7.200-	4.750-	4.750-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	200-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.340,80-	1.450-	1.410-	1.460-	1.510-	1.510-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	342,00-	300-	300-	300-	300-	300-
	44311013 Aufwand für EDV	2.502,84-	9.500-	4.500-	18.600-	4.800-	5.000-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	6.546,56-	17.213-	22.833-	22.963-	188.343-	204.197-
	44510000 Erstattungen Land	14.956,04-	20.900-	19.200-	19.200-	20.000-	20.000-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.835,75-	4.350-	1.850-	1.850-	1.850-	1.850-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.024.433,29-	2.254.354-	2.691.175-	1.924.613-	2.053.196-	2.236.271-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	208.880,32-	1.255.003-	1.597.320-	104.370	482.697-	554.729-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	598.003,01-	651.709-	751.000-	741.000-	771.000-	779.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	590.873,00-	651.709-	751.000-	741.000-	771.000-	779.000-
	48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.130,01-	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	27.901-	27.649-	26.789-	26.789-	26.789-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	27.901-	27.649-	26.789-	26.789-	26.789-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	598.003,01-	679.610-	778.649-	767.789-	797.789-	805.789-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	806.883,33-	1.934.613-	2.375.969-	663.419-	1.280.486-	1.360.518-

THH05

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.450.352,96	10.944.174	11.731.284	12.225.735	12.708.807	13.190.520
		30110000 Grundsteuer A	10.954,93	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		30120000 Grundsteuer B	1.018.453,40	1.065.000	1.080.000	1.150.000	1.160.000	1.180.000
		30130000 Gewerbesteuer	4.946.924,93	4.300.000	4.900.000	5.100.000	5.300.000	5.500.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.495.849,49	4.511.746	4.699.856	4.897.806	5.147.269	5.386.313
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	559.288,50	584.710	580.269	594.578	605.927	618.756
		30310000 Vergnügungssteuer	36.967,08	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	31.584,00	38.000	39.500	40.000	43.000	43.000
		30491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	348.644,00	387.218	369.159	380.851	390.111	399.951
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.556.863,70	3.184.938	3.104.308	2.357.561	3.324.746	3.760.777
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.773.692,40	2.307.858	2.098.330	1.367.571	2.205.058	2.596.067
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	733.146,30	877.080	990.978	969.990	1.099.688	1.144.710
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	50.025,00	0	15.000	20.000	20.000	20.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	39.760,89	46.690	73.598	57.468	46.915	36.361
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.151,73	16.670	18.578	17.448	16.895	16.341
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	22.587,06	30.000	55.000	40.000	30.000	20.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	22,10	20	20	20	20	20
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.046.977,55	14.175.802	14.909.190	14.640.764	16.080.468	16.987.658
15	-	Abschreibungen	8.905,50-	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	8.905,50-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.729,51-	84.841-	112.907-	151.270-	154.079-	146.091-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	3.979,12-	3.000-	3.000-	2.000-	1.000-	1.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.750,39-	81.841-	109.907-	149.270-	153.079-	145.091-
17	-	Transferaufwendungen	5.499.671,55-	5.787.694-	6.408.270-	7.686.870-	7.031.862-	6.813.704-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	483.859,45-	381.013-	434.177-	451.899-	469.620-	487.342-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.253.863,58-	2.249.659-	2.412.525-	2.924.581-	2.596.067-	2.472.377-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	2.717.146,99-	3.113.543-	3.512.568-	4.261.390-	3.916.675-	3.804.485-
	43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	44.801,53-	43.479-	49.000-	49.000-	49.500-	49.500-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.569.306,56-	5.922.535-	6.571.177-	7.888.140-	7.235.941-	7.009.795-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.477.670,99	8.253.267	8.338.013	6.752.624	8.844.527	9.977.863
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
	97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.477.670,99	8.347.501	8.447.213	6.864.633	8.956.536	10.087.837

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2 0 2 5

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2025

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	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
11	Innere Verwaltung	834.304	196.200	2.169.995-	1.692.897-	6.500-	888.202-	988.634	44.000-	32.157-	2.814.613-
12	Sicherheit und Ordnung	114.813	15.200	311.185-	449.511-	6.000-	187.379-	0	6.000-	16.436-	846.498-
1260	Brandschutz	33.913	0	19.883-	314.661-	6.000-	82.865-	0	5.000-	16.436-	410.932-
21	Schulträgeraufgaben	165.649	100	269.199-	88.159-	93.700-	94.818-	0	22.000-	0	402.127-
25	Museen, Archiv, Zoo	0	0	0	56.000-	250-	0	0	0	0	56.250-
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	15.535	0	49.132-	34.900-	2.000-	6.646-	0	1.000-	0	78.143-
28	Sonstige Kulturpflege	84.400	0	145.243-	299.664-	3.000-	109.514-	0	31.000-	21.415-	525.436-
31	Soziale Hilfen	382.560	0	0	633.894-	95.000-	37.902-	0	56.000-	0	440.236-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.863.092	0	2.510.048-	88.027-	1.786.000-	171.567-	0	48.634-	0	2.741.184-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.861.592	0	2.504.401-	83.827-	1.768.000-	171.207-	0	48.634-	0	2.714.477-
42	Sport und Bäder	750.102	0	383.107-	715.199-	32.000-	312.263-	0	29.000-	11.543-	733.010-
4240	Bäder	649.715	0	247.125-	412.208-	0	215.419-	0	15.000-	11.543-	251.580-
4241	Sportstätten	100.387	0	135.982-	302.991-	0	85.070-	0	14.000-	0	437.656-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	46.729	0	0	406.000-	31.000-	14.482-	0	5.000-	0	409.753-
53	Ver- und Entsorgung	14.000	322.000	0	199.325-	3.400-	19.514-	0	0	0	113.761

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungen, 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
5330	Wasserversorgung	0	141.000	0	0	0	8.113-	0	0	0	132.887
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	194.123	0	11.227-	563.000-	0	474.846-	0	271.000-	0	1.125.950-
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	0	0	0	16.000-	0	7.177-	0	0	0	23.177-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	464.931	0	91.734-	542.458-	4.700-	159.694-	0	475.000-	27.649-	836.304-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	214.746	0	7.073-	256.020-	0	65.525-	0	105.000-	27.649-	246.521-
56	Umweltschutz	52.072	0	88.939-	54.200-	6.050-	10.277-	0	0	0	107.394-
57	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	8.000-	0	2.329-	0	0	0	10.329-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.104.308	11.804.882	0	0	6.408.270-	162.907-	0	0	109.200	8.447.213
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	3.104.308	11.731.284	0	0	6.408.270-	0	0	0	0	8.427.322
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	73.598	0	0	0	162.907-	0	0	109.200	19.891
PROD_S MART	Summe	8.086.618	12.338.382	6.029.809-	5.831.234-	8.480.870-	2.653.087-	988.634	988.634-	0	2.570.000-

Gesamtfinanzhaushalt 2 0 2 5

- ohne Kontenandruck
- mit Kontenandruck
- nach Teilhaushalten

Gesamtfinanzhaushalt 2025

ohne Kontenandruck

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.350.096,18	10.944.174	11.731.284	0	12.225.735	12.708.807	13.190.520
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.150.393,91	4.771.029	4.806.764	0	4.140.753	5.038.046	5.458.877
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.246.626,74	1.475.871	1.500.071	0	1.587.371	1.678.671	1.703.811
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	554.314,52	500.288	940.100	0	698.600	1.216.600	1.211.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	707.850,57	214.800	217.300	0	1.080.468	222.300	255.300
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	120.101,04	101.890	130.048	0	113.918	103.865	93.811
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	282.902,97	302.200	327.050	0	332.849	340.367	347.310
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.412.285,93	18.310.252	19.652.617	0	20.179.694	21.308.656	22.261.229
10	-	Personalauszahlungen	5.117.625,19-	5.619.246-	6.029.809-	0	6.228.575-	6.400.261-	6.592.963-
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.279.885,65-	4.857.860-	5.831.234-	0	3.826.414-	3.870.684-	3.876.033-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	57.359,80-	84.841-	113.107-	0	151.470-	154.279-	146.291-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.000.723,50-	7.743.844-	8.480.870-	0	9.842.720-	9.227.562-	9.087.504-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.119.074,81-	697.949-	693.249-	0	691.066-	837.441-	868.697-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.574.668,95-	19.003.740-	21.148.269-	0	20.740.245-	20.490.227-	20.571.488-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.837.616,98	693.488-	1.495.652-	0	560.551-	818.429	1.689.741
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.165.017,98	1.998.547	981.475	0	4.870.669	5.198.435	2.509.500
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	14.530,70-	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.533,31	530.000	371.828	0	120.000	1.100.000	1.000.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	36.917,04	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.202.937,63	2.547.006	1.371.762	0	5.009.128	6.316.894	3.527.959
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.596,98-	123.000-	148.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.707.866,58-	4.418.000-	3.503.000-	13.825.000-	5.560.000-	6.085.000-	3.815.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	344.079,50-	779.200-	551.000-	60.000-	400.000-	435.000-	340.000-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.551,38-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.087.094,44-	5.620.200-	4.452.000-	14.485.000-	6.098.000-	6.808.000-	4.443.000-

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.884.156,81-	3.073.194-	3.080.238-	14.485.000-	1.088.872-	491.106-	915.041-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	46.539,83-	3.766.682-	4.575.890-	14.485.000-	1.649.423-	327.323	774.700
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.149.600,66	500.000	1.000.000	0	750.000	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	231.130,34-	294.815-	298.981-	0	383.466-	374.062-	318.510-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	918.470,32	205.185	701.019	0	366.534	374.062-	318.510-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	871.930,49	3.561.497-	3.874.871-	14.485.000-	1.282.889-	46.739-	456.190
		nachrichtlich:							
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	4.507.182	5.986.853	0	2.611.982	1.329.093	1.282.354

Gesamtfinanzhaushalt 2025

mit Kontenandruck

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.350.096,18	10.944.174	11.731.284	0	12.225.735	12.708.807	13.190.520
		60110000 Grundsteuer A	11.780,81	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
		60120000 Grundsteuer B	1.022.341,10	1.065.000	1.080.000	0	1.150.000	1.160.000	1.180.000
		60130000 Gewerbesteuer	4.905.233,76	4.300.000	4.900.000	0	5.100.000	5.300.000	5.500.000
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.438.792,52	4.511.746	4.699.856	0	4.897.806	5.147.269	5.386.313
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	558.043,50	584.710	580.269	0	594.578	605.927	618.756
		60310000 Vergnügungssteuer	27.907,26	35.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
		60320000 Hundesteuer	32.313,60	38.000	39.500	0	40.000	43.000	43.000
		60491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	0	8.314	8.314	8.314
		60491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	0	1.686	1.686	1.686
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	351.997,00	387.218	369.159	0	380.851	390.111	399.951
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.150.393,91	4.771.029	4.806.764	0	4.140.753	5.038.046	5.458.877
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.827.452,80	2.307.858	2.098.330	0	1.367.571	2.205.058	2.596.067
		61111001 Kommunale Investitionspauschale	754.043,20	877.080	990.978	0	969.990	1.099.688	1.144.710
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	145.925,00	0	15.000	0	20.000	20.000	20.000
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	88.945	93.593	0	24.463	0	0
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.256.774,28	1.386.992	1.505.163	0	1.655.029	1.609.600	1.594.400
		61411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	37.280,00	38.160	38.160	0	38.160	38.160	38.160
		61411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	23.700	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0	0
		61421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u. LK ES	61.939,95	32.844	45.090	0	45.090	45.090	45.090
		61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	30.000,00	0	0	0	0	0	0
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	6.968,68	8.450	10.450	0	10.450	10.450	10.450
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.246.626,74	1.475.871	1.500.071	0	1.587.371	1.678.671	1.703.811
		63110000 Verwaltungsgebühren	59.571,18	71.100	75.300	0	76.300	77.800	80.300
		63111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.933,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	769.566,75	849.500	761.000	0	838.100	897.500	893.800
		63211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	102.043,29	300.000	355.000	0	360.000	380.000	400.000

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		63211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.623,13	38.000	38.000	0	39.000	40.000	40.000
		63211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0	0
		63211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	0	21.771	21.771	21.711
		63211005 Bestattungsgebühren	35.378,17	34.000	48.000	0	49.000	52.000	52.000
		63211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	93.932,90	65.000	75.000	0	75.000	79.000	83.000
		63211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
		63211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	10.313,50	5.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	48.270,40	61.000	56.000	0	58.200	60.600	63.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	554.314,52	500.288	940.100	0	698.600	1.216.600	1.211.600
		64110000 Mieten und Pachten	93.094,25	103.784	212.700	0	214.200	226.200	231.200
		64111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.580,00	15.000	15.000	0	16.000	17.000	17.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	163.811,46	153.100	138.100	0	148.100	648.600	639.100
		64211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	26.829,78	6.500	113.500	0	114.500	116.000	117.500
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	191.010,70	160.704	392.600	0	135.600	135.600	130.600
		64610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0	0
		64611001 Ersätze für das Mittagessen	337,55-	0	0	0	0	0	0
		64611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	55.823,10	60.000	63.000	0	65.000	68.000	71.000
		64611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.937,78	1.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	707.850,57	214.800	217.300	0	1.080.468	222.300	255.300
		64800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	0	100	100	100
		64810000 Erstattungen vom Land	9.667,92	27.000	18.000	0	18.000	8.000	8.000
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.766,66	4.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	686.387,83	168.000	172.000	0	179.000	186.000	192.000
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	239.168	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.944,64	15.200	17.200	0	634.200	18.200	45.200
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	120.101,04	101.890	130.048	0	113.918	103.865	93.811
		66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sonderverm.	25.602,11	16.670	18.578	0	17.448	16.895	16.341
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	16.574,98	30.000	55.000	0	40.000	30.000	20.000
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	77.782,15	55.220	56.270	0	56.270	56.770	57.270
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	141,80	0	200	0	200	200	200
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	282.902,97	302.200	327.050	0	332.849	340.367	347.310
		65110000 Konzessionsabgaben	81.903,72	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		65111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	171.512,60	249.000	266.000	0	267.000	273.000	277.000
		65210000 Erstattung von Steuern	323,92	0	0	0	0	0	0
		65610000 Bußgelder	8.364,00	15.000	15.200	0	20.200	20.200	20.200
		65620000 Säumniszuschläge uä	13.579,09	15.000	22.000	0	23.000	24.000	25.000
		65620200 Nachzahlungszinsen	2.592,00-	20.000	19.650	0	17.949	18.467	19.910
		65620300 Verspätungszuschlag	2.975,00	3.000	4.000	0	4.500	4.500	5.000
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	6.836,64	200	200	0	200	200	200
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.412.285,93	18.310.252	19.652.617	0	20.179.694	21.308.656	22.261.229
10	-	Personalauszahlungen	5.117.625,19-	5.619.246-	6.029.809-	0	6.228.575-	6.400.261-	6.592.963-
		70110000 Bezüge der Beamten	403.107,68-	478.637-	489.562-	0	505.280-	520.439-	536.051-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	2.968,11-	0	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	3.321.734,11-	3.669.433-	3.908.614-	0	4.062.688-	4.167.689-	4.296.508-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	88.675,07-	91.777-	93.355-	0	96.672-	101.409-	107.992-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	329.209,98-	297.209-	353.798-	0	338.133-	348.275-	358.723-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	246.999,92-	287.170-	306.026-	0	318.026-	330.645-	337.474-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	24.823,75-	25.194-	26.324-	0	27.115-	27.949-	28.788-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	677.387,54-	745.915-	828.059-	0	856.566-	879.073-	902.298-
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	231,74-	302-	240-	0	240-	240-	240-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	22.487,29-	23.609-	23.831-	0	23.855-	24.542-	24.889-
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		71310000 Beitr. zur Sozialversicherung Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.279.885,65-	4.857.860-	5.831.234-	0	3.826.414-	3.870.684-	3.876.033-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	86.714,64-	139.000-	211.500-	0	88.000-	88.000-	88.000-
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	555.616,34-	896.000-	1.013.500-	0	418.500-	423.500-	423.500-
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	32.323,99-	83.000-	110.500-	0	49.500-	49.500-	49.500-
		72111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	80.073,38-	304.500-	354.500-	0	124.500-	154.500-	145.500-
		72111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul. Entw.	0,00	0	20.000-	0	20.000-	0	0
		72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	443.580,70-	622.700-	860.600-	0	580.700-	576.500-	582.600-
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	210.698,92-	247.350-	225.000-	0	183.500-	184.000-	183.000-

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72211001 Betrieb Ganztagschule	19.302,08-	20.000-	15.000-	0	16.000-	16.000-	17.000-
	72211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	8.655,50-	12.500-	11.000-	0	11.500-	12.000-	12.000-
	72211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.269,25-	4.300-	4.300-	0	4.300-	4.300-	4.300-
	72220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0	0
	72310000 Mieten und Pachten	193.167,70	313.720-	358.720-	0	347.920-	348.120-	350.320-
	72410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	915,15-	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72411001 Aufwand für Heizkosten	110.512,87	161.500-	160.500-	0	173.500-	242.500-	216.800-
	72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	270.651,81	248.000-	225.200-	0	231.400-	231.500-	239.300-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	53.752,90-	56.325-	57.849-	0	57.988-	59.149-	60.333-
	72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	74.589,87-	77.600-	75.550-	0	81.620-	107.990-	80.610-
	72411015 Aufwand für Reinigung	148.486,50	142.100-	156.550-	0	165.100-	169.500-	165.350-
	72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	20.395,34-	23.250-	23.000-	0	23.380-	23.850-	82.600-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	72.046,36-	84.820-	101.310-	0	87.415-	87.425-	87.320-
	72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	32.345,06-	78.000-	79.830-	0	71.000-	71.050-	70.600-
	72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	28.694,33-	38.000-	44.660-	0	40.000-	40.000-	40.000-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	49.110,80-	77.080-	87.100-	0	69.750-	88.500-	77.250-
	72711001 Aufwand für Betriebsstrom	100.890,50	75.000-	80.000-	0	84.000-	88.000-	89.000-
	72711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	32.872,75-	90.000-	80.000-	0	65.000-	93.000-	94.000-
	72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	20.962,25-	16.000-	14.000-	0	14.000-	14.000-	14.000-
	72711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	10.145,11-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	72711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	4.836,43-	10.700-	11.500-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.934,25-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	72750000 Lernmittel	27.294,75-	22.800-	22.800-	0	22.800-	22.800-	22.800-
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	122.987,44	179.165-	155.500-	0	148.500-	152.000-	158.800-
	72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.271,78-	26.800-	26.300-	0	24.800-	25.300-	25.800-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	66.167,34-	81.750-	54.350-	0	53.800-	54.850-	54.900-
	72911013 Aufwand für Honorare	222.031,96	404.500-	637.765-	0	342.591-	215.500-	211.000-
	72911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		72911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	61.954,74-	57.400-	47.350-	0	49.350-	50.350-	51.350-
		72911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	27.621,82-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72911017 Aufwand für Bestandpflege	155,40-	10.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		72911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0	0
		72911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0	0
		72911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	20.631,40-	205.000-	335.000-	0	0	0	0
		72911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	1.311,52-	0	0	0	0	0	0
		72911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	28.912,72-	6.000-	114.500-	0	116.000-	117.000-	118.500-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	57.359,80-	84.841-	113.107-	0	151.470-	154.279-	146.291-
		75150000 Zinsausz.Kred.f.Inv.verb.U.,Bet.	1.639,31-	3.000-	3.000-	0	2.000-	1.000-	1.000-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	55.528,91-	81.841-	109.907-	0	149.270-	153.079-	145.091-
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	191,58-	0	200-	0	200-	200-	200-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.000.723,50-	7.743.844-	8.480.870-	0	9.842.720-	9.227.562-	9.087.504-
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	35.614,29-	17.500-	17.500-	0	17.500-	17.500-	17.500-
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	27.686,81-	33.300-	35.100-	0	37.700-	39.900-	41.100-
		73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	36.271,00-	0	32.200-	0	32.200-	32.200-	32.200-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.406.243,77-	1.792.150-	1.836.500-	0	1.905.750-	1.939.750-	2.011.750-
		73181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21 FAG)	0,00	62.700-	104.000-	0	114.400-	118.000-	121.900-
		73181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	0	44.000-	45.000-	46.000-
		73181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	1.077,22-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		73181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	0	3.300-	2.350-	2.350-
		73410000 Gewerbesteuerumlage	483.859,45-	381.013-	434.177-	0	451.899-	469.620-	487.342-
		73710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.247.999,30-	2.249.659-	2.412.525-	0	2.924.581-	2.596.067-	2.472.377-
		73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	2.717.146,99-	3.113.543-	3.512.568-	0	4.261.390-	3.916.675-	3.804.485-
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	44.824,67-	43.479-	49.000-	0	49.000-	49.500-	49.500-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.119.074,81-	697.949-	693.249-	0	691.066-	837.441-	868.697-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	1.535,00-	24.000-	10.500-	0	10.500-	8.500-	9.000-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	149,43-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.596,42-	9.651-	9.900-	0	10.400-	10.900-	10.900-

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		74310000 Geschäftsauszahlungen	48.030,68-	64.280-	58.650-	0	52.650-	42.200-	44.700-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	72.320,27-	68.600-	72.050-	0	73.100-	74.750-	77.350-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	31.821,71-	35.900-	38.560-	0	37.840-	38.670-	39.240-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	14.045,57-	13.800-	18.100-	0	18.150-	18.700-	19.250-
		74311013 Aufwand für EDV	199.255,63-	233.900-	234.200-	0	232.700-	223.100-	229.100-
		74311014 Aufwand für Postgebühren	11.591,92-	11.170-	12.600-	0	13.050-	9.750-	9.950-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	622,57-	2.125-	2.475-	0	2.475-	2.500-	2.475-
		74311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	119.724,99-	131.690-	145.373-	0	149.033-	316.813-	335.312-
		74510000 Erstattungen an das Land	19.437,51-	20.900-	19.200-	0	19.200-	20.000-	20.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	32.861,58-	0	0	0	0	0	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.872,91-	23.295-	23.295-	0	23.295-	23.295-	23.295-
		74820000 Säumniszuschläge uä.	77.774,00-	20.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	460.302,24-	34.138-	27.846-	0	28.173-	27.763-	27.625-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.574.668,95-	19.003.740-	21.148.269-	0	20.740.245-	20.490.227-	20.571.488-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.837.616,98	693.488-	1.495.652-	0	560.551-	818.429	1.689.741
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.165.017,98	1.998.547	981.475	0	4.870.669	5.198.435	2.509.500
		68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	292.128	0	0	4.000.000	4.400.000	2.000.000
		68110000 Investitionszu. vom Land	1.082.437,57	1.656.084	956.040	0	731.000	773.000	485.000
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	61.645,83	44.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
		68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. Sonderrechnunge	15.000,00	0	0	0	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	4.000,00	3.000	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	1.934,58	2.835	935	0	115.169	935	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	14.530,70-	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	14.530,70-	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.533,31	530.000	371.828	0	120.000	1.100.000	1.000.000
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	15.377,00	530.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000
		68311000 Veräuß. imm. Verm.g. oberh. d. Wertgrenze	0,00	0	0	0	100.000	100.000	0
		68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	156,31	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	36.917,04	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
		68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	36.917,04	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.202.937,63	2.547.006	1.371.762	0	5.009.128	6.316.894	3.527.959
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.596,98-	123.000-	148.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	25.596,98-	123.000-	148.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.707.866,58-	4.418.000-	3.503.000-	13.825.000-	5.560.000-	6.085.000-	3.815.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	1.337.163,92-	2.004.000-	1.010.000-	0	25.000-	25.000-	125.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.320.372,61-	2.294.000-	2.443.000-	13.785.000-	5.495.000-	6.060.000-	3.690.000-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	50.330,05-	120.000-	50.000-	40.000-	40.000-	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	344.079,50-	779.200-	551.000-	60.000-	400.000-	435.000-	340.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	344.079,50-	779.200-	551.000-	60.000-	400.000-	435.000-	340.000-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.551,38-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
		78110000 Investitionszu.an Land	132,45	0	0	0	0	0	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	9.683,83-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.087.094,44-	5.620.200-	4.452.000-	14.485.000-	6.098.000-	6.808.000-	4.443.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.884.156,81-	3.073.194-	3.080.238-	14.485.000-	1.088.872-	491.106-	915.041-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	46.539,83-	3.766.682-	4.575.890-	14.485.000-	1.649.423-	327.323	774.700
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.149.600,66	500.000	1.000.000	0	750.000	0	0
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	500.000	1.000.000	0	750.000	0	0
		69273000 Kreditauf.Inv.Kreditinst. LZ über 5 Jahre Euro	1.100.000,00	0	0	0	0	0	0
		69950000 Rückfl.v.Darlehen an verb.U.,Bet.,Sverm.	49.600,66	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	231.130,34-	294.815-	298.981-	0	383.466-	374.062-	318.510-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	294.815-	298.981-	0	383.466-	374.062-	318.510-
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	231.130,34-	0	0	0	0	0	0
		79951000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,SVerm.	0,00	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	918.470,32	205.185	701.019	0	366.534	374.062-	318.510-

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	871.930,49	3.561.497-	3.874.871-	14.485.000 -	1.282.889-	46.739-	456.190
		nachrichtlich:							
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	4.507.182	5.986.853	0	2.611.982	1.329.093	1.282.354
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	4.507.182	5.986.853	0	2.611.982	1.329.093	1.282.354

Teilfinanzhaushalt
2025

**nach
Teilhaushalten**

THH01

Zentrale Aufgaben

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	435.522,94	481.248	935.920	0	711.199	726.217	743.660
	61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	7.060,00	6.760	7.020	0	7.000	7.000	7.000
	61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.350,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	59.041,18	70.600	74.500	0	75.500	77.000	79.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	64110000 Mieten und Pachten	90.475,72	102.284	189.000	0	190.500	202.500	207.500
	64111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.580,00	15.000	15.000	0	16.000	17.000	17.000
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
	64211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	22.311,70	1.500	108.000	0	109.000	110.000	111.000
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	36.376,36	21.504	270.700	0	28.700	28.700	28.700
	64611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.937,78	1.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	64810000 Erstattungen vom Land	8.876,57	27.000	18.000	0	18.000	8.000	8.000
	64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	165.422,32	168.000	172.000	0	179.000	186.000	192.000
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.634,64	12.000	13.000	0	14.000	15.000	15.000
	65610000 Bußgelder	8.364,00	15.000	15.200	0	20.200	20.200	20.200
	65620000 Säumniszuschläge uä	13.579,09	15.000	22.000	0	23.000	24.000	25.000
	65620200 Nachzahlungszinsen	2.592,00-	20.000	19.650	0	17.949	18.467	19.910
	65620300 Verspätungszuschlag	2.975,00	3.000	4.000	0	4.500	4.500	5.000
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	818,31	100	100	0	100	100	100
	66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	170,47	200	250	0	250	250	250
	66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	141,80	0	200	0	200	200	200
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.577.290,13-	4.146.648-	5.069.684-	0	4.370.773-	4.484.061-	4.599.237-
	70110000 Bezüge der Beamten	403.107,68-	478.637-	489.562-	0	505.280-	520.439-	536.051-
	70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	2.968,11-	0	0	0	0	0	0
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.010.796,98-	1.137.642-	1.250.819-	0	1.299.841-	1.338.402-	1.379.608-
	70190000 Sonstige Beschäftigte	12.489,11-	17.295-	16.500-	0	16.590-	18.683-	18.779-
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	329.209,98-	297.209-	353.798-	0	338.133-	348.275-	358.723-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	76.552,11-	88.195-	97.061-	0	103.576-	109.703-	109.992-
	70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	760,76-	1.959-	2.098-	0	2.162-	2.248-	2.316-
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	201.266,73-	217.725-	247.606-	0	258.991-	269.779-	274.870-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	4,77-	32-	20-	0	20-	20-	20-
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Arbeitnehmer	22.427,29-	23.480-	23.716-	0	23.740-	24.427-	24.774-
	71310000 Beitr. zur Sozialversicherung Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0
	72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	17.974,25-	57.000-	92.500-	0	23.000-	23.000-	23.000-
	72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	197.128,73-	288.000-	752.000-	0	223.000-	223.000-	223.000-
	72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	27.333,44-	22.000-	49.500-	0	17.500-	17.500-	17.500-
	72111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	37.000-	77.000-	0	44.000-	44.000-	35.000-
	72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	11.756,55-	37.700-	39.100-	0	39.000-	39.000-	39.000-
	72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	78.686,48-	100.350-	117.500-	0	88.500-	89.000-	88.000-
	72211001 Betrieb Ganztagschule	1.037,68-	0	0	0	0	0	0
	72310000 Mieten und Pachten	1.345,59-	1.720-	1.720-	0	1.720-	1.720-	1.720-
	72411001 Aufwand für Heizkosten	62.314,91-	82.500-	91.000-	0	95.000-	149.000-	151.300-
	72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	109.623,32-	143.000-	116.200-	0	120.400-	125.500-	131.300-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	23.737,56-	24.745-	31.028-	0	30.629-	31.242-	31.869-
	72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	14.045,66-	16.100-	15.550-	0	16.550-	17.850-	18.700-
	72411015 Aufwand für Reinigung	81.366,78-	78.400-	81.800-	0	83.700-	86.050-	89.300-
	72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.626,74-	10.150-	9.900-	0	10.130-	10.450-	10.600-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	70.342,77-	81.650-	98.700-	0	84.800-	84.800-	84.800-
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	26.101,13-	56.900-	59.480-	0	52.100-	52.100-	52.150-
	72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	26.740,05-	33.500-	40.160-	0	35.500-	35.500-	35.500-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	8.172,37-	18.000-	16.100-	0	13.500-	14.000-	14.500-
	72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	15.511,29-	14.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	72711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	10.145,11-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	72711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	4.836,43-	10.700-	11.500-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	12,90-	0	0	0	0	0	0
	72750000 Lernmittel	0,00	0	0	0	0	0	0
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	26.290,75-	37.000-	75.000-	0	64.000-	66.000-	68.000-
	72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	259,87-	8.000-	9.500-	0	8.000-	8.000-	8.000-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	58.448,22-	71.750-	44.350-	0	43.800-	44.850-	44.900-
	72911013 Aufwand für Honorare	87.242,58-	101.000-	130.470-	0	80.818-	66.000-	67.000-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	61.954,74-	57.400-	47.350-	0	49.350-	50.350-	51.350-
	72911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0	0
	72911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	23.479,09-	0	109.000-	0	110.000-	111.000-	112.000-
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	225,46-	1.000-	500-	0	500-	500-	500-
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	14.990,00-	41.000-	12.000-	0	31.000-	12.000-	31.000-
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	1.535,00-	24.000-	10.500-	0	10.500-	8.500-	9.000-
	74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	149,43-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	6.570,46-	7.351-	7.500-	0	8.000-	8.500-	8.500-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	27.381,84-	35.200-	29.700-	0	27.700-	19.700-	22.700-
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	50.643,58-	50.450-	53.200-	0	54.250-	55.900-	58.600-
	74311011 Aufwand für Telefonkosten	12.043,02-	13.150-	13.200-	0	13.370-	13.640-	13.800-
	74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	12.292,50-	9.750-	14.000-	0	14.050-	14.600-	15.150-
	74311013 Aufwand für EDV	170.228,89-	187.900-	192.100-	0	176.200-	179.900-	185.500-
	74311014 Aufwand für Postgebühren	11.459,91-	10.720-	12.100-	0	12.550-	9.250-	9.450-
	74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	615,67-	950-	1.300-	0	1.300-	1.300-	1.300-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	73.787,31-	74.450-	81.200-	0	82.900-	83.670-	85.440-
	74820000 Säumniszuschläge uä.	77.774,00-	20.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.302,97-	4.988-	2.596-	0	2.923-	2.513-	2.475-
	75930010 Aufwand aus Bankgebühren	191,58-	0	200-	0	200-	200-	200-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.141.767,19-	3.665.400-	4.133.764-	0	3.659.574-	3.757.844-	3.855.577-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.958,05	689.378	126.000	0	0	0	0
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	163.378	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	17.958,05	526.000	126.000	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	156,31	400.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	400.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000
	68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	156,31	0	0	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.114,36	1.089.378	497.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	387.824,97-	1.550.000-	900.000-	0	0	0	100.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	362.099,55-	1.550.000-	900.000-	0	0	0	100.000-
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	25.725,42-	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	109.320,04-	421.700-	388.000-	60.000-	278.000-	313.000-	218.000-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	109.320,04-	421.700-	388.000-	60.000-	278.000-	313.000-	218.000-
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	497.145,01-	1.981.700-	1.298.000-	60.000-	288.000-	323.000-	328.000-
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	479.030,65-	892.322-	800.172-	60.000-	268.000-	677.000	672.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.620.797,84-	4.557.722-	4.933.936-	60.000-	3.927.574-	3.080.844-	3.183.577-

THH02

Bildung und Betreuung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.728.786,68	1.853.620	1.923.259	0	1.999.700	2.069.700	2.135.200
	61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.155.215,90	1.263.666	1.346.259	0	1.404.900	1.453.600	1.501.400
	61411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	37.280,00	38.160	38.160	0	38.160	38.160	38.160
	61411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	23.700	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	61421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	61.939,95	32.844	45.090	0	45.090	45.090	45.090
	61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	4.564,60	5.450	6.950	0	6.950	6.950	6.950
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	221.382,75	253.000	259.000	0	272.600	288.500	300.800
	63211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	0,00	0	0	0	0	0	0
	63211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0	0
	63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	48.270,40	61.000	56.000	0	58.200	60.600	63.000
	64110000 Mieten und Pachten	104,82	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	124.895,45	109.700	87.200	0	87.200	87.200	87.200
	64610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0	0
	64611001 Ersätze für das Mittagessen	337,55-	0	0	0	0	0	0
	64611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	55.823,10	60.000	63.000	0	65.000	68.000	71.000
	64810000 Erstattungen vom Land	791,35	0	0	0	0	0	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.766,66	4.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.524,25	100	100	0	100	100	100
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.109.181,90-	4.734.890-	4.989.514-	0	5.155.942-	5.276.086-	5.427.180-
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.817.371,09-	1.978.236-	2.080.072-	0	2.164.613-	2.209.640-	2.277.018-
	70190000 Sonstige Beschäftigte	62.483,05-	57.705-	60.447-	0	63.017-	64.979-	70.934-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	133.345,56-	152.885-	162.675-	0	167.101-	172.113-	177.276-
	70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	18.662,83-	17.032-	17.983-	0	18.522-	19.077-	19.649-
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	376.409,44-	410.534-	457.820-	0	471.613-	479.762-	494.010-
	70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	192,84-	220-	170-	0	170-	170-	170-
	70410000 Beihilfen, Unterstützungs-l. Arbeitnehmer	44,00-	90-	80-	0	80-	80-	80-
	72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40,48-	2.000-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	745,39-	1.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	1.968,26-	15.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	39.493,24-	35.500-	39.000-	0	35.500-	35.500-	35.500-
	72211001 Betrieb Ganztagschule	18.264,40-	20.000-	15.000-	0	16.000-	16.000-	17.000-
	72211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	8.655,50-	12.500-	11.000-	0	11.500-	12.000-	12.000-
	72211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.182,44-	4.300-	4.300-	0	4.300-	4.300-	4.300-
	72220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0	0
	72411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	0	500-	0	500-	500-	500-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	9.428,18-	9.980-	6.636-	0	6.770-	6.904-	7.042-
	72411015 Aufwand für Reinigung	5.029,94-	6.000-	8.000-	0	8.500-	9.000-	9.500-
	72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	535,43-	560-	300-	0	305-	315-	320-
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	5.469,19-	15.350-	16.850-	0	15.350-	15.350-	15.350-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	11.210,21-	16.600-	16.600-	0	17.850-	19.100-	20.350-
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.921,35-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	72750000 Lernmittel	27.294,75-	22.800-	22.800-	0	22.800-	22.800-	22.800-
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.196,03-	5.500-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	683,10-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	72911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	0
	72911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	1.311,52-	0	0	0	0	0	0
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	35.614,29-	17.500-	17.500-	0	17.500-	17.500-	17.500-
	73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.467,00-	0	200-	0	200-	200-	200-
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.363.255,37-	1.659.200-	1.714.000-	0	1.764.000-	1.814.000-	1.864.000-
	73181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21 FAG)	0,00	62.700-	104.000-	0	114.400-	118.000-	121.900-
	73181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	0	44.000-	45.000-	46.000-
	73181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	1.077,22-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.579,44-	1.700-	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	12.129,01-	12.250-	12.250-	0	12.250-	12.250-	12.250-
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	21.355,70-	17.050-	18.050-	0	18.050-	18.050-	18.050-
	74311011 Aufwand für Telefonkosten	11.684,02-	13.550-	15.050-	0	14.010-	14.320-	14.580-
	74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.411,07-	3.750-	3.800-	0	3.800-	3.800-	3.800-
	74311013 Aufwand für EDV	21.223,93-	26.000-	27.500-	0	27.500-	28.000-	28.200-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74311014 Aufwand für Postgebühren	132,01-	450-	500-	0	500-	500-	500-
	74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	6,90-	575-	575-	0	575-	600-	575-
	74311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	33.746,62-	36.977-	37.960-	0	39.770-	41.380-	42.430-
	74510000 Erstattungen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	19.334,90-	0	0	0	0	0	0
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	12.296-	12.296-	0	12.296-	12.296-	12.296-
	74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	17.093,82-	20.100-	20.200-	0	20.200-	20.200-	20.200-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.380.395,22-	2.881.270-	3.066.255-	0	3.156.242-	3.206.386-	3.291.980-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.600,00	653.300	554.100	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	109.600,00	653.300	554.100	0	0	0	0
	68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	4.000,00	0	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.600,00	653.300	554.100	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	583.224,90-	380.000-	60.000-	0	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	577.257,25-	380.000-	60.000-	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	5.967,65-	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	172.781,97-	244.000-	78.000-	0	46.000-	46.000-	46.000-
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	172.781,97-	244.000-	78.000-	0	46.000-	46.000-	46.000-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	756.006,87-	624.000-	138.000-	0	46.000-	46.000-	46.000-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	641.406,87-	29.300	416.100	0	46.000-	46.000-	46.000-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.021.802,09-	2.851.970-	2.650.155-	0	3.202.242-	3.252.386-	3.337.980-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	723.822,46	1.030.221	1.050.761	0	1.069.261	1.137.171	1.127.111
	61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	43.750	45.000	0	0	0	0
	61410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	8.060,24	11.000	47.590	0	46.590	49.000	49.000
	61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	204,08	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	522.474,94	574.500	475.000	0	538.500	582.000	566.000
	63211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	102.043,29	300.000	355.000	0	360.000	380.000	400.000
	63211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.623,13	38.000	38.000	0	39.000	40.000	40.000
	63211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	0	21.771	21.771	21.711
	64110000 Mieten und Pachten	2.312,19	0	22.000	0	22.000	22.000	22.000
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	7.229,25	8.000	8.000	0	18.000	18.500	9.000
	64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	4.518,08	5.000	5.500	0	5.500	6.000	6.500
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	15.012,62	27.000	31.200	0	16.200	16.200	11.200
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	310,00	200	200	0	200	200	200
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.254,72	0	0	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.895.832,04	2.638.532	2.499.268	0	2.123.138	2.180.729	2.211.404
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	352.718,50	398.001	428.583	0	430.472	445.355	459.625
	70190000 Sonstige Beschäftigte	13.702,91	16.777	16.408	0	17.065	17.747	18.279
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	26.114,96	33.346	33.472	0	33.476	34.480	35.425
	70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	5.400,16	6.203	6.243	0	6.431	6.624	6.823
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	73.252,85	85.551	92.705	0	91.342	94.082	96.904
	70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	34,13	50	50	0	50	50	50
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	8,00	25	21	0	21	21	21
	72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	33.865,35	25.000	69.000	0	25.000	25.000	25.000
	72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	353.276,88	594.000	251.000	0	185.000	190.000	190.000
	72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	2.605,79	36.000	38.000	0	17.000	17.000	17.000
	72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	80.073,38	267.000	277.000	0	80.000	110.000	110.000

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	83.842,27-	89.500-	53.500-	0	46.500-	46.500-	46.500-
	72211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0	0
	72211014 Wartung Telefonanlage und Router	86,81-	0	0	0	0	0	0
	72310000 Mieten und Pachten	191.822,11-	312.000-	357.000-	0	346.200-	346.400-	348.600-
	72410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	72411001 Aufwand für Heizkosten	44.869,33-	75.000-	65.000-	0	74.000-	89.000-	61.000-
	72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	160.422,96-	104.000-	108.000-	0	110.000-	105.000-	107.000-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	17.503,34-	18.320-	18.877-	0	19.254-	19.641-	20.033-
	72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	59.102,04-	57.400-	57.100-	0	62.000-	65.900-	57.600-
	72411015 Aufwand für Reinigung	60.922,46-	56.500-	65.500-	0	71.600-	73.150-	65.200-
	72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	10.768,60-	13.100-	13.100-	0	13.250-	13.400-	72.000-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.058,80-	2.410-	2.110-	0	2.110-	2.110-	2.000-
	72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	763,64-	3.000-	2.700-	0	2.700-	2.700-	2.200-
	72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.354,88-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	27.926,23-	19.000-	32.000-	0	18.500-	34.000-	19.500-
	72711001 Aufwand für Betriebsstrom	55.025,93-	40.000-	42.000-	0	45.000-	48.000-	49.000-
	72711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	32.872,75-	90.000-	80.000-	0	65.000-	93.000-	94.000-
	72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	5.450,96-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.386,54-	16.300-	6.800-	0	6.800-	6.800-	10.100-
	72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.011,91-	15.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	4.750,68-	2.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	72911013 Aufwand für Honorare	61.824,55-	129.000-	175.470-	0	146.818-	84.000-	84.000-
	72911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	5.433,63-	6.000-	5.500-	0	6.000-	6.000-	6.500-
	73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	30.410,00-	0	32.000-	0	32.000-	32.000-	32.000-
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	24.898,40-	80.550-	103.250-	0	106.250-	109.250-	112.250-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	5.407,13-	5.500-	9.500-	0	5.500-	5.500-	5.000-
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	320,99-	900-	700-	0	700-	700-	600-
	74311011 Aufwand für Telefonkosten	6.727,67-	7.750-	8.900-	0	9.000-	9.200-	9.350-
	74311013 Aufwand für EDV	5.435,16-	10.500-	10.100-	0	10.400-	10.400-	10.400-
	74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	3.102,15-	3.050-	3.380-	0	3.400-	3.420-	3.245-
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	12.926,68-	0	0	0	0	0	0
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.872,91-	10.999-	10.999-	0	10.999-	10.999-	10.999-
	74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	1.477,62-	4.700-	3.200-	0	3.200-	3.200-	3.100-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.172.009,58-	1.608.311-	1.448.507-	0	1.053.877-	1.043.558-	1.084.293-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	305.286,91	179.485	30.835	0	25.435	25.435	24.500
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	128.750	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	304.352,33	20.400	5.400	0	0	0	0
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0,00	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
	68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0,00	3.000	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	934,58	2.835	935	0	935	935	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	305.286,91	179.485	30.835	0	25.435	25.435	24.500
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	397.807,12-	74.000-	50.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	397.807,12-	74.000-	50.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.753,29-	68.000-	55.000-	0	47.000-	47.000-	47.000-
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	46.753,29-	68.000-	55.000-	0	47.000-	47.000-	47.000-
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78110000 Investitionszu.an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	444.560,41-	142.000-	105.000-	0	72.000-	72.000-	72.000-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	139.273,50-	37.485	74.165-	0	46.565-	46.565-	47.500-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.311.283,08-	1.570.826-	1.522.672-	0	1.100.442-	1.090.123-	1.131.793-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.500.348,53	769.361	833.487	0	1.758.770	1.295.100	1.267.600
	61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	95.900,00	0	0	0	0	0	0
	61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	45.195	48.593	0	24.463	0	0
	61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	86.438,14	105.566	104.294	0	196.539	100.000	37.000
	61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0	0
	61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	30.000,00	0	0	0	0	0	0
	61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	850,00	0	0	0	0	0	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	530,00	500	800	0	800	800	800
	63111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.933,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.709,06	22.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000
	63211005 Bestattungsgebühren	35.378,17	34.000	48.000	0	49.000	52.000	52.000
	63211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	93.932,90	65.000	75.000	0	75.000	79.000	83.000
	63211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	63211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	10.313,50	5.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	64110000 Mieten und Pachten	201,52	0	200	0	200	200	200
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	156.582,21	145.000	130.000	0	130.000	630.000	630.000
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	14.726,27	2.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	64800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	0	100	100	100
	64810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0	0
	64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	520.965,51	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	239.168	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000	4.000	0	620.000	3.000	30.000
	65110000 Konzessionsabgaben	81.903,72	0	0	0	0	0	0
	65111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	171.512,60	249.000	266.000	0	267.000	273.000	277.000
	65210000 Erstattung von Steuern	323,92	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	239,36	0	0	0	0	0	0
	66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	77.600,63	55.000	56.000	0	56.000	56.500	57.000
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.441.366,25-	1.611.135-	2.068.626-	0	1.252.252-	1.363.410-	1.373.872-
	70110000 Bezüge der Beamten	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	140.847,54-	155.554-	149.140-	0	167.762-	174.292-	180.257-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	10.987,29-	12.744-	12.818-	0	13.873-	14.349-	14.781-
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.458,52-	32.105-	29.928-	0	34.620-	35.450-	36.514-
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Arbeitnehmer	8,00-	14-	14-	0	14-	14-	14-
	72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	34.834,56-	55.000-	50.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
	72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	4.465,34-	13.000-	5.500-	0	5.500-	5.500-	5.500-
	72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	416,50-	10.000-	18.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
	72111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	0	20.000-	0	20.000-	0	0
	72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	431.824,15-	585.000-	821.500-	0	541.700-	537.500-	543.600-
	72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	8.676,93-	22.000-	15.000-	0	13.000-	13.000-	13.000-
	72410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	915,15-	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72411001 Aufwand für Heizkosten	3.328,63-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	605,53-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.083,82-	3.280-	1.308-	0	1.335-	1.362-	1.389-
	72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.442,17-	4.100-	2.900-	0	3.070-	24.240-	4.310-
	72411015 Aufwand für Reinigung	1.167,32-	1.200-	1.250-	0	1.300-	1.300-	1.350-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	109,36-	200-	200-	0	200-	200-	200-
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	11,10-	2.750-	800-	0	850-	900-	900-
	72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	599,40-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.801,99-	23.480-	22.400-	0	19.900-	21.400-	22.900-
	72711001 Aufwand für Betriebsstrom	45.864,57-	35.000-	38.000-	0	39.000-	40.000-	40.000-
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	89.114,12-	120.365-	69.000-	0	73.000-	74.500-	76.000-
	72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	3.800-	4.800-	0	4.800-	5.300-	5.800-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	2.285,34-	4.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72911013 Aufwand für Honorare	72.964,83-	173.000-	330.325-	0	113.455-	64.000-	60.000-
	72911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0	0
	72911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	27.621,82-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	72911017 Aufwand für Bestandpflege	155,40-	10.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	72911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0	0
	72911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	20.631,40-	205.000-	335.000-	0	0	0	0
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	27.461,35-	32.300-	34.600-	0	37.200-	39.400-	40.600-
	73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	4.394,00-	0	0	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.100,00-	11.400-	7.250-	0	4.500-	4.500-	4.500-
	73181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	0	3.300-	2.350-	2.350-
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	446,52-	600-	700-	0	700-	700-	700-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	3.112,70-	11.330-	7.200-	0	7.200-	4.750-	4.750-
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	200-	100-	0	100-	100-	100-
	74311011 Aufwand für Telefonkosten	1.367,00-	1.450-	1.410-	0	1.460-	1.510-	1.510-
	74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	342,00-	300-	300-	0	300-	300-	300-
	74311013 Aufwand für EDV	2.367,65-	9.500-	4.500-	0	18.600-	4.800-	5.000-
	74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	9.088,91-	17.213-	22.833-	0	22.963-	188.343-	204.197-
	74510000 Erstattungen an das Land	19.437,51-	20.900-	19.200-	0	19.200-	20.000-	20.000-
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00-	0	0	0	0	0	0
	74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	439.427,83-	4.350-	1.850-	0	1.850-	1.850-	1.850-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.982,28	841.774-	1.235.139-	0	506.518	68.310-	106.272-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	727.173,02	476.384	270.540	0	4.845.234	5.173.000	2.485.000
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	0	0	0	4.000.000	4.400.000	2.000.000
	68110000 Investitionszu. vom Land	650.527,19	456.384	270.540	0	731.000	773.000	485.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	61.645,83	20.000	0	0	0	0	0
	68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. Sonderrechnunge	15.000,00	0	0	0	0	0	0
	68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0,00	0	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	114.234	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	14.530,70-	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	14.530,70-	0	0	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.377,00	130.000	0	0	100.000	100.000	0
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	15.377,00	130.000	0	0	0	0	0
	68311000 Veräuß. imm. Verm.g. oberh. d. Wertgrenze	0,00	0	0	0	100.000	100.000	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	728.019,32	606.384	270.540	0	4.945.234	5.273.000	2.485.000
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.596,98-	113.000-	138.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	25.596,98-	113.000-	138.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.339.009,59-	2.414.000-	2.493.000-	13.825.000-	5.535.000-	6.060.000-	3.690.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.320.372,61-	2.294.000-	2.443.000-	13.785.000-	5.495.000-	6.060.000-	3.690.000-
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	18.636,98-	120.000-	50.000-	40.000-	40.000-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.224,20-	45.500-	30.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	15.224,20-	45.500-	30.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.551,38-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
	78110000 Investitionszu.an Land	132,45	0	0	0	0	0	0
	78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	9.683,83-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.389.382,15-	2.872.500-	2.911.000-	14.425.000-	5.692.000-	6.367.000-	3.997.000-
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	661.362,83-	2.266.116-	2.640.460-	14.425.000-	746.766-	1.094.000-	1.512.000-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	602.380,55-	3.107.890-	3.875.599-	14.425.000-	240.248-	1.162.310-	1.618.272-

THH05

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	14.023.805,32	14.175.802	14.909.190	0	14.640.764	16.080.468	16.987.658
	60110000 Grundsteuer A	11.780,81	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
	60120000 Grundsteuer B	1.022.341,10	1.065.000	1.080.000	0	1.150.000	1.160.000	1.180.000
	60130000 Gewerbesteuer	4.905.233,76	4.300.000	4.900.000	0	5.100.000	5.300.000	5.500.000
	60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.438.792,52	4.511.746	4.699.856	0	4.897.806	5.147.269	5.386.313
	60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	558.043,50	584.710	580.269	0	594.578	605.927	618.756
	60310000 Vergnügungssteuer	27.907,26	35.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	60320000 Hundesteuer	32.313,60	38.000	39.500	0	40.000	43.000	43.000
	60491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	0	8.314	8.314	8.314
	60491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	0	1.686	1.686	1.686
	60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	351.997,00	387.218	369.159	0	380.851	390.111	399.951
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.827.452,80	2.307.858	2.098.330	0	1.367.571	2.205.058	2.596.067
	61111001 Kommunale Investitionszuschüsse	754.043,20	877.080	990.978	0	969.990	1.099.688	1.144.710
	61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	50.025,00	0	15.000	0	20.000	20.000	20.000
	66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sonderverm.	25.602,11	16.670	18.578	0	17.448	16.895	16.341
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	16.574,98	30.000	55.000	0	40.000	30.000	20.000
	66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	11,05	20	20	0	20	20	20
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.550.998,63	5.872.535	6.521.177	0	7.838.140	7.185.941	6.959.795
	73410000 Gewerbesteuerumlage	483.859,45	381.013	434.177	0	451.899	469.620	487.342
	73710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.247.999,30	2.249.659	2.412.525	0	2.924.581	2.596.067	2.472.377
	73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	2.717.146,99	3.113.543	3.512.568	0	4.261.390	3.916.675	3.804.485
	73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	44.824,67	43.479	49.000	0	49.000	49.500	49.500
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	0	0	0	0	0	0
	75150000 Zinsausz.Kred.f.Inv.verb.U.,Bet.	1.639,31	3.000	3.000	0	2.000	1.000	1.000
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	55.528,91	81.841	109.907	0	149.270	153.079	145.091
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.472.806,69	8.303.267	8.388.013	0	6.802.624	8.894.527	10.027.863
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	36.917,04	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
	68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	36.917,04	0	0	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.917,04	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	36.917,04	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.509.723,73	8.321.726	8.406.472	0	6.821.083	8.912.986	10.046.322

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2 0 2 5

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2025

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	3.379.338-	497.828	1.035.500-	3.917.010-	0	0	3.917.010-	60.000-
12	Sicherheit und Ordnung	754.426-	0	262.500-	1.016.926-	0	0	1.016.926-	0
1260	Brandschutz	335.724-	0	238.000-	573.724-	0	0	573.724-	0
21	Schulträgeraufgaben	439.305-	454.100	75.000-	60.205-	0	0	60.205-	0
25	Museen, Archiv, Zoo	56.250-	0	0	56.250-	0	0	56.250-	0
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	75.332-	0	2.000-	77.332-	0	0	77.332-	0
28	Sonstige Kulturpflege	375.327-	0	20.000-	395.327-	0	0	395.327-	0
31	Soziale Hilfen	366.904-	5.400	30.000-	391.504-	0	0	391.504-	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.626.950-	100.000	63.000-	2.589.950-	0	0	2.589.950-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	2.600.243-	100.000	63.000-	2.563.243-	0	0	2.563.243-	0
42	Sport und Bäder	571.694-	25.435	53.000-	599.259-	0	0	599.259-	0
4240	Bäder	156.342-	25.435	35.000-	165.907-	0	0	165.907-	0
4241	Sportstätten	372.353-	0	18.000-	390.353-	0	0	390.353-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	412.000-	198.000	420.000-	634.000-	0	0	634.000-	660.000-
53	Ver- und Entsorgung	123.062	0	0	123.062	0	0	123.062	0
5330	Wasserversorgung	132.887	0	0	132.887	0	0	132.887	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	556.177-	0	1.751.000-	2.307.177-	0	0	2.307.177-	13.125.000-
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	16.000-	0	0	16.000-	0	0	16.000-	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	275.657-	72.540	740.000-	943.117-	0	0	943.117-	640.000-

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	54.193-	0	506.000-	560.193-	0	0	560.193-	0
56	Umweltschutz	106.167-	0	0	106.167-	0	0	106.167-	0
57	Wirtschaft und Tourismus	8.200-	0	0	8.200-	0	0	8.200-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.388.013	18.459	0	8.406.472	1.000.000	298.981-	9.107.491	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	8.427.322	0	0	8.427.322	0	0	8.427.322	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	39.309-	18.459	0	20.850-	1.000.000	298.981-	680.169	0
PROD_S MART	Summe	1.495.652-	1.371.762	4.452.000-	4.575.890-	1.000.000	298.981-	3.874.871-	14.485.000-

Teilhaushalt 2025

Ergebnishaushalt

THH01

Zentrale Aufgaben

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.910,00	8.760	9.020	9.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	7.060,00	6.760	7.020	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.850,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	108.798	74.597	74.597	74.597	74.597
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	108.798	74.597	74.597	74.597	74.597
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59.333,43	70.600	74.500	75.500	77.000	79.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	59.333,43	70.600	74.500	75.500	77.000	79.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	270.141,53	141.588	588.000	349.500	363.500	369.500
		34110000 Mieten und Pachten	88.680,09	102.284	189.000	190.500	202.500	207.500
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.580,00	15.000	15.000	16.000	17.000	17.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	128.241,63	1.500	108.000	109.000	110.000	111.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	33.702,03	21.504	270.700	28.700	28.700	28.700
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.937,78	1.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.927,25	207.000	203.000	211.000	209.000	215.000
		34810000 Erstattungen vom Land	5.742,60	27.000	18.000	18.000	8.000	8.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	161.639,95	168.000	172.000	179.000	186.000	192.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.544,70	12.000	13.000	14.000	15.000	15.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	313,10	200	450	450	450	450
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	170,47	200	250	250	250	250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	142,63	0	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	69.036,48	53.100	60.950	65.749	67.267	70.210
		35610000 Bußgelder	8.364,00	15.000	15.200	20.200	20.200	20.200
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	12.669,83	15.000	22.000	23.000	24.000	25.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	43.461,00	20.000	19.650	17.949	18.467	19.910
		35620300 Verspätungszuschlag	3.725,00	3.000	4.000	4.500	4.500	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	816,65	100	100	100	100	100
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	587.661,79	590.046	1.010.517	785.796	800.814	818.257
12	-	Personalaufwendungen	2.058.748,46-	2.262.174-	2.481.180-	2.548.333-	2.631.976-	2.705.133-
		40110000 Beamte	405.240,73-	478.637-	489.562-	505.280-	520.439-	536.051-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.010.796,98-	1.137.642-	1.250.819-	1.299.841-	1.338.402-	1.379.608-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	12.489,11-	17.295-	16.500-	16.590-	18.683-	18.779-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	329.209,98-	297.209-	353.798-	338.133-	348.275-	358.723-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	76.552,11-	88.195-	97.061-	103.576-	109.703-	109.992-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	760,76-	1.959-	2.098-	2.162-	2.248-	2.316-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	201.266,73-	217.725-	247.606-	258.991-	269.779-	274.870-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so. Besch.	4,77-	32-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	22.427,29-	23.480-	23.716-	23.740-	24.427-	24.774-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		41310000 Beitr. Soz.vers. Beamte	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.143.866,58-	1.402.565-	2.142.408-	1.370.997-	1.425.912-	1.434.489-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	17.974,25-	57.000-	92.500-	23.000-	23.000-	23.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	187.868,37-	288.000-	752.000-	223.000-	223.000-	223.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	26.150,73-	22.000-	49.500-	17.500-	17.500-	17.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	37.000-	77.000-	44.000-	44.000-	35.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	12.215,07-	37.700-	39.100-	39.000-	39.000-	39.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	79.545,96-	100.350-	117.500-	88.500-	89.000-	88.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	1.037,68-	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	1.345,59-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	80.705,25-	82.500-	91.000-	95.000-	149.000-	151.300-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	116.686,93-	143.000-	116.200-	120.400-	125.500-	131.300-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	23.737,56-	24.745-	31.028-	30.629-	31.242-	31.869-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	13.038,78-	16.100-	15.550-	16.550-	17.850-	18.700-
		42411015 Aufwand für Reinigung	80.711,89-	78.400-	81.800-	83.700-	86.050-	89.300-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.626,74-	10.150-	9.900-	10.130-	10.450-	10.600-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	69.438,92-	81.650-	98.700-	84.800-	84.800-	84.800-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	25.830,66-	56.900-	59.480-	52.100-	52.100-	52.150-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	27.313,02-	33.500-	40.160-	35.500-	35.500-	35.500-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	8.158,29-	18.000-	16.100-	13.500-	14.000-	14.500-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.429,06-	0	0	0	0	0
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	17.431,25-	0	0	0	0	0
	42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	10.932,19-	14.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	13.993,25-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	4.963,79-	10.700-	11.500-	10.000-	10.000-	10.000-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	12,90-	0	0	0	0	0
	42750000 Lernmittel	0,00	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	22.646,77-	37.000-	75.000-	64.000-	66.000-	68.000-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	259,87-	8.000-	9.500-	8.000-	8.000-	8.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	59.619,21-	71.750-	44.350-	43.800-	44.850-	44.900-
	42911013 Aufwand für Honorare	69.196,74-	101.000-	130.470-	80.818-	66.000-	67.000-
	42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	33.184,60-	57.400-	47.350-	49.350-	50.350-	51.350-
	42911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	128.811,26-	0	109.000-	110.000-	111.000-	112.000-
15	- Abschreibungen	1.491,20-	561.648-	641.985-	659.851-	673.904-	673.411-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	561.648-	641.985-	659.851-	673.904-	673.411-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	1.491,20-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
17	- Transferaufwendungen	9.931,80-	42.000-	12.500-	31.500-	12.500-	31.500-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	236,80-	1.000-	500-	500-	500-	500-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	9.695,00-	41.000-	12.000-	31.000-	12.000-	31.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	412.465,60-	439.909-	433.396-	419.743-	413.473-	427.915-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.040,00-	24.000-	10.500-	10.500-	8.500-	9.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	149,43-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	6.570,46-	7.351-	7.500-	8.000-	8.500-	8.500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	14.854,22-	35.200-	29.700-	27.700-	19.700-	22.700-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	50.215,68-	50.450-	53.200-	54.250-	55.900-	58.600-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	11.942,34-	13.150-	13.200-	13.370-	13.640-	13.800-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	12.374,87-	9.750-	14.000-	14.050-	14.600-	15.150-
	44311013 Aufwand für EDV	162.932,32-	187.900-	192.100-	176.200-	179.900-	185.500-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	11.427,28-	10.720-	12.100-	12.550-	9.250-	9.450-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	626,07-	950-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	55.734,60-	74.450-	81.200-	82.900-	83.670-	85.440-
	44820000 Säumniszuschläge uä.	77.907,00-	20.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.691,33-	4.988-	2.596-	2.923-	2.513-	2.475-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.626.695,22-	4.708.296-	5.711.669-	5.030.624-	5.157.965-	5.272.648-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.039.033,43-	4.118.250-	4.701.152-	4.244.828-	4.357.151-	4.454.391-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	781.113,19	861.974	988.634	972.085	1.007.097	1.016.624
	38111001 ILV Bauhofverrechnung	767.117,50	861.974	988.634	972.085	1.007.097	1.016.624
	38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	13.995,69	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	19.077,68-	41.211-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	12.212,00-	41.211-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	6.865,68-	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	29.775-	48.593-	53.464-	53.464-	51.429-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	29.775-	48.593-	53.464-	53.464-	51.429-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	762.035,51	790.988	890.041	868.621	903.633	915.195
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.276.997,92-	3.327.262-	3.811.111-	3.376.207-	3.453.518-	3.539.196-

THH01 Zentrale Aufgaben

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	435.522,94	481.248	935.920	0	711.199	726.217	743.660
	61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	7.060,00	6.760	7.020	0	7.000	7.000	7.000
	61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.350,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	59.041,18	70.600	74.500	0	75.500	77.000	79.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	64110000 Mieten und Pachten	90.475,72	102.284	189.000	0	190.500	202.500	207.500
	64111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.580,00	15.000	15.000	0	16.000	17.000	17.000
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
	64211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	22.311,70	1.500	108.000	0	109.000	110.000	111.000
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	36.376,36	21.504	270.700	0	28.700	28.700	28.700
	64611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.937,78	1.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	64810000 Erstattungen vom Land	8.876,57	27.000	18.000	0	18.000	8.000	8.000
	64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	165.422,32	168.000	172.000	0	179.000	186.000	192.000
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.634,64	12.000	13.000	0	14.000	15.000	15.000
	65610000 Bußgelder	8.364,00	15.000	15.200	0	20.200	20.200	20.200
	65620000 Säumniszuschläge uä	13.579,09	15.000	22.000	0	23.000	24.000	25.000
	65620200 Nachzahlungszinsen	2.592,00-	20.000	19.650	0	17.949	18.467	19.910
	65620300 Verspätungszuschlag	2.975,00	3.000	4.000	0	4.500	4.500	5.000
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	818,31	100	100	0	100	100	100
	66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	170,47	200	250	0	250	250	250
	66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	141,80	0	200	0	200	200	200
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.577.290,13-	4.146.648-	5.069.684-	0	4.370.773-	4.484.061-	4.599.237-
	70110000 Bezüge der Beamten	403.107,68-	478.637-	489.562-	0	505.280-	520.439-	536.051-
	70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	2.968,11-	0	0	0	0	0	0
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.010.796,98-	1.137.642-	1.250.819-	0	1.299.841-	1.338.402-	1.379.608-
	70190000 Sonstige Beschäftigte	12.489,11-	17.295-	16.500-	0	16.590-	18.683-	18.779-
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	329.209,98-	297.209-	353.798-	0	338.133-	348.275-	358.723-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	76.552,11-	88.195-	97.061-	0	103.576-	109.703-	109.992-
	70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	760,76-	1.959-	2.098-	0	2.162-	2.248-	2.316-
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	201.266,73-	217.725-	247.606-	0	258.991-	269.779-	274.870-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	4,77-	32-	20-	0	20-	20-	20-
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Arbeitnehmer	22.427,29-	23.480-	23.716-	0	23.740-	24.427-	24.774-
	71310000 Beitr. zur Sozialversicherung Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0
	72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	17.974,25-	57.000-	92.500-	0	23.000-	23.000-	23.000-
	72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	197.128,73-	288.000-	752.000-	0	223.000-	223.000-	223.000-
	72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	27.333,44-	22.000-	49.500-	0	17.500-	17.500-	17.500-
	72111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	37.000-	77.000-	0	44.000-	44.000-	35.000-
	72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	11.756,55-	37.700-	39.100-	0	39.000-	39.000-	39.000-
	72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	78.686,48-	100.350-	117.500-	0	88.500-	89.000-	88.000-
	72211001 Betrieb Ganztagschule	1.037,68-	0	0	0	0	0	0
	72310000 Mieten und Pachten	1.345,59-	1.720-	1.720-	0	1.720-	1.720-	1.720-
	72411001 Aufwand für Heizkosten	62.314,91-	82.500-	91.000-	0	95.000-	149.000-	151.300-
	72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	109.623,32-	143.000-	116.200-	0	120.400-	125.500-	131.300-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	23.737,56-	24.745-	31.028-	0	30.629-	31.242-	31.869-
	72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	14.045,66-	16.100-	15.550-	0	16.550-	17.850-	18.700-
	72411015 Aufwand für Reinigung	81.366,78-	78.400-	81.800-	0	83.700-	86.050-	89.300-
	72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.626,74-	10.150-	9.900-	0	10.130-	10.450-	10.600-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	70.342,77-	81.650-	98.700-	0	84.800-	84.800-	84.800-
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	26.101,13-	56.900-	59.480-	0	52.100-	52.100-	52.150-
	72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	26.740,05-	33.500-	40.160-	0	35.500-	35.500-	35.500-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	8.172,37-	18.000-	16.100-	0	13.500-	14.000-	14.500-
	72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	15.511,29-	14.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	72711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	10.145,11-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	72711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	4.836,43-	10.700-	11.500-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	12,90-	0	0	0	0	0	0
	72750000 Lernmittel	0,00	0	0	0	0	0	0
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	26.290,75-	37.000-	75.000-	0	64.000-	66.000-	68.000-
	72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	259,87-	8.000-	9.500-	0	8.000-	8.000-	8.000-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	58.448,22-	71.750-	44.350-	0	43.800-	44.850-	44.900-
	72911013 Aufwand für Honorare	87.242,58-	101.000-	130.470-	0	80.818-	66.000-	67.000-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	61.954,74-	57.400-	47.350-	0	49.350-	50.350-	51.350-
	72911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0	0
	72911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	23.479,09-	0	109.000-	0	110.000-	111.000-	112.000-
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	225,46-	1.000-	500-	0	500-	500-	500-
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	14.990,00-	41.000-	12.000-	0	31.000-	12.000-	31.000-
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	1.535,00-	24.000-	10.500-	0	10.500-	8.500-	9.000-
	74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	149,43-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	6.570,46-	7.351-	7.500-	0	8.000-	8.500-	8.500-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	27.381,84-	35.200-	29.700-	0	27.700-	19.700-	22.700-
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	50.643,58-	50.450-	53.200-	0	54.250-	55.900-	58.600-
	74311011 Aufwand für Telefonkosten	12.043,02-	13.150-	13.200-	0	13.370-	13.640-	13.800-
	74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	12.292,50-	9.750-	14.000-	0	14.050-	14.600-	15.150-
	74311013 Aufwand für EDV	170.228,89-	187.900-	192.100-	0	176.200-	179.900-	185.500-
	74311014 Aufwand für Postgebühren	11.459,91-	10.720-	12.100-	0	12.550-	9.250-	9.450-
	74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	615,67-	950-	1.300-	0	1.300-	1.300-	1.300-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	73.787,31-	74.450-	81.200-	0	82.900-	83.670-	85.440-
	74820000 Säumniszuschläge uä.	77.774,00-	20.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.302,97-	4.988-	2.596-	0	2.923-	2.513-	2.475-
	75930010 Aufwand aus Bankgebühren	191,58-	0	200-	0	200-	200-	200-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.141.767,19-	3.665.400-	4.133.764-	0	3.659.574-	3.757.844-	3.855.577-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.958,05	689.378	126.000	0	0	0	0
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	163.378	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	17.958,05	526.000	126.000	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	156,31	400.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	400.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000
	68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	156,31	0	0	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.114,36	1.089.378	497.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	387.824,97-	1.550.000-	900.000-	0	0	0	100.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	362.099,55-	1.550.000-	900.000-	0	0	0	100.000-
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	25.725,42-	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	109.320,04-	421.700-	388.000-	60.000-	278.000-	313.000-	218.000-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	109.320,04-	421.700-	388.000-	60.000-	278.000-	313.000-	218.000-
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	497.145,01-	1.981.700-	1.298.000-	60.000-	288.000-	323.000-	328.000-
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	479.030,65-	892.322-	800.172-	60.000-	268.000-	677.000	672.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.620.797,84-	4.557.722-	4.933.936-	60.000-	3.927.574-	3.080.844-	3.183.577-

**THH01
11**

**Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	103.896	71.704	71.704	71.704	71.704
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	103.896	71.704	71.704	71.704	71.704
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.853,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.853,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	246.685,51	140.688	578.100	339.600	353.600	359.600
		34110000 Mieten und Pachten	88.630,09	102.184	188.900	190.400	202.400	207.400
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.580,00	15.000	15.000	16.000	17.000	17.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	106.485,09	1.500	108.000	109.000	110.000	111.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	32.052,55	20.704	260.900	18.900	18.900	18.900
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.937,78	1.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.516,52	175.000	180.000	187.000	194.000	200.000
		34810000 Erstattungen vom Land	8.876,57	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	161.639,95	168.000	172.000	179.000	186.000	192.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	313,10	200	450	450	450	450
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	170,47	200	250	250	250	250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	142,63	0	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	60.672,48	38.100	45.750	45.549	47.067	50.010
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	12.669,83	15.000	22.000	23.000	24.000	25.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	43.461,00	20.000	19.650	17.949	18.467	19.910
		35620300 Verspätungszuschlag	3.725,00	3.000	4.000	4.500	4.500	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	816,65	100	100	100	100	100
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	481.041,11	462.384	880.504	648.803	671.321	686.264
12	-	Personalaufwendungen	1.910.340,56-	2.014.276-	2.169.995-	2.231.777-	2.304.357-	2.367.060-
		40110000 Beamte	369.577,64-	431.264-	444.759-	458.103-	471.847-	486.001-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	949.253,85-	1.004.546-	1.082.944-	1.115.747-	1.148.896-	1.183.364-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	1.884,11-	6.295-	4.500-	4.590-	4.683-	4.779-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	309.436,26-	280.632-	314.025-	314.445-	323.877-	333.594-
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	71.555,70-	77.626-	83.457-	88.958-	94.631-	94.470-
	40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	760,76-	1.959-	2.098-	2.162-	2.248-	2.316-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	188.695,53-	191.710-	217.776-	227.312-	237.128-	241.242-
	40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	4,77-	32-	20-	20-	20-	20-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	19.171,94-	20.212-	20.416-	20.440-	21.027-	21.274-
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	41310000 Beitr. Soz.vers. Beamte	0,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	910.141,92-	1.066.465-	1.692.897-	1.043.755-	1.095.598-	1.101.102-
	42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	10.437,97-	12.000-	0	0	0	0
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	185.738,30-	266.000-	732.000-	203.000-	203.000-	203.000-
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	26.150,73-	22.000-	49.500-	17.500-	17.500-	17.500-
	42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	37.000-	77.000-	44.000-	44.000-	35.000-
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	54.208,73-	88.700-	93.500-	75.500-	76.000-	75.000-
	42211001 Betrieb Ganztagssschule	1.037,68-	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten und Pachten	1.345,59-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-
	42411001 Aufwand für Heizkosten	80.705,25-	82.500-	91.000-	95.000-	149.000-	151.300-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	90.209,14-	124.000-	96.200-	99.400-	103.500-	108.300-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	22.271,82-	23.245-	29.957-	29.537-	30.128-	30.732-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	12.877,18-	15.900-	15.350-	16.350-	17.650-	18.500-
	42411015 Aufwand für Reinigung	80.711,89-	78.300-	81.800-	83.700-	86.050-	89.300-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.626,74-	9.950-	9.900-	10.130-	10.450-	10.600-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	47.265,51-	51.150-	67.000-	54.000-	54.000-	54.000-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	13.064,76-	21.000-	20.000-	15.100-	15.100-	15.150-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	9.273,89-	9.500-	9.500-	8.500-	8.500-	8.500-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	7.304,97-	16.000-	10.500-	10.500-	11.000-	11.500-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.429,06-	0	0	0	0	0
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	17.431,25-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	10.932,19-	14.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	13.993,25-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	4.838,07-	4.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	12,90-	0	0	0	0	0
	42750000 Lernmittel	0,00	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.928,09-	0	0	0	0	0
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	259,87-	8.000-	9.500-	8.000-	8.000-	8.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	17.560,53-	30.000-	23.000-	23.000-	24.000-	24.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	51.630,79-	86.000-	94.470-	64.818-	50.000-	51.000-
	42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	30.828,66-	51.000-	41.000-	43.000-	44.000-	45.000-
	42911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	107.067,11-	0	109.000-	110.000-	111.000-	112.000-
15	- Abschreibungen	1.491,20-	512.251-	569.456-	584.930-	593.519-	592.681-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	512.251-	569.456-	584.930-	593.519-	592.681-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	1.491,20-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
17	- Transferaufwendungen	4.486,80-	36.000-	6.500-	25.500-	6.500-	25.500-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	236,80-	1.000-	500-	500-	500-	500-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.250,00-	35.000-	6.000-	25.000-	6.000-	25.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	329.006,79-	307.389-	318.546-	307.593-	312.123-	323.365-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.040,00-	9.000-	8.000-	8.000-	8.500-	9.000-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	149,43-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	4.919,04-	5.351-	5.500-	6.000-	6.500-	6.500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	13.040,05-	16.700-	18.200-	16.200-	14.200-	17.200-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	18.116,23-	17.900-	16.000-	16.550-	17.200-	18.900-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	11.012,05-	11.850-	12.050-	12.170-	12.440-	12.600-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	8.168,61-	2.900-	9.300-	9.350-	9.900-	10.450-
	44311013 Aufwand für EDV	128.509,07-	140.500-	148.200-	135.500-	139.000-	142.400-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	11.427,28-	10.250-	8.500-	9.000-	9.200-	9.400-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	48,80-	600-	700-	700-	700-	700-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	49.489,08-	67.450-	74.200-	75.900-	76.670-	78.440-
	44820000 Säumniszuschläge uä.	77.907,00-	20.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	1.180,15-	3.888-	1.896-	2.223-	1.813-	1.775-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.155.658,85-	3.936.381-	4.757.594-	4.193.755-	4.312.297-	4.409.908-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.674.617,74-	3.473.997-	3.877.090-	3.544.952-	3.640.976-	3.723.644-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	781.113,19	861.974	988.634	972.085	1.007.097	1.016.624
	38111001 ILV Bauhofverrechnung	767.117,50	861.974	988.634	972.085	1.007.097	1.016.624
	38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	13.995,69	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.907,18-	37.210-	44.000-	44.000-	44.000-	44.000-
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	12.041,50-	37.210-	44.000-	44.000-	44.000-	44.000-
	48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	6.865,68-	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	13.505-	32.157-	37.035-	37.035-	35.000-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	13.505-	32.157-	37.035-	37.035-	35.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	762.206,01	811.259	912.477	891.050	926.062	937.624
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.912.411,73-	2.662.738-	2.964.613-	2.653.902-	2.714.914-	2.786.020-

THH01
11
1110

Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung
Steuerung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	106.592,09	2.700	109.200	110.200	111.200	112.200
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	106.485,09	1.500	108.000	109.000	110.000	111.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	107,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.593,46	10.000	10.000	10.000	11.000	12.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	9.593,46	10.000	10.000	10.000	11.000	12.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	116.185,55	12.700	119.200	120.200	122.200	124.200
12	-	Personalaufwendungen	260.954,62-	247.490-	254.050-	261.574-	269.422-	277.502-
		40110000 Beamte	126.047,98-	133.864-	140.185-	144.391-	148.723-	153.184-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	51.902,09-	55.965-	54.500-	56.135-	57.819-	59.554-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	70.117,05-	43.922-	44.754-	46.097-	47.480-	48.904-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	9.683,50-	10.439-	11.311-	11.651-	12.000-	12.360-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	3.204,00-	3.300-	3.300-	3.300-	3.400-	3.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.858,75-	44.700-	154.500-	145.500-	146.500-	147.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.156,42-	8.200-	14.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	5.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	858,81-	1.000-	500-	500-	500-	500-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	10.932,19-	14.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	13.993,25-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	4.838,07-	4.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	12,90-	0	0	0	0	0
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	107.067,11-	0	109.000-	110.000-	111.000-	112.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	455-	454-	378-	1-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	455-	454-	378-	1-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.978,13-	21.850-	20.300-	20.300-	20.350-	21.350-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.040,00-	9.000-	8.000-	8.000-	8.500-	9.000-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	149,43-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	748,70-	1.000-	500-	500-	500-	500-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	440,62-	1.000-	1.500-	1.500-	1.000-	1.500-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.421,32-	1.450-	1.500-	1.500-	1.550-	1.550-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	534,32-	1.200-	600-	600-	600-	600-
	44311013 Aufwand für EDV	3.515,22-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	109,81-	100-	100-	100-	100-	100-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	18,71-	100-	100-	100-	100-	100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	411.791,50-	314.040-	429.305-	427.828-	436.650-	446.353-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	295.605,95-	301.340-	310.105-	307.628-	314.450-	322.153-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	599,59	0	0	0	0	0
	38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	599,59	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	62,00-	1.395-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	62,00-	1.395-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	537,59	1.395-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	295.068,36-	302.735-	315.105-	312.628-	319.450-	327.153-

THH01

Zentrale Aufgaben

11

Innere Verwaltung

1111

Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	2.318,56-	2.564-	2.795-	2.879-	2.965-	3.055-
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.810,49-	2.011-	2.193-	2.259-	2.327-	2.397-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	144,79-	158-	169-	174-	179-	185-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	363,28-	395-	433-	446-	459-	473-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.318,56-	2.564-	2.795-	2.879-	2.965-	3.055-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.318,56-	2.564-	2.795-	2.879-	2.965-	3.055-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	21.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	21.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	21.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	2.318,56-	23.564-	24.795-	24.879-	24.965-	25.055-

THH01
11
1112

Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung
Steuerungsunterstützung/Controlling

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.780,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.780,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	605,00	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	605,00	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.385,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
12	-	Personalaufwendungen	160.781,30-	153.619-	164.648-	169.683-	174.429-	179.539-
		40110000 Beamte	86.322,72-	91.776-	90.030-	92.731-	95.513-	98.379-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	12.014,28-	13.178-	22.846-	23.846-	24.236-	24.964-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	52.299,14-	37.962-	39.480-	40.664-	41.884-	43.141-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.005,71-	1.109-	1.561-	1.608-	1.656-	1.706-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.201,85-	2.366-	3.431-	3.534-	3.640-	3.749-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	6.937,60-	7.228-	7.300-	7.300-	7.500-	7.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.068,55-	10.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.213,56-	7.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	2.854,99-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	2.171-	2.171-	2.171-	1.248-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.171-	2.171-	2.171-	1.248-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.799,43-	19.751-	18.100-	18.750-	19.850-	20.500-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	4.919,04-	5.351-	5.500-	6.000-	6.500-	6.500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	279,32-	4.000-	500-	500-	500-	500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	44,99-	500-	500-	550-	500-	500-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.311,57-	1.600-	1.800-	1.800-	1.850-	1.900-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	6.324,24-	0	7.000-	7.000-	7.500-	8.000-
		44311013 Aufwand für EDV	2.893,07-	8.000-	2.500-	2.600-	2.700-	2.800-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	27,20-	300-	300-	300-	300-	300-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	181.649,28-	183.370-	190.919-	196.604-	202.450-	207.287-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	178.264,28-	178.870-	186.419-	192.104-	197.950-	202.787-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	729,08	0	0	0	0	0
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	729,08	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	729,08	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	177.535,20-	178.870-	186.419-	192.104-	197.950-	202.787-

THH01
 11
 1114

Zentrale Aufgaben
 Innere Verwaltung
 Zentrale Funktionen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	67.911,53-	75.394-	80.949-	83.378-	85.879-	88.455-
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	45.151,28-	50.474-	53.286-	54.885-	56.532-	58.228-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	9.892,45-	10.447-	11.353-	11.695-	12.044-	12.406-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	3.589,13-	3.980-	4.583-	4.720-	4.862-	5.007-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	9.278,67-	10.481-	11.727-	12.078-	12.441-	12.814-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	0,00	12-	0	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.379,25-	3.500-	8.200-	6.200-	4.200-	7.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.379,25-	3.500-	8.000-	6.000-	4.000-	7.000-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	0	200-	200-	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	72.290,78-	78.894-	89.149-	89.578-	90.079-	95.655-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	72.290,78-	78.894-	89.149-	89.578-	90.079-	95.655-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	72.290,78-	78.894-	89.149-	89.578-	90.079-	95.655-

11140000

Zentrale Funktionen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	50.552,95-	55.807-	58.256-	60.003-	61.804-	63.657-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	32.268,27-	36.040-	36.999-	38.109-	39.253-	40.430-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	9.019,06-	9.529-	9.880-	10.177-	10.481-	10.796-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.560,51-	2.777-	3.186-	3.281-	3.380-	3.481-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.705,11-	7.449-	8.191-	8.436-	8.690-	8.950-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	0,00	12-	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	50.552,95-	55.807-	58.256-	60.003-	61.804-	63.657-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	50.552,95-	55.807-	58.256-	60.003-	61.804-	63.657-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	50.552,95-	55.807-	58.256-	60.003-	61.804-	63.657-

11140500

Datenschutzbeauftragte/-r

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	873,39-	918-	1.473-	1.518-	1.563-	1.610-
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	873,39-	918-	1.473-	1.518-	1.563-	1.610-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.379,25-	3.500-	8.000-	6.000-	4.000-	7.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.379,25-	3.500-	8.000-	6.000-	4.000-	7.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.252,64-	4.418-	9.473-	7.518-	5.563-	8.610-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.252,64-	4.418-	9.473-	7.518-	5.563-	8.610-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.252,64-	4.418-	9.473-	7.518-	5.563-	8.610-

11141000

Bürgerschaftliches Engagement

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	16.485,19-	18.669-	21.220-	21.857-	22.512-	23.188-
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	12.883,01-	14.434-	16.287-	16.776-	17.279-	17.798-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.028,62-	1.203-	1.397-	1.439-	1.482-	1.526-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.573,56-	3.032-	3.536-	3.642-	3.751-	3.864-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	200-	200-	200-	200-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	0	200-	200-	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.485,19-	18.669-	21.420-	22.057-	22.712-	23.388-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.485,19-	18.669-	21.420-	22.057-	22.712-	23.388-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.485,19-	18.669-	21.420-	22.057-	22.712-	23.388-

THH01
 11
 1120

Zentrale Aufgaben
 Innere Verwaltung
 Organisation und EDV

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49,60	200	200	200	200	200
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	49,60	200	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.797,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	2.797,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.846,93	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
12	-	Personalaufwendungen	76.955,55-	85.285-	94.829-	97.673-	100.603-	103.622-
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	53.710,94-	59.775-	62.367-	64.238-	66.165-	68.150-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	7.860,49-	8.175-	13.376-	13.777-	14.190-	14.617-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.382,23-	4.929-	5.686-	5.856-	6.032-	6.213-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.997,89-	12.402-	13.396-	13.798-	14.212-	14.638-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414,82-	5.000-	3.000-	3.600-	3.600-	3.650-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.984,82-	4.000-	2.500-	3.000-	3.000-	3.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	430,00-	1.000-	500-	600-	600-	650-
15	-	Abschreibungen	0,00	24.953-	18.719-	17.670-	20.913-	20.214-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	24.953-	18.719-	17.670-	20.913-	20.214-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	236,80-	1.000-	500-	500-	500-	500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	236,80-	1.000-	500-	500-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.846,42-	53.100-	57.500-	54.600-	55.950-	57.250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	39,04-	200-	200-	200-	200-	200-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	4.613,65-	4.000-	4.000-	4.000-	4.200-	4.400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	709,97-	750-	800-	800-	850-	850-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	152,00-	200-	500-	500-	500-	500-
		44311013 Aufwand für EDV	47.615,42-	45.000-	48.000-	45.000-	46.000-	47.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44311014 Aufwand für Postgebühren	0,75-	150-	0	0	0	0
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	21,60-	100-	200-	200-	200-	200-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.693,99-	2.700-	3.800-	3.900-	4.000-	4.100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	136.453,59-	169.338-	174.548-	174.043-	181.566-	185.236-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	133.606,66-	166.138-	171.348-	170.843-	178.366-	182.036-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	133.606,66-	166.138-	171.348-	170.843-	178.366-	182.036-

11200000

Organisation und EDV

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49,60	200	200	200	200	200
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	49,60	200	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	49,60	200	200	200	200	200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414,82-	5.000-	3.000-	3.600-	3.600-	3.650-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.984,82-	4.000-	2.500-	3.000-	3.000-	3.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	430,00-	1.000-	500-	600-	600-	650-
15	-	Abschreibungen	0,00	24.953-	18.354-	17.305-	20.548-	20.123-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	24.953-	18.354-	17.305-	20.548-	20.123-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	236,80-	1.000-	500-	500-	500-	500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	236,80-	1.000-	500-	500-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.846,42-	53.100-	57.500-	54.600-	55.950-	57.250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	39,04-	200-	200-	200-	200-	200-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	4.613,65-	4.000-	4.000-	4.000-	4.200-	4.400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	709,97-	750-	800-	800-	850-	850-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	152,00-	200-	500-	500-	500-	500-
		44311013 Aufwand für EDV	47.615,42-	45.000-	48.000-	45.000-	46.000-	47.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	0,75-	150-	0	0	0	0
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	21,60-	100-	200-	200-	200-	200-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.693,99-	2.700-	3.800-	3.900-	4.000-	4.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.498,04-	84.053-	79.354-	76.005-	80.598-	81.523-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	59.448,44-	83.853-	79.154-	75.805-	80.398-	81.323-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	59.448,44-	83.853-	79.154-	75.805-	80.398-	81.323-

11200200

Interne IT-Beratung und Betreuung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.797,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	2.797,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.797,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12	-	Personalaufwendungen	76.955,55-	85.285-	94.829-	97.673-	100.603-	103.622-
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	53.710,94-	59.775-	62.367-	64.238-	66.165-	68.150-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	7.860,49-	8.175-	13.376-	13.777-	14.190-	14.617-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.382,23-	4.929-	5.686-	5.856-	6.032-	6.213-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.997,89-	12.402-	13.396-	13.798-	14.212-	14.638-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	365-	365-	365-	91-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	365-	365-	365-	91-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	76.955,55-	85.285-	95.194-	98.038-	100.968-	103.713-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	74.158,22-	82.285-	92.194-	95.038-	97.968-	100.713-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	74.158,22-	82.285-	92.194-	95.038-	97.968-	100.713-

THH01
11
1121

Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung
Personalwesen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.390,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.390,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.858,95	52.000	53.000	55.000	57.000	58.000
		34810000 Erstattungen vom Land	8.876,57	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	40.982,38	45.000	45.000	47.000	49.000	50.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	52.249,66	55.000	56.000	58.000	60.000	61.000
12	-	Personalaufwendungen	332.536,30-	249.004-	259.336-	258.116-	265.923-	273.900-
		40110000 Beamte	61.442,56-	67.044-	71.179-	73.315-	75.514-	77.779-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	172.506,33-	101.414-	108.704-	111.965-	115.324-	118.784-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	1.884,11-	4.795-	3.000-	3.090-	3.183-	3.279-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	47.308,61-	49.674-	50.681-	43.201-	44.497-	45.831-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	13.829,40-	8.148-	6.947-	7.155-	7.370-	7.591-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	760,76-	1.959-	2.098-	2.162-	2.248-	2.316-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	34.412,56-	15.150-	15.907-	16.384-	16.876-	17.382-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	4,77-	20-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	387,20-	800-	800-	824-	891-	918-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.223,24-	93.500-	89.500-	89.500-	92.500-	94.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	235,62-	1.000-	2.500-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	500-	2.000-	500-	500-	500-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.928,09-	0	0	0	0	0
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	10.000-	13.000-	13.000-	14.000-	14.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	30.897,84-	32.000-	32.000-	33.000-	34.000-	35.000-
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	30.161,69-	50.000-	40.000-	42.000-	43.000-	44.000-
		42911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.923,21-	38.550-	40.800-	41.350-	42.150-	42.900-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	780,55-	800-	800-	850-	850-	900-
	44311013 Aufwand für EDV	7.118,65-	6.000-	7.500-	7.500-	7.800-	8.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	26.509,93-	31.250-	32.000-	32.500-	33.000-	33.500-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	514,08-	500-	500-	500-	500-	500-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	430.682,75-	381.054-	389.636-	388.966-	400.573-	411.300-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	378.433,09-	326.054-	333.636-	330.966-	340.573-	350.300-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.431,16	0	0	0	0	0
	38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	3.431,16	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.431,16	0	0	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	375.001,93-	326.054-	333.636-	330.966-	340.573-	350.300-

THH01
 11
 1122

Zentrale Aufgaben
 Innere Verwaltung
 Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	73,50	500	500	500	500	500
		33110000 Verwaltungsgebühren	73,50	500	500	500	500	500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.015,00	1.804	2.000	2.000	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.015,00	1.804	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.232,26	80.000	82.000	85.000	87.000	89.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	72.232,26	80.000	82.000	85.000	87.000	89.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	313,10	200	450	450	450	450
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	170,47	200	250	250	250	250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	142,63	0	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	60.175,06	38.000	45.650	45.449	46.967	49.910
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	12.669,83	15.000	22.000	23.000	24.000	25.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	43.461,00	20.000	19.650	17.949	18.467	19.910
		35620300 Verspätungszuschlag	3.725,00	3.000	4.000	4.500	4.500	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	319,23	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	133.808,92	120.504	130.600	133.399	136.917	141.860
12	-	Personalaufwendungen	362.529,82-	498.239-	527.096-	542.656-	558.884-	575.394-
		40110000 Beamte	79.531,38-	120.846-	125.666-	129.436-	133.319-	137.319-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	124.077,21-	189.981-	190.314-	196.023-	201.904-	207.961-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	115.455,50-	123.688-	147.358-	151.778-	156.332-	161.022-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	10.141,24-	16.554-	15.569-	16.036-	16.517-	17.013-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	25.244,55-	38.902-	39.789-	40.983-	42.212-	43.479-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8.079,94-	8.268-	8.400-	8.400-	8.600-	8.600-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		41310000 Beitr. Soz.vers. Beamte	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.257,31-	36.000-	29.500-	26.500-	27.000-	27.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	4.147,27-	5.000-	6.500-	6.500-	7.000-	7.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	4.121,00-	6.000-	8.000-	5.000-	5.000-	5.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	0,00	0	0	0	0	0
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	16.169,14-	20.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	3.819,90-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	- Abschreibungen	1.491,20-	335-	1.797-	1.797-	1.797-	841-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	335-	1.797-	1.797-	1.797-	841-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	1.491,20-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	191,58-	0	200-	200-	200-	200-
17	- Transferaufwendungen	4.250,00-	35.000-	6.000-	25.000-	6.000-	25.000-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.250,00-	35.000-	6.000-	25.000-	6.000-	25.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.868,45-	108.678-	105.186-	95.613-	97.853-	100.415-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	3.799,74-	6.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	3.848,12-	4.000-	3.000-	3.000-	3.500-	4.000-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	4.351,29-	4.700-	4.600-	4.700-	4.800-	4.900-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	377,50-	700-	400-	400-	450-	450-
	44311013 Aufwand für EDV	62.634,32-	70.000-	75.000-	65.000-	67.000-	69.000-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	5.303,12-	100-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
	44820000 Säumniszuschläge uä.	77.907,00-	20.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	647,36-	2.978-	986-	1.313-	903-	865-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	555.588,36-	678.252-	669.779-	691.766-	691.734-	728.850-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	421.779,44-	557.748-	539.179-	558.367-	554.817-	586.990-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	7.916,16	0	0	0	0	0
	38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.916,16	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	315-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	315-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.916,16	315-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	413.863,28-	558.063-	540.179-	559.367-	555.817-	587.990-

THH01
11
1123

Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung
Rechtsangelegenheiten und Versicherungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	11.641,61-	12.549-	12.706-	13.078-	13.472-	13.876-
		40110000 Beamte	8.116,50-	8.867-	8.959-	9.228-	9.505-	9.790-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	3.251,51-	3.382-	3.447-	3.550-	3.657-	3.766-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	273,60-	300-	300-	300-	310-	320-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.347,22-	16.750-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.522,37-	1.600-	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.090,63-	1.150-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	5.734,22-	14.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.515,80-	25.500-	32.000-	33.000-	33.000-	34.000-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	500-	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	15.515,80-	25.000-	32.000-	33.000-	33.000-	34.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.504,63-	54.799-	54.706-	56.078-	56.472-	57.876-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	35.504,63-	54.799-	54.706-	56.078-	56.472-	57.876-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	35.504,63-	54.799-	54.706-	56.078-	56.472-	57.876-

THH01
11
1124

Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung
Gebäudemanagement

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	86.031	49.704	49.704	49.704	49.704
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	86.031	49.704	49.704	49.704	49.704
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	71.550,56	77.584	404.300	163.800	168.800	172.800
		34110000 Mieten und Pachten	58.116,37	68.984	153.700	155.200	160.200	164.200
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	13.434,19	8.600	250.600	8.600	8.600	8.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	497,42	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	497,42	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	72.047,98	163.615	454.004	213.504	218.504	222.504
12	-	Personalaufwendungen	28.902,43-	31.679-	73.482-	75.687-	77.956-	80.295-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	22.669,17-	24.459-	56.795-	58.498-	60.253-	62.061-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.859,81-	2.270-	4.870-	5.016-	5.167-	5.322-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.373,45-	4.950-	11.817-	12.173-	12.536-	12.912-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515.697,08-	702.015-	1.185.360-	603.487-	652.198-	653.120-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	702,49-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	175.026,06-	266.000-	710.000-	191.000-	191.000-	191.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	13.935,86-	17.000-	24.500-	14.500-	14.500-	14.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	37.000-	77.000-	44.000-	44.000-	35.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	18.609,35-	25.500-	19.000-	19.000-	19.000-	18.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	1.037,68-	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	720,00-	720-	720-	720-	720-	720-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	80.413,77-	80.500-	88.500-	92.000-	145.500-	147.800-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	86.684,69-	119.500-	90.200-	92.900-	96.500-	100.300-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	19.217,58-	19.845-	28.420-	27.969-	28.528-	29.100-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	10.439,30-	13.900-	13.350-	14.350-	15.650-	16.500-
		42411015 Aufwand für Reinigung	80.396,13-	77.300-	79.800-	81.700-	84.050-	87.300-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	7.746,58-	7.750-	7.400-	7.530-	7.750-	7.900-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	515,89-	5.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.429,06-	0	0	0	0	0
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	17.431,25-	0	0	0	0	0
	42750000 Lernmittel	0,00	0	0	0	0	0
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	1.391,39-	0	0	0	0	0
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	30.000-	42.470-	13.818-	1.000-	1.000-
15	- Abschreibungen	0,00	366.698-	484.716-	484.982-	484.715-	483.200-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	366.698-	484.716-	484.982-	484.715-	483.200-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.697,80-	1.600-	5.500-	5.500-	5.570-	5.640-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	467,62-	0	0	0	0	0
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	2.095,00-	0	0	0	0	0
	44311013 Aufwand für EDV	2.366,75-	0	3.400-	3.400-	3.400-	3.400-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	768,43-	1.400-	1.900-	1.900-	1.970-	2.040-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	550.297,31-	1.101.992-	1.749.058-	1.169.656-	1.220.439-	1.222.255-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	478.249,33-	938.377-	1.295.054-	956.152-	1.001.935-	999.751-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.845,18-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	11.979,50-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
	48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	6.865,68-	0	0	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.845,18-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	497.094,51-	945.377-	1.303.054-	964.152-	1.009.935-	1.007.751-

11240100

Gebäudemanagement Schlössleschule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.852,06	9.500	10.500	11.000	11.500	12.000
		34110000 Mieten und Pachten	8.505,76	9.000	10.000	10.500	11.000	11.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	346,30	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.852,06	9.500	10.500	11.000	11.500	12.000
12	-	Personalaufwendungen	8.250,62-	9.361-	10.908-	11.236-	11.571-	11.919-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	6.451,65-	7.169-	8.423-	8.675-	8.935-	9.204-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	507,00-	626-	703-	724-	746-	768-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.291,97-	1.566-	1.782-	1.837-	1.890-	1.947-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.386,89-	37.100-	48.600-	35.800-	37.050-	38.300-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	3.009,18-	3.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	1.000-	15.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	22.929,79-	0	25.000-	26.000-	27.000-	28.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	1.222,46-	28.000-	2.000-	2.100-	2.200-	2.300-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	300-	0	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	932,43-	2.000-	1.000-	1.100-	1.200-	1.300-
		42411015 Aufwand für Reinigung	293,03-	500-	400-	400-	450-	500-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	300-	200-	200-	200-	200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.637,51-	46.561-	59.608-	47.136-	48.721-	50.319-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	27.785,45-	37.061-	49.108-	36.136-	37.221-	38.319-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	27.785,45-	37.061-	49.108-	36.136-	37.221-	38.319-

1124020100

Bewirtschaftung Teckschule (hoheitlich)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	36.577	0	0	0	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	36.577	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.653,11	2.000	2.700	2.700	2.700	2.700
		34110000 Mieten und Pachten	612,51	0	700	700	700	700
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.040,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	497,42	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	497,42	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.150,53	38.577	2.700	2.700	2.700	2.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.876,32-	167.050-	193.490-	178.839-	220.210-	213.747-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	42.276,67-	35.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	5.043,58-	7.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	0	12.000-	10.000-	10.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	3.762,66-	4.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	23.562,74-	35.000-	16.000-	16.000-	61.000-	61.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	46.246,55-	35.000-	45.000-	46.000-	47.000-	48.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	6.633,83-	6.800-	13.755-	14.030-	14.310-	14.597-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	4.025,32-	3.800-	4.000-	4.400-	4.800-	5.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	21.578,95-	23.000-	25.000-	25.000-	26.000-	27.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.892,64-	1.950-	2.000-	2.000-	2.100-	2.150-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	14.853,38-	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	15.000-	20.735-	6.409-	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	149.340-	182.970-	183.570-	183.688-	183.323-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	149.340-	182.970-	183.570-	183.688-	183.323-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.069,63-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311013 Aufwand für EDV	1.069,63-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	170.945,95-	316.390-	377.460-	363.409-	404.898-	398.070-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	167.795,42-	277.813-	374.760-	360.709-	402.198-	395.370-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	167.795,42-	277.813-	374.760-	360.709-	402.198-	395.370-

1124020101

Bewirtschaftung Mensa (anteilige Steuer)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.997,38	17.784	18.000	18.000	18.500	19.000
		34110000 Mieten und Pachten	10.040,20	16.784	17.000	17.000	17.500	18.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.957,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.997,38	17.784	18.000	18.000	18.500	19.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.492,51-	12.000-	16.000-	13.000-	13.000-	13.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	3.545,17-	5.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	0	4.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	3.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	531,56-	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	2.000-	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42411015 Aufwand für Reinigung	415,78-	1.000-	500-	500-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	22.919-	22.919-	22.919-	22.919-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	22.919-	22.919-	22.919-	22.919-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	500-	500-	520-	540-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	500-	500-	520-	540-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.492,51-	12.000-	39.419-	36.419-	36.439-	36.459-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.504,87	5.784	21.419-	18.419-	17.939-	17.459-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.504,87	5.784	21.419-	18.419-	17.939-	17.459-

1124020102

Bewirtschaftung Küche (volle Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.830,88	32.100	26.100	27.100	28.100	29.100
		34110000 Mieten und Pachten	21.830,88	32.000	26.000	27.000	28.000	29.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	21.830,88	32.100	26.100	27.100	28.100	29.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.653,90-	38.000-	31.000-	31.200-	31.400-	31.600-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	18.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	922,55-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	4.076,01-	10.000-	6.000-	6.200-	6.400-	6.600-
		42411015 Aufwand für Reinigung	0,00	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holz hackschnitzelheizanl.	655,34-	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	58.402-	58.402-	58.402-	58.402-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	58.402-	58.402-	58.402-	58.402-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.653,90-	38.000-	89.902-	90.102-	90.302-	90.502-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.176,98	5.900-	63.802-	63.002-	62.202-	61.402-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.865,68-	0	0	0	0	0
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	6.865,68-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	6.865,68-	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.311,30	5.900-	63.802-	63.002-	62.202-	61.402-

1124024001

Bewirtschaftung KiTa Wirbelwind

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.513	8.763	8.763	8.763	8.763
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.513	8.763	8.763	8.763	8.763
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	8.513	8.763	8.763	8.763	8.763
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.126,11-	99.600-	111.956-	97.955-	100.572-	103.349-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	40.106,78-	35.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	3.976,98-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	0	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.975,47-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	1.037,68-	0	0	0	0	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	2.846,08-	4.500-	4.000-	4.000-	10.000-	10.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	20.310,34-	17.000-	19.000-	20.000-	22.000-	24.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	2.958,89-	3.000-	3.721-	3.796-	3.872-	3.949-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.800,76-	2.500-	2.800-	3.000-	3.400-	3.600-
		42411015 Aufwand für Reinigung	21.331,48-	18.000-	18.000-	19.000-	19.500-	20.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.560,48-	1.600-	1.700-	1.750-	1.800-	1.800-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.298,64-	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	1.922,53-	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	15.000-	20.735-	6.409-	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	77.504-	78.113-	78.113-	78.113-	78.113-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	77.504-	78.113-	78.113-	78.113-	78.113-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	382,53-	0	400-	400-	400-	400-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	58,25-	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	324,28-	0	400-	400-	400-	400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	101.508,64-	177.104-	190.469-	176.468-	179.085-	181.862-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	101.508,64-	168.591-	181.706-	167.705-	170.322-	173.099-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	101.508,64-	168.591-	181.706-	167.705-	170.322-	173.099-

1124024002

Bewirtschaftung KiTa Regenbogen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	28.673	28.673	28.673	28.673	28.673
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	28.673	28.673	28.673	28.673	28.673
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0	0	0	0
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	200	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	28.873	28.673	28.673	28.673	28.673
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.005,14-	101.000-	88.361-	75.875-	77.291-	78.508-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	14.369,03-	45.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	6.000-	8.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	0	12.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	5.804,37-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	8.966,99-	10.000-	8.500-	9.000-	9.500-	9.800-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	12.034,24-	12.000-	12.500-	12.800-	13.000-	13.200-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	2.423,42-	2.500-	3.211-	3.275-	3.341-	3.408-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.178,48-	2.500-	2.600-	2.700-	2.800-	2.900-
		42411015 Aufwand für Reinigung	18.243,53-	17.000-	17.500-	18.000-	18.500-	19.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	985,08-	1.000-	1.050-	1.100-	1.150-	1.200-
15	-	Abschreibungen	0,00	66.765-	66.765-	66.765-	66.765-	66.765-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	66.765-	66.765-	66.765-	66.765-	66.765-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	420,75-	0	500-	500-	500-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	96,47-	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	324,28-	0	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	65.425,89-	167.765-	155.626-	143.140-	144.556-	145.773-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	65.425,89-	138.892-	126.953-	114.467-	115.883-	117.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	65.425,89-	138.892-	126.953-	114.467-	115.883-	117.100-

1124024003

Bewirtschaftung KiTa Regenbogenknirpse

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.876	1.876	1.876	1.876	1.876
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.876	1.876	1.876	1.876	1.876
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	1.876	1.876	1.876	1.876	1.876
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.010,11-	50.420-	29.769-	25.213-	25.646-	26.360-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	8.823,89-	37.000-	13.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	0	3.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	537,47-	500-	500-	500-	500-	500-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	3.028,70-	3.500-	3.700-	3.800-	3.900-	4.200-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	512,02-	520-	669-	683-	696-	710-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	555,60-	1.000-	750-	850-	950-	1.100-
		42411015 Aufwand für Reinigung	3.552,43-	4.000-	4.200-	4.400-	4.600-	4.800-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	400-	450-	480-	500-	550-
15	-	Abschreibungen	0,00	8.366-	8.366-	8.366-	8.366-	8.366-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	8.366-	8.366-	8.366-	8.366-	8.366-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	340,26-	0	500-	500-	500-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	15,98-	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	324,28-	0	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.350,37-	58.786-	38.635-	34.079-	34.512-	35.226-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.350,37-	56.910-	36.759-	32.203-	32.636-	33.350-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	17.350,37-	56.910-	36.759-	32.203-	32.636-	33.350-

1124024004

Bewirts. Kleinkindbetr. Am Breitenstein

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.422,58-	40.000-	33.257-	29.458-	29.559-	29.061-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	15.825,34-	27.000-	24.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	559,30-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	3.691,03-	0	0	0	0	0
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	632,64	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	57-	58-	59-	61-
		42411015 Aufwand für Reinigung	5.847,25-	5.000-	5.200-	5.400-	5.500-	6.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.001,88-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	130,42-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	495,86-	400-	600-	600-	600-	600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	171,58-	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	324,28-	0	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	400-	100-	100-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.918,44-	40.400-	33.857-	30.058-	30.159-	29.661-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.918,44-	40.400-	33.857-	30.058-	30.159-	29.661-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	26.918,44-	40.400-	33.857-	30.058-	30.159-	29.661-

1124024110

Bewirtschaftung Alte Schule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.071,74-	4.425-	2.700-	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	321,24-	1.000-	1.000-	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	165,41-	0	0	0	0	0
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	387,00-	1.000-	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	834,32-	725-	1.000-	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	377,81-	400-	200-	0	0	0
		42411015 Aufwand für Reinigung	751,94-	800-	500-	0	0	0
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.234,02-	500-	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.071,74-	4.425-	2.700-	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.071,74-	4.425-	2.700-	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.071,74-	4.425-	2.700-	0	0	0

THH01
11
1125

Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung
Bauhof

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	17.865	22.000	22.000	22.000	22.000
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	17.865	22.000	22.000	22.000	22.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.030,50	5.200	7.200	7.200	7.200	7.200
		34110000 Mieten und Pachten	101,98	200	200	200	200	200
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	12.990,74	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.937,78	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.034,52	30.000	32.000	34.000	36.000	38.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	36.034,52	30.000	32.000	34.000	36.000	38.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	54.065,02	53.165	61.300	63.300	65.300	67.300
12	-	Personalaufwendungen	580.256,86-	630.433-	671.365-	697.461-	724.340-	740.024-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	454.549,01-	495.220-	519.435-	535.018-	551.069-	567.601-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	35.734,77-	39.483-	43.048-	47.339-	51.760-	50.312-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	89.961,08-	94.218-	107.370-	113.592-	119.999-	120.599-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	12,00-	12-	12-	12-	12-	12-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.312,76-	134.500-	194.037-	140.168-	141.300-	142.332-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	9.735,48-	12.000-	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	10.712,24-	0	22.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	12.214,87-	5.000-	25.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	21.150,08-	35.000-	42.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	291,48-	2.000-	2.500-	3.000-	3.500-	3.500-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	3.524,45-	4.500-	6.000-	6.500-	7.000-	8.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.531,87-	1.800-	1.537-	1.568-	1.600-	1.632-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.437,88-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42411015 Aufwand für Reinigung	315,76-	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.880,16-	2.200-	2.500-	2.600-	2.700-	2.700-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	45.658,99-	45.000-	63.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	5.658,77-	5.500-	5.500-	5.000-	5.000-	5.000-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	9.273,89-	9.500-	9.500-	8.500-	8.500-	8.500-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	259,87-	8.000-	9.500-	8.000-	8.000-	8.000-
	42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	666,97-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	- Abschreibungen	0,00	120.201-	61.534-	77.792-	83.481-	87.113-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	120.201-	61.534-	77.792-	83.481-	87.113-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.961,05-	16.500-	16.500-	16.800-	17.000-	17.200-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	3.326,38-	2.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	524,06-	400-	500-	500-	500-	500-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.883,06-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	0	0	0	0
	44311013 Aufwand für EDV	2.336,43-	4.000-	4.500-	4.700-	4.800-	4.900-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	0	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.891,12-	7.000-	4.400-	4.500-	4.600-	4.700-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	718.530,67-	901.634-	943.436-	932.221-	966.121-	986.669-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	664.465,65-	848.469-	882.136-	868.921-	900.821-	919.369-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	768.437,20	861.974	988.634	972.085	1.007.097	1.016.624
	38111001 ILV Bauhofverrechnung	767.117,50	861.974	988.634	972.085	1.007.097	1.016.624
	38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	1.319,70	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	13.505-	32.157-	37.035-	37.035-	35.000-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	13.505-	32.157-	37.035-	37.035-	35.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	768.437,20	848.469	956.477	935.050	970.062	981.624
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	103.971,55	0	74.341	66.129	69.241	62.255

THH01
11
1126

Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung
Zentrale Dienstleistungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	71,72	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	71,72	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	71,72	100	100	100	100	100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.711,61-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	3.711,61-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.037,25-	18.350-	14.450-	15.470-	16.190-	16.900-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	6.549,79-	8.000-	6.500-	7.000-	7.500-	8.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	334,84-	350-	350-	370-	390-	400-
		44311013 Aufwand für EDV	29,21-	0	100-	100-	100-	100-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	6.123,41-	10.000-	7.500-	8.000-	8.200-	8.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.748,86-	21.350-	17.450-	18.470-	19.190-	19.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.677,14-	21.250-	17.350-	18.370-	19.090-	19.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.677,14-	21.250-	17.350-	18.370-	19.090-	19.800-

THH01 **Zentrale Aufgaben**
11 **Innere Verwaltung**
1130 **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	822,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	822,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	822,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12	-	Personalaufwendungen	13.910,37-	15.471-	16.123-	16.607-	17.108-	17.621-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	10.863,05-	12.069-	12.504-	12.880-	13.267-	13.664-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	868,62-	995-	1.024-	1.054-	1.088-	1.121-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.178,70-	2.407-	2.595-	2.673-	2.753-	2.836-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.446,16-	15.000-	10.000-	10.000-	10.500-	11.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	6.446,16-	15.000-	10.000-	10.000-	10.500-	11.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.356,53-	30.471-	26.123-	26.607-	27.608-	28.621-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	19.534,43-	29.471-	25.123-	25.607-	26.608-	27.621-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	19.534,43-	29.471-	25.123-	25.607-	26.608-	27.621-

THH01
11
1133

Zentrale Aufgaben
Innere Verwaltung
Grundstücksmanagement

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.558,23	48.600	50.600	51.600	59.600	60.600
		34110000 Mieten und Pachten	30.411,74	33.000	35.000	35.000	42.000	43.000
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.580,00	15.000	15.000	16.000	17.000	17.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	566,49	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	45.558,23	48.600	50.600	51.600	59.600	60.600
12	-	Personalaufwendungen	11.641,61-	12.549-	12.616-	12.985-	13.376-	13.777-
		40110000 Beamte	8.116,50-	8.867-	8.740-	9.002-	9.273-	9.550-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	3.251,51-	3.382-	3.576-	3.683-	3.793-	3.907-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	273,60-	300-	300-	300-	310-	320-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.804,42-	6.000-	8.000-	6.000-	3.000-	3.000-
		42310000 Mieten und Pachten	625,59-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	11.178,83-	5.000-	7.000-	5.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	64-	64-	64-	64-	64-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	64-	64-	64-	64-	64-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10-	10-	10-	10-	10-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	10-	10-	10-	10-	10-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.446,03-	18.623-	20.690-	19.059-	16.450-	16.851-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.112,20	29.977	29.910	32.541	43.150	43.749
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	7.500-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	7.500-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	7.500-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.112,20	22.477	21.910	24.541	35.150	35.749

THH01
12

Zentrale Aufgaben
Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.910,00	8.760	9.020	9.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	7.060,00	6.760	7.020	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.850,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.902	2.893	2.893	2.893	2.893
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	4.902	2.893	2.893	2.893	2.893
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	56.479,93	66.100	70.000	71.000	72.500	75.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	56.479,93	66.100	70.000	71.000	72.500	75.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.456,02	900	9.900	9.900	9.900	9.900
		34110000 Mieten und Pachten	50,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	21.756,54	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.649,48	800	9.800	9.800	9.800	9.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.410,73	32.000	23.000	24.000	15.000	15.000
		34810000 Erstattungen vom Land	3.133,97-	20.000	10.000	10.000	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.544,70	12.000	13.000	14.000	15.000	15.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.364,00	15.000	15.200	20.200	20.200	20.200
		35610000 Bußgelder	8.364,00	15.000	15.200	20.200	20.200	20.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.620,68	127.662	130.013	136.993	129.493	131.993
12	-	Personalaufwendungen	148.407,90-	247.898-	311.185-	316.556-	327.619-	338.073-
		40110000 Beamte	35.663,09-	47.373-	44.803-	47.177-	48.592-	50.050-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	61.543,13-	133.096-	167.875-	184.094-	189.506-	196.244-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	10.605,00-	11.000-	12.000-	12.000-	14.000-	14.000-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	19.773,72-	16.577-	39.773-	23.688-	24.398-	25.129-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.996,41-	10.569-	13.604-	14.618-	15.072-	15.522-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.571,20-	26.015-	29.830-	31.679-	32.651-	33.628-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.255,35-	3.268-	3.300-	3.300-	3.400-	3.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.724,66-	336.100-	449.511-	327.242-	330.314-	333.387-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	7.536,28-	45.000-	92.500-	23.000-	23.000-	23.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	2.130,07-	22.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	12.215,07-	37.700-	39.100-	39.000-	39.000-	39.000-
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	25.337,23-	11.650-	24.000-	13.000-	13.000-	13.000-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	26.477,79-	19.000-	20.000-	21.000-	22.000-	23.000-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.465,74-	1.500-	1.071-	1.092-	1.114-	1.137-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	161,60-	200-	200-	200-	200-	200-
	42411015 Aufwand für Reinigung	0,00	100-	0	0	0	0
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	200-	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	22.173,41-	30.500-	31.700-	30.800-	30.800-	30.800-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	12.765,90-	35.900-	39.480-	37.000-	37.000-	37.000-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	18.039,13-	24.000-	30.660-	27.000-	27.000-	27.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	853,32-	2.000-	5.600-	3.000-	3.000-	3.000-
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	125,72-	6.200-	6.500-	5.000-	5.000-	5.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	20.718,68-	37.000-	75.000-	64.000-	66.000-	68.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	42.058,68-	41.750-	21.350-	20.800-	20.850-	20.900-
	42911013 Aufwand für Honorare	17.565,95-	15.000-	36.000-	16.000-	16.000-	16.000-
	42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	2.355,94-	6.400-	6.350-	6.350-	6.350-	6.350-
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	21.744,15-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	49.397-	72.529-	74.921-	80.385-	80.730-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	49.397-	72.529-	74.921-	80.385-	80.730-
17	- Transferaufwendungen	5.445,00-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.445,00-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.458,81-	132.520-	114.850-	112.150-	101.350-	104.550-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	15.000-	2.500-	2.500-	0	0
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.651,42-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	1.814,17-	18.500-	11.500-	11.500-	5.500-	5.500-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	32.099,45-	32.550-	37.200-	37.700-	38.700-	39.700-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	930,29-	1.300-	1.150-	1.200-	1.200-	1.200-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	4.206,26-	6.850-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-
	44311013 Aufwand für EDV	34.423,25-	47.400-	43.900-	40.700-	40.900-	43.100-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	470-	3.600-	3.550-	50-	50-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	577,27-	350-	600-	600-	600-	600-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	6.245,52-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	1.511,18-	1.100-	700-	700-	700-	700-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	471.036,37-	771.915-	954.075-	836.869-	845.668-	862.740-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	364.415,69-	644.253-	824.062-	699.876-	716.175-	730.747-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	170,50-	4.001-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	170,50-	4.001-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	16.270-	16.436-	16.429-	16.429-	16.429-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	16.270-	16.436-	16.429-	16.429-	16.429-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	170,50-	20.271-	22.436-	22.429-	22.429-	22.429-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	364.586,19-	664.524-	846.498-	722.305-	738.604-	753.176-

THH01
 12
 1210

Zentrale Aufgaben
 Sicherheit und Ordnung
 Statistik und Wahlen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.133,97-	20.000	10.000	10.000	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	3.133,97-	20.000	10.000	10.000	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.133,97-	20.000	10.000	10.000	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.668,55-	47.000-	19.000-	19.000-	6.000-	7.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	15.000-	2.500-	2.500-	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	387,12-	15.000-	8.000-	8.000-	2.000-	2.000-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	52,90-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311013 Aufwand für EDV	2.228,53-	15.000-	4.000-	4.000-	3.000-	4.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	0	3.500-	3.500-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.668,55-	47.000-	19.000-	19.000-	6.000-	7.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.802,52-	27.000-	9.000-	9.000-	6.000-	7.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.802,52-	27.000-	9.000-	9.000-	6.000-	7.000-

THH01
12
1220

Zentrale Aufgaben
Sicherheit und Ordnung
Ordnungswesen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12,50	100	1.000	1.000	1.000	1.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	12,50	100	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82,00	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	82,00	100	100	100	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	200	200	200	200
		35610000 Bußgelder	0,00	0	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	94,50	200	1.300	1.300	1.300	1.300
12	-	Personalaufwendungen	76.191,22-	86.850-	110.213-	97.143-	100.027-	103.994-
		40110000 Beamte	35.663,09-	47.373-	44.803-	47.177-	48.592-	50.050-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	13.606,08-	15.212-	17.423-	17.916-	18.423-	19.946-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	19.773,72-	16.577-	39.773-	23.688-	24.398-	25.129-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.105,81-	1.281-	1.409-	1.451-	1.495-	1.539-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.787,17-	3.143-	3.505-	3.611-	3.719-	3.830-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.255,35-	3.264-	3.300-	3.300-	3.400-	3.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.880,39-	26.150-	28.150-	28.200-	28.250-	28.300-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	280,00-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	9.034,44-	9.150-	10.150-	10.200-	10.250-	10.300-
		42911013 Aufwand für Honorare	17.565,95-	15.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	971-	971-	971-	546-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	971-	971-	971-	546-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.809,65-	4.100-	2.800-	2.800-	2.900-	3.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	200-	200-	200-	200-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	272,16-	500-	300-	300-	300-	300-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	269,95-	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	1.427,54-	3.000-	2.200-	2.200-	2.300-	2.400-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	160,00	500-	100-	100-	100-	100-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	104.881,26-	117.100-	142.134-	129.114-	132.148-	135.840-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	104.786,76-	116.900-	140.834-	127.814-	130.848-	134.540-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	315-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	315-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	315-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	104.786,76-	117.215-	141.834-	128.814-	131.848-	135.540-

12200100

Fundsachen und Fundtiere

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.150-	6.150-	6.200-	6.250-	6.300-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	6.150-	6.150-	6.200-	6.250-	6.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.150-	6.150-	6.200-	6.250-	6.300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	6.150-	6.150-	6.200-	6.250-	6.300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	6.150-	6.150-	6.200-	6.250-	6.300-

THH01
 12
 1221

Zentrale Aufgaben
 Sicherheit und Ordnung
 Verkehrswesen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	215,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	215,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.364,00	15.000	15.000	20.000	20.000	20.000
		35610000 Bußgelder	8.364,00	15.000	15.000	20.000	20.000	20.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.579,00	15.000	15.000	20.000	20.000	20.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.678,35-	17.000-	35.000-	44.000-	46.000-	48.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	58,08-	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	13.620,27-	17.000-	35.000-	44.000-	46.000-	48.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	375-	509-	345-	345-	345-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	375-	509-	345-	345-	345-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.678,35-	17.375-	35.509-	44.345-	46.345-	48.345-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.099,35-	2.375-	20.509-	24.345-	26.345-	28.345-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.099,35-	2.375-	20.509-	24.345-	26.345-	28.345-

THH01
 12
 1222

Zentrale Aufgaben
 Sicherheit und Ordnung
 Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	47.254,58	55.000	57.000	58.000	59.000	61.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	47.254,58	55.000	57.000	58.000	59.000	61.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	600	600	600	600
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	600	600	600	600	600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	47.254,58	55.600	57.600	58.600	59.600	61.600
12	-	Personalaufwendungen	17.160,56-	85.011-	96.622-	107.377-	110.609-	113.926-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	13.383,15-	66.184-	76.060-	86.060-	88.642-	91.302-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.082,47-	5.374-	6.673-	6.873-	7.080-	7.292-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.694,94-	13.453-	13.889-	14.444-	14.887-	15.332-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.570,80-	2.600-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.109,60-	1.100-	800-	800-	800-	800-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	1.461,20-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	745-	745-	648-	356-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	745-	745-	648-	356-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.687,32-	47.600-	55.600-	56.600-	58.600-	60.600-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	30.230,86-	31.000-	35.000-	36.000-	37.000-	38.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	0,00	0	0	0	0	0
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	34,60-	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	19.681,13-	16.000-	20.000-	20.000-	21.000-	22.000-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	99,30-	100-	100-	100-	100-	100-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	1.641,43-	500-	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	71.418,68-	135.211-	155.267-	167.022-	172.157-	177.182-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.164,10-	79.611-	97.667-	108.422-	112.557-	115.582-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.164,10-	79.611-	97.667-	108.422-	112.557-	115.582-

THH01
12
1223

Zentrale Aufgaben
Sicherheit und Ordnung
Personenstandswesen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.692,85	10.000	11.000	11.000	11.500	12.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	8.692,85	10.000	11.000	11.000	11.500	12.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	63,39	200	200	200	200	200
		34110000 Mieten und Pachten	50,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	12,39	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.756,24	10.200	11.200	11.200	11.700	12.200
12	-	Personalaufwendungen	28.539,77-	33.413-	60.558-	67.288-	69.306-	71.385-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	22.126,15-	26.154-	50.215-	55.215-	56.871-	58.577-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.806,81-	2.178-	3.128-	3.828-	3.943-	4.061-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.606,81-	5.081-	7.215-	8.245-	8.492-	8.747-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.120,89-	2.000-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	276,99-	500-	500-	500-	500-	500-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	2.843,90-	1.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	389-	389-	291-	1-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	389-	389-	291-	1-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.038,84-	9.250-	10.200-	9.700-	9.800-	9.900-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	932,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	1.082,83-	500-	1.000-	500-	500-	500-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	2.036,26-	2.000-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-
		44311013 Aufwand für EDV	6.509,78-	6.000-	7.000-	7.000-	7.100-	7.200-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	477,97-	250-	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.699,50-	44.663-	73.647-	79.877-	81.897-	83.786-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	33.943,26-	34.463-	62.447-	68.677-	70.197-	71.586-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	33.943,26-	34.463-	62.447-	68.677-	70.197-	71.586-

THH01
12
1224

Zentrale Aufgaben
Sicherheit und Ordnung
Kommunales Grundbuchwesen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	520,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	520,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	520,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12	-	Personalaufwendungen	2.318,56-	2.595-	2.699-	2.780-	2.862-	2.949-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.810,49-	2.011-	2.092-	2.155-	2.219-	2.286-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	144,79-	169-	176-	181-	186-	192-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	363,28-	415-	431-	444-	457-	471-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.318,56-	2.595-	2.699-	2.780-	2.862-	2.949-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.798,56-	1.595-	1.699-	1.780-	1.862-	1.949-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.798,56-	1.595-	1.699-	1.780-	1.862-	1.949-

THH01
12
1225

Zentrale Aufgaben
Sicherheit und Ordnung
Sozialversicherung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	13.592,79-	21.242-	21.210-	21.847-	22.423-	23.177-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	10.617,26-	17.338-	16.015-	16.496-	16.911-	17.500-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	856,53-	1.116-	1.702-	1.753-	1.806-	1.860-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.119,00-	2.788-	3.493-	3.598-	3.706-	3.817-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	50-	50-	50-	50-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	0,00	0	50-	50-	50-	50-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.592,79-	21.242-	21.260-	21.897-	22.473-	23.227-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.592,79-	21.242-	21.260-	21.897-	22.473-	23.227-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.592,79-	21.242-	21.260-	21.897-	22.473-	23.227-

THH01
12
1260

Zentrale Aufgaben
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.910,00	8.760	9.020	9.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	7.060,00	6.760	7.020	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.850,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.902	2.893	2.893	2.893	2.893
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	4.902	2.893	2.893	2.893	2.893
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.095,63	0	9.000	9.000	9.000	9.000
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	21.744,15	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.351,48	0	9.000	9.000	9.000	9.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.544,70	12.000	13.000	14.000	15.000	15.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.544,70	12.000	13.000	14.000	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	44.550,33	25.662	33.913	34.893	35.893	35.893
12	-	Personalaufwendungen	10.605,00-	18.787-	19.883-	20.121-	22.392-	22.642-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0,00	6.197-	6.070-	6.252-	6.440-	6.633-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	10.605,00-	11.000-	12.000-	12.000-	14.000-	14.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	451-	516-	532-	562-	578-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	1.135-	1.297-	1.337-	1.390-	1.431-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	4-	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.307,52-	221.450-	314.661-	236.842-	237.864-	238.887-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	1.502,98-	0	47.500-	20.000-	20.000-	20.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	2.130,07-	22.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	12.215,07-	37.700-	39.100-	39.000-	39.000-	39.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	23.950,64-	9.550-	20.200-	9.200-	9.200-	9.200-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	26.419,71-	19.000-	20.000-	21.000-	22.000-	23.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.465,74-	1.500-	1.071-	1.092-	1.114-	1.137-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	161,60-	200-	200-	200-	200-	200-
	42411015 Aufwand für Reinigung	0,00	100-	0	0	0	0
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	200-	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	21.833,71-	27.000-	26.800-	26.800-	26.800-	26.800-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	8.180,80-	31.400-	34.480-	32.000-	32.000-	32.000-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	18.039,13-	24.000-	30.660-	27.000-	27.000-	27.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	853,32-	2.000-	5.600-	3.000-	3.000-	3.000-
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	125,72-	6.200-	6.500-	5.000-	5.000-	5.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	7.098,41-	20.000-	30.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	12.230,53-	14.200-	6.200-	6.200-	6.200-	6.200-
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	0	20.000-	0	0	0
	42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	2.355,94-	6.400-	6.350-	6.350-	6.350-	6.350-
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	21.744,15-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	39.892-	56.665-	57.221-	60.880-	60.232-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	39.892-	56.665-	57.221-	60.880-	60.232-
17	- Transferaufwendungen	5.445,00-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.445,00-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.207,25-	23.570-	26.200-	23.000-	23.000-	23.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.651,42-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	495,05-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	785,76-	950-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	658,13-	800-	800-	850-	850-	850-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.812,55-	2.850-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	44311013 Aufwand für EDV	3.529,07-	6.400-	9.700-	6.500-	6.500-	6.500-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	470-	100-	50-	50-	50-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	6.245,52-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	29,75-	100-	100-	100-	100-	100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	191.564,77-	309.699-	423.409-	343.184-	350.136-	350.761-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	147.014,44-	284.037-	389.496-	308.291-	314.243-	314.868-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	170,50-	3.686-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	170,50-	3.686-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	16.270-	16.436-	16.429-	16.429-	16.429-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	16.270-	16.436-	16.429-	16.429-	16.429-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	170,50-	19.956-	21.436-	21.429-	21.429-	21.429-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	147.184,94-	303.993-	410.932-	329.720-	335.672-	336.297-

THH01
12
1280

Zentrale Aufgaben
Sicherheit und Ordnung
Katastrophenschutz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.166,71-	66.900-	66.900-	13.400-	13.400-	13.400-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	6.033,30-	45.000-	45.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	339,70-	3.500-	4.900-	4.000-	4.000-	4.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	10.000-	0	0	0
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	20.793,71-	18.400-	5.000-	4.400-	4.400-	4.400-
15	-	Abschreibungen	0,00	9.130-	13.250-	15.250-	17.250-	19.250-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	9.130-	13.250-	15.250-	17.250-	19.250-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.047,20-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311013 Aufwand für EDV	1.047,20-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	28.213,91-	77.030-	81.150-	29.650-	31.650-	33.650-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	28.213,91-	77.030-	81.150-	29.650-	31.650-	33.650-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.213,91-	77.030-	81.150-	29.650-	31.650-	33.650-

THH02

Bildung und Betreuung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.261.491,23	1.363.820	1.382.459	1.443.100	1.495.800	1.550.600
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.154.139,90	1.263.666	1.282.259	1.342.900	1.395.600	1.450.400
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	36.040,00	38.160	38.160	38.160	38.160	38.160
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	23.700	10.000	10.000	10.000	10.000
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	66.646,73	32.844	45.090	45.090	45.090	45.090
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	4.664,60	5.450	6.950	6.950	6.950	6.950
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	100.096	105.582	105.346	105.228	105.027
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	100.096	105.582	105.346	105.228	105.027
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	271.532,05	314.000	315.000	330.800	349.100	363.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	222.687,75	253.000	259.000	272.600	288.500	300.800
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	0,00	0	0	0	0	0
		33211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	48.844,30	61.000	56.000	58.200	60.600	63.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	191.206,76	171.200	151.700	153.700	156.700	159.700
		34110000 Mieten und Pachten	96,42	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	133.346,09	109.700	87.200	87.200	87.200	87.200
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	181,70	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	53.017,55	60.000	63.000	65.000	68.000	71.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.750,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		34810000 Erstattungen vom Land	594,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.156,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.735.504,45	1.953.716	1.964.841	2.043.046	2.116.928	2.189.227
12	-	Personalaufwendungen	2.413.817,77-	2.616.702-	2.779.247-	2.885.116-	2.945.821-	3.039.137-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.822.680,05-	1.978.236-	2.080.072-	2.164.613-	2.209.640-	2.277.018-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	40190000 Sonstige Beschäftigte	62.483,05-	57.705-	60.447-	63.017-	64.979-	70.934-
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	133.345,56-	152.885-	162.675-	167.101-	172.113-	177.276-
	40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	18.662,83-	17.032-	17.983-	18.522-	19.077-	19.649-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	376.409,44-	410.534-	457.820-	471.613-	479.762-	494.010-
	40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	192,84-	220-	170-	170-	170-	170-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	44,00-	90-	80-	80-	80-	80-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.616,17-	187.590-	176.186-	174.575-	176.969-	178.362-
	42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40,48-	2.000-	0	0	0	0
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	745,39-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	1.968,26-	15.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	39.559,67-	35.500-	39.000-	35.500-	35.500-	35.500-
	42211001 Betrieb Ganztagschule	17.592,40-	20.000-	15.000-	16.000-	16.000-	17.000-
	42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	8.655,50-	12.500-	11.000-	11.500-	12.000-	12.000-
	42211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.182,44-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-	4.300-
	42220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0
	42411001 Aufwand für Heizkosten	511,70-	0	500-	500-	500-	500-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	9.428,18-	9.980-	6.636-	6.770-	6.904-	7.042-
	42411015 Aufwand für Reinigung	4.963,23-	6.000-	8.000-	8.500-	9.000-	9.500-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	535,43-	560-	300-	305-	315-	320-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	5.119,19-	15.350-	16.850-	15.350-	15.350-	15.350-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.408,97-	16.600-	16.600-	17.850-	19.100-	20.350-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.869,10-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42750000 Lernmittel	27.358,50-	22.800-	22.800-	22.800-	22.800-	22.800-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.163,23-	5.500-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	683,10-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	0
	42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	831,40-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	161.737-	112.004-	114.613-	120.731-	124.010-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	161.737-	112.004-	114.613-	120.731-	124.010-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	1.297.806,21-	1.782.400-	1.879.700-	1.941.100-	1.995.700-	2.050.600-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	19.852,90-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.367,00-	0	200-	200-	200-	200-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.275.509,09-	1.659.200-	1.714.000-	1.764.000-	1.814.000-	1.864.000-
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	0,00	62.700-	104.000-	114.400-	118.000-	121.900-
	43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	44.000-	45.000-	46.000-
	43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	1.077,22-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.586,35-	148.198-	154.381-	155.151-	157.596-	159.081-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	12.372,31-	12.250-	12.250-	12.250-	12.250-	12.250-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	21.226,33-	17.050-	18.050-	18.050-	18.050-	18.050-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	11.694,55-	13.550-	15.050-	14.010-	14.320-	14.580-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.411,07-	3.750-	3.800-	3.800-	3.800-	3.800-
	44311013 Aufwand für EDV	18.610,96-	26.000-	27.500-	27.500-	28.000-	28.200-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	132,01-	450-	500-	500-	500-	500-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	6,90-	575-	575-	575-	600-	575-
	44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	33.746,62-	36.977-	37.960-	39.770-	41.380-	42.430-
	44510000 Erstattungen Land	0,00	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.571,60-	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	16.512,62-	20.100-	20.200-	20.200-	20.200-	20.200-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.996.826,50-	4.896.627-	5.101.518-	5.270.555-	5.396.817-	5.551.190-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.261.322,05-	2.942.911-	3.136.677-	3.227.509-	3.279.889-	3.361.963-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	38111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	61.108,00-	64.184-	70.634-	64.085-	69.097-	70.624-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	61.108,00-	64.184-	70.634-	64.085-	69.097-	70.624-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	61.108,00-	64.184-	70.634-	64.085-	69.097-	70.624-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.322.430,05-	3.007.095-	3.207.311-	3.291.594-	3.348.986-	3.432.587-

THH02

Bildung und Betreuung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.728.786,68	1.853.620	1.859.259	0	1.937.700	2.011.700	2.084.200
	61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.155.215,90	1.263.666	1.282.259	0	1.342.900	1.395.600	1.450.400
	61411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	37.280,00	38.160	38.160	0	38.160	38.160	38.160
	61411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	23.700	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	61421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	61.939,95	32.844	45.090	0	45.090	45.090	45.090
	61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	4.564,60	5.450	6.950	0	6.950	6.950	6.950
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	221.382,75	253.000	259.000	0	272.600	288.500	300.800
	63211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	0,00	0	0	0	0	0	0
	63211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0	0
	63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	48.270,40	61.000	56.000	0	58.200	60.600	63.000
	64110000 Mieten und Pachten	104,82	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	124.895,45	109.700	87.200	0	87.200	87.200	87.200
	64610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0	0
	64611001 Ersätze für das Mittagessen	337,55-	0	0	0	0	0	0
	64611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	55.823,10	60.000	63.000	0	65.000	68.000	71.000
	64810000 Erstattungen vom Land	791,35	0	0	0	0	0	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.766,66	4.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.524,25	100	100	0	100	100	100
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.109.181,90-	4.734.890-	4.989.514-	0	5.155.942-	5.276.086-	5.427.180-
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.817.371,09-	1.978.236-	2.080.072-	0	2.164.613-	2.209.640-	2.277.018-
	70190000 Sonstige Beschäftigte	62.483,05-	57.705-	60.447-	0	63.017-	64.979-	70.934-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	133.345,56-	152.885-	162.675-	0	167.101-	172.113-	177.276-
	70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	18.662,83-	17.032-	17.983-	0	18.522-	19.077-	19.649-
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	376.409,44-	410.534-	457.820-	0	471.613-	479.762-	494.010-
	70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	192,84-	220-	170-	0	170-	170-	170-
	70410000 Beihilfen, Unterstützungs-l. Arbeitnehmer	44,00-	90-	80-	0	80-	80-	80-
	72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40,48-	2.000-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	745,39-	1.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	1.968,26-	15.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	39.493,24-	35.500-	39.000-	0	35.500-	35.500-	35.500-
	72211001 Betrieb Ganztagschule	18.264,40-	20.000-	15.000-	0	16.000-	16.000-	17.000-
	72211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	8.655,50-	12.500-	11.000-	0	11.500-	12.000-	12.000-
	72211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.182,44-	4.300-	4.300-	0	4.300-	4.300-	4.300-
	72220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0	0
	72411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	0	500-	0	500-	500-	500-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	9.428,18-	9.980-	6.636-	0	6.770-	6.904-	7.042-
	72411015 Aufwand für Reinigung	5.029,94-	6.000-	8.000-	0	8.500-	9.000-	9.500-
	72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	535,43-	560-	300-	0	305-	315-	320-
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	5.469,19-	15.350-	16.850-	0	15.350-	15.350-	15.350-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	11.210,21-	16.600-	16.600-	0	17.850-	19.100-	20.350-
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.921,35-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	72750000 Lernmittel	27.294,75-	22.800-	22.800-	0	22.800-	22.800-	22.800-
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.196,03-	5.500-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	683,10-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	72911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	0
	72911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	1.311,52-	0	0	0	0	0	0
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	35.614,29-	17.500-	17.500-	0	17.500-	17.500-	17.500-
	73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.467,00-	0	200-	0	200-	200-	200-
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.363.255,37-	1.659.200-	1.714.000-	0	1.764.000-	1.814.000-	1.864.000-
	73181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21 FAG)	0,00	62.700-	104.000-	0	114.400-	118.000-	121.900-
	73181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	0	44.000-	45.000-	46.000-
	73181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	1.077,22-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.579,44-	1.700-	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	12.129,01-	12.250-	12.250-	0	12.250-	12.250-	12.250-
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	21.355,70-	17.050-	18.050-	0	18.050-	18.050-	18.050-
	74311011 Aufwand für Telefonkosten	11.684,02-	13.550-	15.050-	0	14.010-	14.320-	14.580-
	74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.411,07-	3.750-	3.800-	0	3.800-	3.800-	3.800-
	74311013 Aufwand für EDV	21.223,93-	26.000-	27.500-	0	27.500-	28.000-	28.200-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74311014 Aufwand für Postgebühren	132,01-	450-	500-	0	500-	500-	500-
	74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	6,90-	575-	575-	0	575-	600-	575-
	74311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	33.746,62-	36.977-	37.960-	0	39.770-	41.380-	42.430-
	74510000 Erstattungen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	19.334,90-	0	0	0	0	0	0
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	12.296-	12.296-	0	12.296-	12.296-	12.296-
	74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	17.093,82-	20.100-	20.200-	0	20.200-	20.200-	20.200-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.380.395,22-	2.881.270-	3.130.255-	0	3.218.242-	3.264.386-	3.342.980-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.600,00	653.300	454.100	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	109.600,00	653.300	454.100	0	0	0	0
	68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm.	4.000,00	0	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.600,00	653.300	454.100	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	709.698,10-	380.000-	60.000-	0	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	703.730,45-	380.000-	60.000-	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	5.967,65-	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.308,77-	244.000-	78.000-	0	46.000-	46.000-	46.000-
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	46.308,77-	244.000-	78.000-	0	46.000-	46.000-	46.000-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	756.006,87-	624.000-	138.000-	0	46.000-	46.000-	46.000-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	641.406,87-	29.300	316.100	0	46.000-	46.000-	46.000-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.021.802,09-	2.851.970-	2.814.155-	0	3.264.242-	3.310.386-	3.388.980-

THH02
21

Bildung und Betreuung
Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	82.936,83	68.726	66.349	67.090	67.090	67.090
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	15.322,50	34.882	20.259	21.000	21.000	21.000
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	66.646,73	32.844	45.090	45.090	45.090	45.090
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	967,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	87.586	93.300	93.300	93.300	93.300
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	87.586	93.300	93.300	93.300	93.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.889,84	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.324,84	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	97.350,92	159.912	165.749	166.490	166.490	166.490
12	-	Personalaufwendungen	218.307,56-	225.705-	269.199-	267.760-	275.792-	284.063-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	171.899,36-	173.967-	207.915-	209.153-	215.427-	221.889-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	12.799,84-	14.843-	17.176-	15.176-	15.631-	16.099-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	33.604,36-	36.885-	44.098-	43.421-	44.724-	46.065-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.784,73-	91.690-	88.159-	90.252-	91.350-	91.446-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	541,97-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.990,80-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	17.592,40-	20.000-	15.000-	16.000-	16.000-	17.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	1.057,94-	2.000-	5.000-	5.500-	6.000-	6.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.013,24-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	5.605,71-	5.900-	4.359-	4.447-	4.535-	4.626-
		42411015 Aufwand für Reinigung	632,84-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	285,31-	290-	300-	305-	315-	320-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	9.809,46-	15.000-	15.000-	15.500-	16.000-	16.500-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.869,10-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42750000 Lernmittel	26.378,76-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.007,20-	0	0	0	0	0
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	0	0	0	0	0
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	0
15	- Abschreibungen	0,00	94.407-	34.122-	34.848-	37.104-	35.589-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	94.407-	34.122-	34.848-	37.104-	35.589-
17	- Transferaufwendungen	2.041,34	50.400-	93.700-	96.400-	99.200-	102.100-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	2.208,34	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	167,00-	0	200-	200-	200-	200-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	200-	0	0	0	0
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21)	0,00	47.700-	91.000-	93.700-	96.500-	99.400-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.752,10-	55.806-	60.696-	61.396-	62.096-	62.696-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	5.294,50-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	9.500,55-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	6.450,93-	7.000-	7.000-	7.200-	7.400-	7.500-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	638,80-	500-	500-	500-	500-	500-
	44311013 Aufwand für EDV	12.389,74-	11.500-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	85,22-	300-	300-	300-	300-	300-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	12.820,76-	14.110-	14.500-	15.000-	15.500-	16.000-
	44510000 Erstattungen Land	0,00	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.571,60-	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	374.803,05-	518.008-	545.876-	550.656-	565.542-	575.894-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	277.452,13-	358.096-	380.127-	384.166-	399.052-	409.404-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	38111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	318.037,38-	378.096-	402.127-	406.166-	421.052-	431.404-

THH02
21
2110

Bildung und Betreuung
Schulträgeraufgaben
Allgemeinbildende Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	82.936,83	68.726	66.349	67.090	67.090	67.090
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	15.322,50	34.882	20.259	21.000	21.000	21.000
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	66.646,73	32.844	45.090	45.090	45.090	45.090
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	967,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	87.586	93.300	93.300	93.300	93.300
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	87.586	93.300	93.300	93.300	93.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.889,84	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.324,84	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	97.350,92	159.912	165.749	166.490	166.490	166.490
12	-	Personalaufwendungen	218.307,56-	225.705-	269.199-	267.760-	275.792-	284.063-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	171.899,36-	173.967-	207.915-	209.153-	215.427-	221.889-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	12.799,84-	14.843-	17.176-	15.176-	15.631-	16.099-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	33.604,36-	36.885-	44.098-	43.421-	44.724-	46.065-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.784,73-	91.690-	88.159-	90.252-	91.350-	91.446-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	541,97-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.990,80-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	17.592,40-	20.000-	15.000-	16.000-	16.000-	17.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	1.057,94-	2.000-	5.000-	5.500-	6.000-	6.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.013,24-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	5.605,71-	5.900-	4.359-	4.447-	4.535-	4.626-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42411015 Aufwand für Reinigung	632,84-	0	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	285,31-	290-	300-	305-	315-	320-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	9.809,46-	15.000-	15.000-	15.500-	16.000-	16.500-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.869,10-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42750000 Lernmittel	26.378,76-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.007,20-	0	0	0	0	0
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	0	0	0	0	0
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	0
15	- Abschreibungen	0,00	94.407-	34.122-	34.848-	37.104-	35.589-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	94.407-	34.122-	34.848-	37.104-	35.589-
17	- Transferaufwendungen	2.041,34	50.400-	93.700-	96.400-	99.200-	102.100-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	2.208,34	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	167,00-	0	200-	200-	200-	200-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	200-	0	0	0	0
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	0,00	47.700-	91.000-	93.700-	96.500-	99.400-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.752,10-	55.806-	60.696-	61.396-	62.096-	62.696-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	5.294,50-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	9.500,55-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	6.450,93-	7.000-	7.000-	7.200-	7.400-	7.500-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	638,80-	500-	500-	500-	500-	500-
	44311013 Aufwand für EDV	12.389,74-	11.500-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	85,22-	300-	300-	300-	300-	300-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	12.820,76-	14.110-	14.500-	15.000-	15.500-	16.000-
	44510000 Erstattungen Land	0,00	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.571,60-	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	374.803,05-	518.008-	545.876-	550.656-	565.542-	575.894-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	277.452,13-	358.096-	380.127-	384.166-	399.052-	409.404-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	38111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	318.037,38-	378.096-	402.127-	406.166-	421.052-	431.404-

21100100

Teckschule (hoheitlich)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	82.936,83	68.726	66.349	67.090	67.090	67.090
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	15.322,50	34.882	20.259	21.000	21.000	21.000
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	66.646,73	32.844	45.090	45.090	45.090	45.090
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	967,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	87.586	93.300	93.300	93.300	93.300
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	87.586	93.300	93.300	93.300	93.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.889,84	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.324,84	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	4.565,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.524,25	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	97.350,92	159.912	165.749	166.490	166.490	166.490
12	-	Personalaufwendungen	218.307,56-	225.705-	269.199-	267.760-	275.792-	284.063-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	171.899,36-	173.967-	207.915-	209.153-	215.427-	221.889-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	12.799,84-	14.843-	17.176-	15.176-	15.631-	16.099-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	33.604,36-	36.885-	44.098-	43.421-	44.724-	46.065-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.784,73-	90.190-	86.659-	88.752-	89.850-	91.446-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	541,97-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.990,80-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	17.592,40-	20.000-	15.000-	16.000-	16.000-	17.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	1.057,94-	2.000-	5.000-	5.500-	6.000-	6.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	4.013,24-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	5.605,71-	5.900-	4.359-	4.447-	4.535-	4.626-
		42411015 Aufwand für Reinigung	632,84-	0	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	285,31-	290-	300-	305-	315-	320-

Ifd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	9.809,46-	15.000-	15.000-	15.500-	16.000-	16.500-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.869,10-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42750000 Lernmittel	26.378,76-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.007,20-	0	0	0	0	0
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	30.415-	34.122-	34.848-	37.104-	35.589-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	30.415-	34.122-	34.848-	37.104-	35.589-
17	- Transferaufwendungen	2.041,34	50.400-	93.700-	96.400-	99.200-	102.100-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	2.208,34	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	167,00-	0	200-	200-	200-	200-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	200-	0	0	0	0
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21)	0,00	47.700-	91.000-	93.700-	96.500-	99.400-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.752,10-	55.806-	60.696-	61.396-	62.096-	62.696-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	5.294,50-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	9.500,55-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	6.450,93-	7.000-	7.000-	7.200-	7.400-	7.500-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	638,80-	500-	500-	500-	500-	500-
	44311013 Aufwand für EDV	12.389,74-	11.500-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	85,22-	300-	300-	300-	300-	300-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	12.820,76-	14.110-	14.500-	15.000-	15.500-	16.000-
	44510000 Erstattungen Land	0,00	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.571,60-	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	374.803,05-	452.516-	544.376-	549.156-	564.042-	575.894-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	277.452,13-	292.604-	378.627-	382.666-	397.552-	409.404-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	38111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	40.585,25-	20.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	318.037,38-	312.604-	400.627-	404.666-	419.552-	431.404-

21100101

Mensa Teckschule (anteilige Steuer)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	23.927-	0	0	0	0
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	23.927-	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	23.927-	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	23.927-	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	23.927-	0	0	0	0

21100102

Küche Teckschule (volle Steuer)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	40.065-	0	0	0	0
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	40.065-	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	41.565-	1.500-	1.500-	1.500-	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	41.565-	1.500-	1.500-	1.500-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	41.565-	1.500-	1.500-	1.500-	0

THH02

Bildung und Betreuung

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.178.554,40	1.295.094	1.316.110	1.376.010	1.428.710	1.483.510
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.138.817,40	1.228.784	1.262.000	1.321.900	1.374.600	1.429.400
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	36.040,00	38.160	38.160	38.160	38.160	38.160
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	23.700	10.000	10.000	10.000	10.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	3.697,00	4.450	5.950	5.950	5.950	5.950
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.510	12.282	12.046	11.928	11.727
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.510	12.282	12.046	11.928	11.727
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	271.532,05	314.000	315.000	330.800	349.100	363.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	222.687,75	253.000	259.000	272.600	288.500	300.800
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	0,00	0	0	0	0	0
		33211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	48.844,30	61.000	56.000	58.200	60.600	63.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	181.316,92	167.700	145.700	147.700	150.700	153.700
		34110000 Mieten und Pachten	96,42	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	128.021,25	107.200	82.200	82.200	82.200	82.200
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	181,70	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	53.017,55	60.000	63.000	65.000	68.000	71.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.750,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		34810000 Erstattungen vom Land	594,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.156,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.638.153,53	1.793.804	1.799.092	1.876.556	1.950.438	2.022.737
12	-	Personalaufwendungen	2.195.510,21-	2.390.997-	2.510.048-	2.617.356-	2.670.029-	2.755.074-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.650.780,69-	1.804.269-	1.872.157-	1.955.460-	1.994.213-	2.055.129-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	62.483,05-	57.705-	60.447-	63.017-	64.979-	70.934-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	120.545,72-	138.042-	145.499-	151.925-	156.482-	161.177-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	18.662,83-	17.032-	17.983-	18.522-	19.077-	19.649-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	342.805,08-	373.649-	413.722-	428.192-	435.038-	447.945-
	40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	192,84-	220-	170-	170-	170-	170-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	40,00-	80-	70-	70-	70-	70-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.831,44-	95.900-	88.027-	84.323-	85.619-	86.916-
	42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40,48-	2.000-	0	0	0	0
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	203,42-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	1.968,26-	15.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	23.568,87-	27.500-	31.000-	27.500-	27.500-	27.500-
	42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	7.597,56-	10.500-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
	42211014 Wartung Telefonanlage und Router	169,20-	300-	300-	300-	300-	300-
	42220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0
	42411001 Aufwand für Heizkosten	511,70-	0	500-	500-	500-	500-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.822,47-	4.080-	2.277-	2.323-	2.369-	2.416-
	42411015 Aufwand für Reinigung	4.330,39-	6.000-	8.000-	8.500-	9.000-	9.500-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	250,12-	270-	0	0	0	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	5.119,19-	15.350-	16.850-	15.350-	15.350-	15.350-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	599,51-	1.600-	1.600-	2.350-	3.100-	3.850-
	42750000 Lernmittel	979,74-	2.800-	2.800-	2.800-	2.800-	2.800-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	156,03-	5.500-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	683,10-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	831,40-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	67.330-	77.882-	79.765-	83.627-	88.421-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	67.330-	77.882-	79.765-	83.627-	88.421-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	1.299.847,55-	1.732.000-	1.786.000-	1.844.700-	1.896.500-	1.948.500-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	22.061,24-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.200,00-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.275.509,09-	1.659.000-	1.714.000-	1.764.000-	1.814.000-	1.864.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21)	0,00	15.000-	13.000-	20.700-	21.500-	22.500-
	43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	44.000-	45.000-	46.000-
	43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	1.077,22-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.834,25-	92.392-	93.685-	93.755-	95.500-	96.385-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	7.077,81-	9.750-	9.750-	9.750-	9.750-	9.750-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	11.725,78-	10.050-	10.050-	10.050-	10.050-	10.050-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	5.243,62-	6.550-	8.050-	6.810-	6.920-	7.080-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	772,27-	3.250-	3.300-	3.300-	3.300-	3.300-
	44311013 Aufwand für EDV	6.221,22-	14.500-	12.500-	12.500-	13.000-	13.200-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	46,79-	150-	200-	200-	200-	200-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	6,90-	475-	475-	475-	500-	475-
	44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	20.925,86-	22.867-	23.460-	24.770-	25.880-	26.430-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	16.512,62-	19.600-	19.700-	19.700-	19.700-	19.700-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.622.023,45-	4.378.619-	4.555.642-	4.719.899-	4.831.275-	4.975.296-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.983.869,92-	2.584.815-	2.756.550-	2.843.343-	2.880.837-	2.952.559-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	20.522,75-	44.184-	48.634-	42.085-	47.097-	48.624-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	20.522,75-	44.184-	48.634-	42.085-	47.097-	48.624-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	20.522,75-	44.184-	48.634-	42.085-	47.097-	48.624-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.004.392,67-	2.628.999-	2.805.184-	2.885.428-	2.927.934-	3.001.183-

THH02

Bildung und Betreuung

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3620

Allgemeine Förderung junger Menschen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.127,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.127,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	546,14	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	546,14	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.673,14	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12	-	Personalaufwendungen	4.117,17-	5.001-	5.647-	5.816-	5.991-	6.170-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	3.169,64-	3.858-	4.291-	4.419-	4.552-	4.688-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	250,96-	324-	384-	396-	408-	420-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	696,57-	819-	972-	1.001-	1.031-	1.062-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	683,10-	5.000-	4.200-	4.200-	4.200-	4.200-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	1.000-	200-	200-	200-	200-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	683,10-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
17	-	Transferaufwendungen	5.152,22-	20.000-	18.000-	25.700-	26.500-	27.500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.075,00-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	0,00	15.000-	13.000-	20.700-	21.500-	22.500-
		43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	1.077,22-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	246,54-	750-	360-	370-	380-	380-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	246,54-	250-	260-	270-	280-	280-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	100-	100-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.199,03-	30.751-	28.207-	36.086-	37.071-	38.250-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.525,89-	29.251-	26.707-	34.586-	35.571-	36.750-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	8.525,89-	29.251-	26.707-	34.586-	35.571-	36.750-

THH02

Bildung und Betreuung

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650

Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.177.427,40	1.294.094	1.379.110	1.437.010	1.485.710	1.533.510
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.138.817,40	1.228.784	1.326.000	1.383.900	1.432.600	1.480.400
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	36.040,00	38.160	38.160	38.160	38.160	38.160
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	23.700	10.000	10.000	10.000	10.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	2.570,00	3.450	4.950	4.950	4.950	4.950
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.510	12.282	12.046	11.928	11.727
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.510	12.282	12.046	11.928	11.727
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	271.532,05	314.000	315.000	330.800	349.100	363.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	222.687,75	253.000	259.000	272.600	288.500	300.800
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	0,00	0	0	0	0	0
		33211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	48.844,30	61.000	56.000	58.200	60.600	63.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	180.770,78	167.200	145.200	147.200	150.200	153.200
		34110000 Mieten und Pachten	96,42	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	127.475,11	106.700	81.700	81.700	81.700	81.700
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	181,70	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	53.017,55	60.000	63.000	65.000	68.000	71.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.750,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		34810000 Erstattungen vom Land	594,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.156,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.636.480,39	1.792.304	1.861.592	1.937.056	2.006.938	2.072.237
12	-	Personalaufwendungen	2.191.393,04-	2.385.996-	2.504.401-	2.611.540-	2.664.038-	2.748.904-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.647.611,05-	1.800.411-	1.867.866-	1.951.041-	1.989.661-	2.050.441-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	62.483,05-	57.705-	60.447-	63.017-	64.979-	70.934-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	120.294,76-	137.718-	145.115-	151.529-	156.074-	160.757-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	18.662,83-	17.032-	17.983-	18.522-	19.077-	19.649-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	342.108,51-	372.830-	412.750-	427.191-	434.007-	446.883-
	40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	192,84-	220-	170-	170-	170-	170-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	40,00-	80-	70-	70-	70-	70-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.148,34-	90.900-	83.827-	80.123-	81.419-	82.716-
	42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40,48-	2.000-	0	0	0	0
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	203,42-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	1.968,26-	15.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	23.568,87-	27.500-	31.000-	27.500-	27.500-	27.500-
	42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	7.597,56-	10.500-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
	42211014 Wartung Telefonanlage und Router	169,20-	300-	300-	300-	300-	300-
	42220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0
	42411001 Aufwand für Heizkosten	511,70-	0	500-	500-	500-	500-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.822,47-	4.080-	2.277-	2.323-	2.369-	2.416-
	42411015 Aufwand für Reinigung	4.330,39-	6.000-	8.000-	8.500-	9.000-	9.500-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	250,12-	270-	0	0	0	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	5.119,19-	15.350-	16.850-	15.350-	15.350-	15.350-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	599,51-	1.600-	1.600-	2.350-	3.100-	3.850-
	42750000 Lernmittel	979,74-	2.800-	2.800-	2.800-	2.800-	2.800-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	156,03-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
	42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	831,40-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	67.330-	77.882-	79.765-	83.627-	88.421-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	67.330-	77.882-	79.765-	83.627-	88.421-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	1.294.748,40-	1.712.000-	1.768.000-	1.819.000-	1.870.000-	1.921.000-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	22.061,24-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.200,00-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.271.487,16-	1.655.000-	1.710.000-	1.760.000-	1.810.000-	1.860.000-
	43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	44.000-	45.000-	46.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.587,71-	91.642-	93.325-	93.385-	95.120-	96.005-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	7.077,81-	9.750-	9.750-	9.750-	9.750-	9.750-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	11.725,78-	10.050-	10.050-	10.050-	10.050-	10.050-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	5.243,62-	6.550-	8.050-	6.810-	6.920-	7.080-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	772,27-	3.250-	3.300-	3.300-	3.300-	3.300-
		44311013 Aufwand für EDV	6.221,22-	14.500-	12.500-	12.500-	13.000-	13.200-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	46,79-	150-	200-	200-	200-	200-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	6,90-	475-	475-	475-	500-	475-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	20.679,32-	22.617-	23.200-	24.500-	25.600-	26.150-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	16.512,62-	19.100-	19.600-	19.600-	19.600-	19.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.611.877,49-	4.347.868-	4.527.435-	4.683.813-	4.794.204-	4.937.046-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.975.397,10-	2.555.564-	2.665.843-	2.746.757-	2.787.266-	2.864.809-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	20.522,75-	44.184-	48.634-	42.085-	47.097-	48.624-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	20.522,75-	44.184-	48.634-	42.085-	47.097-	48.624-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	20.522,75-	44.184-	48.634-	42.085-	47.097-	48.624-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.995.919,85-	2.599.748-	2.714.477-	2.788.842-	2.834.363-	2.913.433-

3650010101 Kindertagesstätte Wirbelwind

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	467.005,79	532.860	552.160	570.160	590.160	610.160
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	428.755,79	469.000	502.000	520.000	540.000	560.000
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	36.040,00	38.160	38.160	38.160	38.160	38.160
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	23.700	10.000	10.000	10.000	10.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	2.210,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	942	959	959	959	959
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	942	959	959	959	959
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	243.774,05	270.000	274.000	284.800	296.100	304.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	195.906,75	210.000	218.000	226.600	235.500	241.800
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	0,00	0	0	0	0	0
		33211003 Ersätze Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	47.867,30	60.000	56.000	58.200	60.600	63.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	77.984,56	40.500	30.500	30.500	30.500	30.500
		34110000 Mieten und Pachten	96,42	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	77.888,14	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	788.764,40	844.302	857.619	886.419	917.719	946.419
12	-	Personalaufwendungen	1.471.568,55-	1.630.683-	1.738.206-	1.820.906-	1.849.530-	1.909.016-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.131.482,61-	1.250.299-	1.313.792-	1.378.956-	1.400.325-	1.442.334-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	19.281,91-	21.628-	22.926-	24.301-	25.030-	29.786-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	80.740,70-	90.869-	102.103-	107.226-	110.443-	113.756-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	6.197,15-	6.931-	7.278-	7.496-	7.721-	7.953-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	233.758,76-	260.816-	291.977-	302.797-	305.881-	315.057-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	79,42-	100-	100-	100-	100-	100-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	28,00-	40-	30-	30-	30-	30-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.712,40-	18.140-	19.045-	16.056-	16.567-	17.078-

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	464,10-	0	0	0	0	0
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	9.296,85-	6.000-	9.500-	6.000-	6.000-	6.000-
	42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	2.496,03-	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42220000 Erwerb geringw. Vermögensg. aus Spenden	0,00	0	0	0	0	0
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	928,06-	1.000-	545-	556-	567-	578-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	131,56-	140-	0	0	0	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	2.325,40-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	239,00-	500-	500-	1.000-	1.500-	2.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	831,40-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	8.996-	11.571-	12.486-	13.015-	13.744-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	8.996-	11.571-	12.486-	13.015-	13.744-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.347,40-	34.886-	41.150-	41.600-	41.950-	42.250-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	4.268,69-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	3.394,18-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.066,24-	1.200-	1.300-	1.350-	1.400-	1.500-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	296,05-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-
	44311013 Aufwand für EDV	2.542,14-	5.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	50-	50-	50-	50-	50-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	300-	300-	300-	300-	300-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	8.368,76-	8.836-	9.000-	9.400-	9.700-	9.900-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	6.242,34-	8.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.515.628,35-	1.692.705-	1.809.972-	1.891.048-	1.921.062-	1.982.088-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	726.863,95-	848.403-	952.353-	1.004.629-	1.003.343-	1.035.669-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.301,25-	12.000-	15.000-	10.000-	15.000-	15.000-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	5.301,25-	12.000-	15.000-	10.000-	15.000-	15.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.301,25-	12.000-	15.000-	10.000-	15.000-	15.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	732.165,20-	860.403-	967.353-	1.014.629-	1.018.343-	1.050.669-

3650010102

Ev. Kindertagesstätte Regenbogen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	243.548,27	247.000	242.500	251.500	262.500	272.500
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	243.188,27	246.000	241.000	250.000	261.000	271.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	360,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	753	770	534	416	416
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	753	770	534	416	416
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	372,75	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	372,75	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	243.921,02	248.253	243.770	252.534	263.416	273.416
12	-	Personalaufwendungen	107.426,34-	111.938-	114.597-	118.103-	121.716-	125.368-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	75.911,50-	78.304-	78.304-	80.653-	83.072-	85.565-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	6.141,64-	6.632-	6.898-	7.174-	7.461-	7.685-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	6.156,60-	7.231-	7.086-	7.299-	7.518-	7.744-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	2.251,62-	2.376-	2.471-	2.545-	2.621-	2.699-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	16.947,92-	17.365-	19.808-	20.402-	21.014-	21.645-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	13,06-	20-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.778,23-	17.920-	16.170-	16.241-	16.313-	16.386-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	5.951,08-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	1.700,51-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	56,40-	100-	100-	100-	100-	100-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.668,82-	1.750-	1.070-	1.091-	1.113-	1.136-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	64,42-	70-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	50,00-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	287,00-	500-	500-	550-	600-	650-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.403-	8.499-	7.977-	8.643-	9.643-

Ifd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.403-	8.499-	7.977-	8.643-	9.643-
17	- Transferaufwendungen	820.983,61-	870.000-	920.000-	950.000-	980.000-	1.010.000-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	820.983,61-	870.000-	920.000-	950.000-	980.000-	1.010.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.545,29-	16.131-	16.250-	16.700-	17.600-	17.800-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	1.690,42-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	4.444,50-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.106,38-	1.300-	1.200-	1.250-	1.250-	1.300-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	167,86-	500-	500-	500-	500-	500-
	44311013 Aufwand für EDV	1.500,30-	2.500-	2.500-	2.500-	3.000-	3.000-
	44311014 Aufwand für Postgebühren	46,79-	50-	50-	50-	50-	50-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	6.246,24-	6.781-	7.000-	7.400-	7.800-	7.950-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	342,80-	500-	500-	500-	500-	500-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	953.733,47-	1.020.392-	1.075.516-	1.109.021-	1.144.272-	1.179.197-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	709.812,45-	772.139-	831.746-	856.487-	880.856-	905.781-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	9.101,75-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	9.101,75-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.101,75-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	718.914,20-	782.139-	841.746-	866.487-	890.856-	915.781-

3650010103

Ev. Kindertagesstätte Regenbogenknirpse

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	183.542,52	223.000	257.000	266.000	276.000	286.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	183.542,52	223.000	256.000	265.000	275.000	285.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	183.542,52	223.100	257.100	266.100	276.100	286.100
12	-	Personalaufwendungen	36.500,69-	38.918-	39.478-	40.662-	41.881-	43.137-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	28.825,32-	30.338-	30.952-	31.881-	32.837-	33.822-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.508,24-	1.757-	1.827-	1.882-	1.938-	1.996-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.167,13-	6.813-	6.689-	6.889-	7.096-	7.309-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.294,87-	7.180-	5.892-	5.945-	5.999-	6.053-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.076,73-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	1.700,51-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	56,40-	100-	100-	100-	100-	100-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	429,28-	450-	192-	195-	199-	203-
		42411015 Aufwand für Reinigung	4,88-	0	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	27,07-	30-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	750-	750-	750-	750-	750-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	100-	100-	150-	200-	250-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	750-	750-	750-	750-	750-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.644-	8.499-	7.977-	8.643-	9.643-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.644-	8.499-	7.977-	8.643-	9.643-
17	-	Transferaufwendungen	274.969,06-	370.000-	390.000-	400.000-	410.000-	420.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	274.969,06-	370.000-	390.000-	400.000-	410.000-	420.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.543,15-	6.650-	6.000-	6.050-	6.100-	6.300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	630,17-	750-	750-	750-	750-	750-

Ifd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	605,77-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.010,46-	1.100-	1.100-	1.150-	1.200-	1.200-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	10,75-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311013 Aufwand für EDV	1.294,60-	2.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.200-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	0	50-	50-	50-	50-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	849,00-	1.200-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	142,40-	100-	100-	100-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	319.307,77-	425.392-	449.869-	460.634-	472.623-	485.133-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	135.765,25-	202.292-	192.769-	194.534-	196.523-	199.033-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	135.765,25-	204.292-	194.769-	196.534-	198.523-	201.033-

3650010104 Kleinkindbetreuung Am Breitenstein

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	229.428,17	223.150	257.150	266.550	271.350	275.550
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	229.428,17	223.000	257.000	266.400	271.200	275.400
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	150	150	150	150	150
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.015	8.015	8.015	8.015	8.015
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.015	8.015	8.015	8.015	8.015
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	229.428,17	231.265	265.265	274.665	279.465	283.665
12	-	Personalaufwendungen	37.427,88-	44.752-	29.926-	32.211-	33.266-	35.301-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	28.800,92-	34.553-	22.800-	24.872-	25.708-	27.569-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.533,17-	2.926-	2.033-	2.094-	2.156-	2.222-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.093,79-	7.273-	5.093-	5.245-	5.402-	5.510-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.315,46-	6.510-	5.800-	5.850-	5.900-	5.950-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.349,42-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	1.700,51-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	158,86-	180-	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	27,07-	30-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	850-	850-	850-	850-	850-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	200-	200-	250-	300-	350-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	79,60-	750-	750-	750-	750-	750-
15	-	Abschreibungen	0,00	43.062-	41.256-	42.427-	43.628-	44.468-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	43.062-	41.256-	42.427-	43.628-	44.468-
17	-	Transferaufwendungen	110.813,13-	367.000-	373.000-	384.000-	395.000-	406.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	110.813,13-	325.000-	330.000-	340.000-	350.000-	360.000-
		43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	0,00	42.000-	43.000-	44.000-	45.000-	46.000-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.116,37-	6.350-	6.450-	6.560-	6.670-	6.680-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	320,58-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	1.979,10-	800-	800-	800-	800-	800-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	840,91-	850-	850-	860-	870-	880-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44311013 Aufwand für EDV	884,18-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.091,60-	1.200-	1.300-	1.400-	1.500-	1.500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	157.672,84-	467.674-	456.432-	471.048-	484.464-	498.399-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	71.755,33	236.409-	191.167-	196.383-	204.999-	214.734-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	359,00-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	359,00-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	359,00-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	71.396,33	246.409-	201.167-	206.383-	214.999-	224.734-

3650010105

Naturkindergarten Eulengreuth

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	48.637,65	50.200	48.200	60.200	62.600	65.200
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	48.637,65	50.000	48.000	60.000	62.400	65.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	200	200	200	200	200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.800	2.538	2.538	2.538	2.337
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	2.800	2.538	2.538	2.538	2.337
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.347,00	28.000	30.000	35.000	42.000	48.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.347,00	28.000	30.000	35.000	42.000	48.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.600,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	72.584,65	87.000	86.738	103.738	113.138	121.537
12	-	Personalaufwendungen	160.099,43-	226.529-	233.539-	240.544-	247.762-	255.194-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	125.278,99-	179.668-	185.679-	191.249-	196.987-	202.897-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	8.795,40-	12.581-	10.817-	11.141-	11.476-	11.820-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.021,04-	34.270-	37.033-	38.144-	39.289-	40.467-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.339,51-	31.330-	25.715-	26.319-	26.922-	27.525-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40,48-	2.000-	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	203,42-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	1.504,16-	15.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	3.310,38-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	511,70-	0	500-	500-	500-	500-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	158,86-	280-	165-	169-	172-	175-
		42411015 Aufwand für Reinigung	4.325,51-	6.000-	8.000-	8.500-	9.000-	9.500-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	1.285,00-	1.750-	1.750-	1.750-	1.750-	1.750-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	300-	300-	400-	500-	600-
15	-	Abschreibungen	0,00	7.687-	6.469-	6.379-	7.179-	7.979-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	7.687-	6.469-	6.379-	7.179-	7.979-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.671,55-	14.625-	10.675-	9.275-	9.300-	9.275-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	400-	400-	400-	400-	400-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	167,95-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	190,69-	750-	750-	750-	750-	750-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	700,32-	1.500-	3.000-	1.600-	1.600-	1.600-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	297,61-	250-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	50-	50-	50-	50-	50-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	6,90-	75-	75-	75-	100-	75-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	9.308,08-	8.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	182.110,49-	280.171-	276.398-	282.517-	291.163-	299.973-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	109.525,84-	193.171-	189.660-	178.779-	178.025-	178.436-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.760,75-	10.000-	10.000-	9.000-	9.000-	10.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	5.760,75-	10.000-	10.000-	9.000-	9.000-	10.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.760,75-	10.000-	10.000-	9.000-	9.000-	10.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	115.286,59-	203.171-	199.660-	187.779-	187.025-	188.436-

3650010106

Interkommunaler Kostenausgleich

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.156,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.156,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.156,16	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
17	-	Transferaufwendungen	22.061,24-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	22.061,24-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.061,24-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	15.905,08-	10.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	15.905,08-	10.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-

3650010210

Schülerhort

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.193,76	17.884	22.100	22.600	23.100	24.100
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	2.193,76	17.784	22.000	22.500	23.000	24.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	100	100	100	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	53.541,47	60.000	63.000	65.000	68.000	71.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	342,22	0	0	0	0	0
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	181,70	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	53.017,55	60.000	63.000	65.000	68.000	71.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	55.735,23	77.884	85.100	87.600	91.100	95.100
12	-	Personalaufwendungen	362.237,15-	333.176-	348.655-	359.114-	369.883-	380.888-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	256.324,71-	227.249-	236.339-	243.430-	250.732-	258.254-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	25.747,12-	29.445-	30.623-	31.542-	32.488-	33.463-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	20.476,86-	22.354-	21.249-	21.887-	22.543-	23.219-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	6.789,09-	7.725-	8.234-	8.481-	8.735-	8.997-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	52.851,93-	46.293-	52.150-	53.714-	55.325-	56.895-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	43,44-	100-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.707,87-	9.820-	11.205-	9.712-	9.718-	9.724-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.584,41-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	56,40-	100-	100-	100-	100-	100-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	478,59-	420-	305-	312-	318-	324-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	1.458,79-	3.000-	4.500-	3.000-	3.000-	3.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	73,51-	0	0	0	0	0
		42750000 Lernmittel	979,74-	2.800-	2.800-	2.800-	2.800-	2.800-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	76,43-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
15	-	Abschreibungen	0,00	538-	1.588-	2.519-	2.519-	2.944-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	538-	1.588-	2.519-	2.519-	2.944-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.363,95-	13.000-	12.800-	13.200-	13.500-	13.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	1.111,54-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	519,31-	600-	600-	600-	600-	600-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	6.132,38-	3.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	4.123,72-	4.500-	4.800-	5.200-	5.500-	5.700-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	477,00-	2.000-	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	379.308,97-	356.534-	374.248-	384.545-	395.620-	407.256-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	323.573,74-	278.650-	289.148-	296.945-	304.520-	312.156-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	184-	1.634-	1.085-	1.097-	1.624-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	184-	1.634-	1.085-	1.097-	1.624-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	184-	1.634-	1.085-	1.097-	1.624-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	323.573,74-	278.834-	290.782-	298.030-	305.617-	313.780-

36500201

Kindertagespflege für Kinder von 0-6 J.

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.411,00	11.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.434,00	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	977,00	1.000	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.272,00	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	45.272,00	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	594,00	0	0	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	594,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	53.277,00	61.000	46.000	46.000	46.000	46.000
17	-	Transferaufwendungen	44.754,11-	70.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	44.754,11-	70.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	44.754,11-	70.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.522,89	9.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.522,89	9.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-

36500202

Kindertagespflege von Kindern von 7-14J.

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17	-	Transferaufwendungen	21.114,18-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.200,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	19.914,18-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.114,18-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	21.114,18-	5.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	21.114,18-	5.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.069,76	55.750	94.090	48.090	50.500	50.500
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	43.750	45.000	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	5.865,68	11.000	47.590	46.590	49.000	49.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	204,08	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	193.864	181.836	181.150	187.120	194.205
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	193.864	181.836	181.150	187.120	194.205
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	790.773,25	934.271	889.771	959.271	1.023.771	1.027.711
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	353.212,76	574.500	475.000	538.500	582.000	566.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	379.344,82	300.000	355.000	360.000	380.000	400.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	34.435,75	38.000	38.000	39.000	40.000	40.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	21.771	21.771	21.711
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.415,17	40.000	66.700	61.700	62.700	48.700
		34110000 Mieten und Pachten	1.602,02	0	22.000	22.000	22.000	22.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.229,25	8.000	8.000	18.000	18.500	9.000
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	4.518,08	5.000	5.500	5.500	6.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	18.065,82	27.000	31.200	16.200	16.200	11.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310,00	200	200	200	200	200
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	310,00	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	829.822,90	1.224.085	1.232.597	1.250.411	1.324.291	1.321.316
12	-	Personalaufwendungen	465.922,55-	539.953-	577.482-	578.857-	598.359-	617.127-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	347.409,54-	398.001-	428.583-	430.472-	445.355-	459.625-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.702,91-	16.777-	16.408-	17.065-	17.747-	18.279-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	26.114,96-	33.346-	33.472-	33.476-	34.480-	35.425-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.400,16-	6.203-	6.243-	6.431-	6.624-	6.823-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	73.252,85-	85.551-	92.705-	91.342-	94.082-	96.904-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	8,00-	25-	21-	21-	21-	21-
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.377.948,73-	1.974.530-	1.739.657-	1.362.732-	1.397.601-	1.407.233-
	42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	36.431,09-	25.000-	69.000-	25.000-	25.000-	25.000-
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	368.148,96-	594.000-	251.000-	185.000-	190.000-	190.000-
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	318,01-	36.000-	38.000-	17.000-	17.000-	17.000-
	42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	89.393,38-	267.000-	277.000-	80.000-	110.000-	110.000-
	42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	86.955,28-	89.500-	53.500-	46.500-	46.500-	46.500-
	42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0
	42211014 Wartung Telefonanlage und Router	86,81-	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten und Pachten	187.459,36-	312.000-	357.000-	346.200-	346.400-	348.600-
	42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
	42411001 Aufwand für Heizkosten	43.225,31-	75.000-	65.000-	74.000-	89.000-	61.000-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	130.959,97-	104.000-	108.000-	110.000-	105.000-	107.000-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	17.503,34-	18.320-	18.877-	19.254-	19.641-	20.033-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	49.219,86-	57.400-	57.100-	62.000-	65.900-	57.600-
	42411015 Aufwand für Reinigung	57.827,57-	56.500-	65.500-	71.600-	73.150-	65.200-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	11.291,03-	13.100-	13.100-	13.250-	13.400-	72.000-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.058,80-	2.410-	2.110-	2.110-	2.110-	2.000-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	763,64-	3.000-	2.700-	2.700-	2.700-	2.200-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	734,44-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	27.942,52-	19.000-	32.000-	18.500-	34.000-	19.500-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	60.862,62-	40.000-	42.000-	45.000-	48.000-	49.000-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	109.793,48-	90.000-	80.000-	65.000-	93.000-	94.000-
	42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	5.254,96-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	0,00	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	5.987,54-	16.300-	6.800-	6.800-	6.800-	10.100-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.011,91-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	4.774,35-	2.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	59.510,87-	129.000-	175.470-	146.818-	84.000-	84.000-
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	5.433,63-	6.000-	5.500-	6.000-	6.000-	6.500-
15	- Abschreibungen	0,00	449.656-	420.193-	410.930-	416.352-	428.692-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	449.656-	420.193-	410.930-	416.352-	428.692-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	57.983,80-	80.550-	135.250-	138.250-	141.250-	144.250-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	34.205,00-	0	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	23.778,80-	80.550-	103.250-	106.250-	109.250-	112.250-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.257,32-	43.499-	46.879-	43.299-	43.519-	42.794-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	5.407,13-	5.500-	9.500-	5.500-	5.500-	5.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	341,74-	900-	700-	700-	700-	600-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	6.703,90-	7.750-	8.900-	9.000-	9.200-	9.350-
	44311013 Aufwand für EDV	5.146,27-	10.500-	10.100-	10.400-	10.400-	10.400-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.102,15-	3.050-	3.380-	3.400-	3.420-	3.245-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.872,91-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.683,22-	4.700-	3.200-	3.200-	3.200-	3.100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.941.112,40-	3.088.188-	2.919.461-	2.534.068-	2.597.081-	2.640.096-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.111.289,50-	1.864.103-	1.686.864-	1.283.657-	1.272.790-	1.318.780-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	102.924,50-	104.870-	117.000-	117.000-	117.000-	117.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	102.924,50-	104.870-	117.000-	117.000-	117.000-	117.000-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	36.558-	32.958-	31.756-	31.756-	31.756-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	36.558-	32.958-	31.756-	31.756-	31.756-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	102.924,50-	141.428-	149.958-	148.756-	148.756-	148.756-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.214.214,00-	2.005.531-	1.836.822-	1.432.413-	1.421.546-	1.467.536-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	723.822,46	1.030.221	1.050.761	0	1.069.261	1.137.171	1.127.111
	61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	43.750	45.000	0	0	0	0
	61410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	8.060,24	11.000	47.590	0	46.590	49.000	49.000
	61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	204,08	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	522.474,94	574.500	475.000	0	538.500	582.000	566.000
	63211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	102.043,29	300.000	355.000	0	360.000	380.000	400.000
	63211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.623,13	38.000	38.000	0	39.000	40.000	40.000
	63211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	0	21.771	21.771	21.711
	64110000 Mieten und Pachten	2.312,19	0	22.000	0	22.000	22.000	22.000
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	7.229,25	8.000	8.000	0	18.000	18.500	9.000
	64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	4.518,08	5.000	5.500	0	5.500	6.000	6.500
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	15.012,62	27.000	31.200	0	16.200	16.200	11.200
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	310,00	200	200	0	200	200	200
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.254,72	0	0	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.895.832,04	2.638.532	2.499.268	0	2.123.138	2.180.729	2.211.404
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	352.718,50	398.001	428.583	0	430.472	445.355	459.625
	70190000 Sonstige Beschäftigte	13.702,91	16.777	16.408	0	17.065	17.747	18.279
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	26.114,96	33.346	33.472	0	33.476	34.480	35.425
	70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	5.400,16	6.203	6.243	0	6.431	6.624	6.823
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	73.252,85	85.551	92.705	0	91.342	94.082	96.904
	70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	34,13	50	50	0	50	50	50
	70410000 Beihilfen, Unterstützungs-l. Arbeitnehmer	8,00	25	21	0	21	21	21
	72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	33.865,35	25.000	69.000	0	25.000	25.000	25.000
	72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	353.276,88	594.000	251.000	0	185.000	190.000	190.000
	72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	2.605,79	36.000	38.000	0	17.000	17.000	17.000
	72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	80.073,38	267.000	277.000	0	80.000	110.000	110.000

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	83.842,27-	89.500-	53.500-	0	46.500-	46.500-	46.500-
	72211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0	0
	72211014 Wartung Telefonanlage und Router	86,81-	0	0	0	0	0	0
	72310000 Mieten und Pachten	191.822,11-	312.000-	357.000-	0	346.200-	346.400-	348.600-
	72410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	72411001 Aufwand für Heizkosten	44.869,33-	75.000-	65.000-	0	74.000-	89.000-	61.000-
	72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	160.422,96-	104.000-	108.000-	0	110.000-	105.000-	107.000-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	17.503,34-	18.320-	18.877-	0	19.254-	19.641-	20.033-
	72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	59.102,04-	57.400-	57.100-	0	62.000-	65.900-	57.600-
	72411015 Aufwand für Reinigung	60.922,46-	56.500-	65.500-	0	71.600-	73.150-	65.200-
	72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	10.768,60-	13.100-	13.100-	0	13.250-	13.400-	72.000-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.058,80-	2.410-	2.110-	0	2.110-	2.110-	2.000-
	72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0	0
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	763,64-	3.000-	2.700-	0	2.700-	2.700-	2.200-
	72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.354,88-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	27.926,23-	19.000-	32.000-	0	18.500-	34.000-	19.500-
	72711001 Aufwand für Betriebsstrom	55.025,93-	40.000-	42.000-	0	45.000-	48.000-	49.000-
	72711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	32.872,75-	90.000-	80.000-	0	65.000-	93.000-	94.000-
	72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	5.450,96-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.386,54-	16.300-	6.800-	0	6.800-	6.800-	10.100-
	72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.011,91-	15.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	4.750,68-	2.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	72911013 Aufwand für Honorare	61.824,55-	129.000-	175.470-	0	146.818-	84.000-	84.000-
	72911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	5.433,63-	6.000-	5.500-	0	6.000-	6.000-	6.500-
	73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	30.410,00-	0	32.000-	0	32.000-	32.000-	32.000-
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	24.898,40-	80.550-	103.250-	0	106.250-	109.250-	112.250-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	5.407,13-	5.500-	9.500-	0	5.500-	5.500-	5.000-
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	320,99-	900-	700-	0	700-	700-	600-
	74311011 Aufwand für Telefonkosten	6.727,67-	7.750-	8.900-	0	9.000-	9.200-	9.350-
	74311013 Aufwand für EDV	5.435,16-	10.500-	10.100-	0	10.400-	10.400-	10.400-
	74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	3.102,15-	3.050-	3.380-	0	3.400-	3.420-	3.245-
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	12.926,68-	0	0	0	0	0	0
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.872,91-	10.999-	10.999-	0	10.999-	10.999-	10.999-
	74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	1.477,62-	4.700-	3.200-	0	3.200-	3.200-	3.100-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.172.009,58-	1.608.311-	1.448.507-	0	1.053.877-	1.043.558-	1.084.293-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	305.286,91	179.485	30.835	0	25.435	25.435	24.500
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	128.750	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	304.352,33	20.400	5.400	0	0	0	0
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0,00	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
	68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm.	0,00	3.000	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	934,58	2.835	935	0	935	935	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	305.286,91	179.485	30.835	0	25.435	25.435	24.500
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	397.807,12-	74.000-	50.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	397.807,12-	74.000-	50.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.753,29-	68.000-	55.000-	0	47.000-	47.000-	47.000-
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	46.753,29-	68.000-	55.000-	0	47.000-	47.000-	47.000-
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78110000 Investitionszu.an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	444.560,41-	142.000-	105.000-	0	72.000-	72.000-	72.000-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	139.273,50-	37.485	74.165-	0	46.565-	46.565-	47.500-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.311.283,08-	1.570.826-	1.522.672-	0	1.100.442-	1.090.123-	1.131.793-

THH03
25

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
Museen, Archiv, Zoo

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.528,39	0	0	10.000	10.000	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	10.000	10.000	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.528,39	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.528,39	0	0	10.000	10.000	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.044,13-	37.000-	56.000-	56.000-	6.000-	6.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.044,13-	7.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	30.000-	50.000-	50.000-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.044,13-	37.250-	56.250-	56.250-	6.250-	6.250-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	515,74-	37.250-	56.250-	46.250-	3.750	6.250-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	515,74-	37.250-	56.250-	46.250-	3.750	6.250-

THH03
25
2521

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
Museen, Archiv, Zoo
Archiv

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.528,39	0	0	10.000	10.000	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	10.000	10.000	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.528,39	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.528,39	0	0	10.000	10.000	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.044,13-	37.000-	56.000-	56.000-	6.000-	6.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.044,13-	7.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	30.000-	50.000-	50.000-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.044,13-	37.250-	56.250-	56.250-	6.250-	6.250-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	515,74-	37.250-	56.250-	46.250-	3.750	6.250-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	515,74-	37.250-	56.250-	46.250-	3.750	6.250-

25210100

Gemeindearchiv

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.528,39	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.528,39	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.528,39	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.044,13-	7.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.044,13-	7.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.044,13-	7.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	515,74-	7.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	515,74-	7.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-

25210300

Erforschung & Vermittlung Ortsgeschichte

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	10.000	10.000	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	10.000	10.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	10.000	10.000	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.000-	50.000-	50.000-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	30.000-	50.000-	50.000-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	30.250-	50.250-	50.250-	250-	250-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	30.250-	50.250-	40.250-	9.750	250-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	30.250-	50.250-	40.250-	9.750	250-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

27

VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	204,08	500	500	500	500	500
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	204,08	500	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	535	535	535	446	1
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	535	535	535	446	1
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.585,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.585,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.387,68	12.000	9.500	9.500	10.000	10.500
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	4.518,08	5.000	5.500	5.500	6.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.869,60	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	15.177,26	17.535	15.535	15.535	15.946	16.001
12	-	Personalaufwendungen	30.146,40-	37.099-	49.132-	50.606-	52.123-	53.688-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	23.317,32-	28.207-	37.554-	38.681-	39.841-	41.037-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.676,47-	2.619-	2.866-	2.952-	3.040-	3.132-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	5.152,61-	6.269-	8.712-	8.973-	9.242-	9.519-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	4-	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.680,47-	35.450-	34.900-	36.100-	36.800-	39.800-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	5.036,44-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	86,81-	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	12.698,33-	13.000-	13.000-	13.200-	13.400-	13.600-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	66,19-	150-	0	0	0	0
		42411015 Aufwand für Reinigung	479,57-	500-	500-	500-	500-	500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	29,78-	100-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	0	200-	200-	200-	200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	11.992,83-	11.000-	11.000-	11.500-	12.000-	12.500-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	5.254,96-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	601,93-	200-	200-	200-	200-	2.000-
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	5.433,63-	6.000-	5.500-	6.000-	6.000-	6.500-
15	- Abschreibungen	0,00	2.189-	2.346-	2.690-	3.012-	3.018-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.189-	2.346-	2.690-	3.012-	3.018-
17	- Transferaufwendungen	1.710,00-	1.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.710,00-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.195,91-	5.900-	4.300-	4.650-	4.700-	4.800-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	82,19-	100-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	833,94-	800-	1.600-	1.650-	1.700-	1.800-
	44311013 Aufwand für EDV	3.279,78-	5.000-	2.600-	2.900-	2.900-	2.900-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	77.732,78-	82.438-	92.678-	96.046-	98.635-	103.306-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	62.555,52-	64.903-	77.143-	80.511-	82.689-	87.305-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	255-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	255-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	255-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	62.555,52-	65.158-	78.143-	81.511-	83.689-	88.305-

THH03
 27
 2710

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
 VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.
 Volkshochschulen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.710,00-	1.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.710,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.710,00-	1.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.710,00-	1.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	1.710,00-	1.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

THH03
27
2720

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.
Bibliotheken

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	204,08	500	500	500	500	500
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	204,08	500	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	535	535	535	446	1
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	535	535	535	446	1
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.585,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.585,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.387,68	12.000	9.500	9.500	10.000	10.500
		34211099 Erträge aus Verkauf -umsatzsteuerpfl.	4.518,08	5.000	5.500	5.500	6.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.869,60	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	15.177,26	17.535	15.535	15.535	15.946	16.001
12	-	Personalaufwendungen	30.146,40-	37.099-	49.132-	50.606-	52.123-	53.688-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	23.317,32-	28.207-	37.554-	38.681-	39.841-	41.037-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.676,47-	2.619-	2.866-	2.952-	3.040-	3.132-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	5.152,61-	6.269-	8.712-	8.973-	9.242-	9.519-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	4-	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.680,47-	35.450-	34.900-	36.100-	36.800-	39.800-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	5.036,44-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	86,81-	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	12.698,33-	13.000-	13.000-	13.200-	13.400-	13.600-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	66,19-	150-	0	0	0	0
		42411015 Aufwand für Reinigung	479,57-	500-	500-	500-	500-	500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	29,78-	100-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	0	200-	200-	200-	200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	11.992,83-	11.000-	11.000-	11.500-	12.000-	12.500-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	5.254,96-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	0,00	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	601,93-	200-	200-	200-	200-	2.000-
	42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	5.433,63-	6.000-	5.500-	6.000-	6.000-	6.500-
15	- Abschreibungen	0,00	2.189-	2.346-	2.690-	3.012-	3.018-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.189-	2.346-	2.690-	3.012-	3.018-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.195,91-	5.900-	4.300-	4.650-	4.700-	4.800-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	82,19-	100-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	833,94-	800-	1.600-	1.650-	1.700-	1.800-
	44311013 Aufwand für EDV	3.279,78-	5.000-	2.600-	2.900-	2.900-	2.900-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	76.022,78-	80.638-	90.678-	94.046-	96.635-	101.306-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	60.845,52-	63.103-	75.143-	78.511-	80.689-	85.305-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	255-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	255-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	255-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	60.845,52-	63.358-	76.143-	79.511-	81.689-	86.305-

THH03
28

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
Sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	25.000	25.000	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	25.000	25.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	300	0	300	0	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	300	0	300	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.898,23	55.000	52.000	53.000	54.000	55.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	49.898,23	55.000	52.000	53.000	54.000	55.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.380,80	5.000	7.200	7.200	7.200	7.200
		34110000 Mieten und Pachten	1.602,02	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.778,78	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	57.279,03	85.500	84.400	60.700	61.400	62.400
12	-	Personalaufwendungen	120.206,23-	143.126-	145.243-	149.601-	154.088-	158.711-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	93.986,60-	108.734-	113.793-	117.207-	120.723-	124.344-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	1.000-	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	6.754,54-	9.871-	7.926-	8.164-	8.409-	8.662-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0,00	200-	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	19.463,09-	23.311-	23.514-	24.220-	24.946-	25.695-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.809,00-	320.200-	299.664-	160.880-	198.600-	185.123-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	48.159,20-	82.000-	53.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	7.000-	12.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	26.023,43-	138.000-	127.000-	25.000-	35.000-	35.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.737,06-	23.000-	22.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	17.000-	20.000-	22.000-	35.000-	35.000-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	17.874,79-	15.000-	16.000-	17.000-	15.000-	14.000-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	7.851,04-	8.000-	8.314-	8.480-	8.650-	8.823-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.578,10-	5.500-	3.000-	3.500-	4.000-	4.300-
	42411015 Aufwand für Reinigung	10.935,31-	12.000-	12.000-	12.500-	13.500-	14.000-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.566,80-	1.600-	1.750-	1.800-	1.850-	1.900-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	755,62-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	648,11-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	400,62-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	12.905,56-	1.000-	15.000-	1.000-	16.000-	1.000-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	1.758,33-	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.081,74-	600-	600-	600-	600-	2.100-
	42911013 Aufwand für Honorare	533,29-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
15	- Abschreibungen	0,00	95.225-	97.694-	92.509-	92.746-	93.588-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	95.225-	97.694-	92.509-	92.746-	93.588-
17	- Transferaufwendungen	3.831,00-	3.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	3.831,00-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.947,88-	7.310-	11.820-	7.830-	7.940-	7.950-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.034,82-	1.000-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	213,69-	500-	300-	300-	300-	300-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.606,55-	2.600-	2.800-	2.800-	2.900-	2.900-
	44311013 Aufwand für EDV	267,36-	2.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	471,58-	510-	520-	530-	540-	550-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	353,88-	100-	100-	100-	100-	100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	278.794,11-	569.361-	557.421-	413.820-	456.374-	448.372-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	221.515,08-	483.861-	473.021-	353.120-	394.974-	385.972-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	28.053,00-	25.121-	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	28.053,00-	25.121-	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	24.309-	21.415-	19.917-	19.917-	19.917-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	24.309-	21.415-	19.917-	19.917-	19.917-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.053,00-	49.430-	52.415-	50.917-	50.917-	50.917-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	249.568,08-	533.291-	525.436-	404.037-	445.891-	436.889-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

28

Sonstige Kulturpflege

2810

Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	25.000	25.000	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	25.000	25.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	300	0	300	0	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	300	0	300	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.898,23	55.000	52.000	53.000	54.000	55.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	49.898,23	55.000	52.000	53.000	54.000	55.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.380,80	5.000	7.200	7.200	7.200	7.200
		34110000 Mieten und Pachten	1.602,02	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.778,78	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	57.279,03	85.500	84.400	60.700	61.400	62.400
12	-	Personalaufwendungen	120.206,23-	143.126-	145.243-	149.601-	154.088-	158.711-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	93.986,60-	108.734-	113.793-	117.207-	120.723-	124.344-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	1.000-	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	6.754,54-	9.871-	7.926-	8.164-	8.409-	8.662-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0,00	200-	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	19.463,09-	23.311-	23.514-	24.220-	24.946-	25.695-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.809,00-	320.200-	299.664-	160.880-	198.600-	185.123-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	48.159,20-	82.000-	53.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	7.000-	12.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	26.023,43-	138.000-	127.000-	25.000-	35.000-	35.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.737,06-	23.000-	22.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
	42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	17.000-	20.000-	22.000-	35.000-	35.000-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	17.874,79-	15.000-	16.000-	17.000-	15.000-	14.000-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	7.851,04-	8.000-	8.314-	8.480-	8.650-	8.823-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.578,10-	5.500-	3.000-	3.500-	4.000-	4.300-
	42411015 Aufwand für Reinigung	10.935,31-	12.000-	12.000-	12.500-	13.500-	14.000-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.566,80-	1.600-	1.750-	1.800-	1.850-	1.900-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	755,62-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	648,11-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	400,62-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	12.905,56-	1.000-	15.000-	1.000-	16.000-	1.000-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	1.758,33-	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.081,74-	600-	600-	600-	600-	2.100-
	42911013 Aufwand für Honorare	533,29-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
15	- Abschreibungen	0,00	95.225-	97.694-	92.509-	92.746-	93.588-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	95.225-	97.694-	92.509-	92.746-	93.588-
17	- Transferaufwendungen	3.831,00-	3.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	3.831,00-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.947,88-	7.310-	11.820-	7.830-	7.940-	7.950-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.034,82-	1.000-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	213,69-	500-	300-	300-	300-	300-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.606,55-	2.600-	2.800-	2.800-	2.900-	2.900-
	44311013 Aufwand für EDV	267,36-	2.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	471,58-	510-	520-	530-	540-	550-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	353,88-	100-	100-	100-	100-	100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	278.794,11-	569.361-	557.421-	413.820-	456.374-	448.372-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	221.515,08-	483.861-	473.021-	353.120-	394.974-	385.972-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	28.053,00-	25.121-	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	28.053,00-	25.121-	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	24.309-	21.415-	19.917-	19.917-	19.917-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	24.309-	21.415-	19.917-	19.917-	19.917-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.053,00-	49.430-	52.415-	50.917-	50.917-	50.917-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	249.568,08-	533.291-	525.436-	404.037-	445.891-	436.889-

28100100

Kulturförderung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	718,86	0	200	200	200	200
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	718,86	0	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	718,86	200	400	400	400	400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.498,56-	1.100-	15.100-	1.100-	16.100-	1.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	12.905,56-	1.000-	15.000-	1.000-	16.000-	1.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	593,00-	100-	100-	100-	100-	100-
17	-	Transferaufwendungen	3.831,00-	3.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	3.831,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	303,11-	310-	320-	330-	340-	350-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	303,11-	310-	320-	330-	340-	350-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.632,67-	4.910-	18.420-	4.430-	19.440-	4.450-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.913,81-	4.710-	18.020-	4.030-	19.040-	4.050-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.144,50-	121-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	12.144,50-	121-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.144,50-	121-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	29.058,31-	4.831-	19.020-	5.030-	20.040-	5.050-

28100400

Schloßberghalle (anteilige Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	25.000	25.000	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	25.000	25.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	300	0	300	0	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	300	0	300	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.898,23	55.000	52.000	53.000	54.000	55.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	49.898,23	55.000	52.000	53.000	54.000	55.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.661,94	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		34110000 Mieten und Pachten	1.602,02	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.059,92	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	56.560,17	85.300	84.000	60.300	61.000	62.000
12	-	Personalaufwendungen	120.206,23-	143.126-	145.243-	149.601-	154.088-	158.711-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	93.986,60-	108.734-	113.793-	117.207-	120.723-	124.344-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	1.000-	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	6.754,54-	9.871-	7.926-	8.164-	8.409-	8.662-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0,00	200-	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	19.463,09-	23.311-	23.514-	24.220-	24.946-	25.695-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	2,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.310,44-	319.100-	284.564-	159.780-	182.500-	184.023-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	48.159,20-	82.000-	53.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	7.000-	12.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	26.023,43-	138.000-	127.000-	25.000-	35.000-	35.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.737,06-	23.000-	22.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	17.000-	20.000-	22.000-	35.000-	35.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	17.874,79-	15.000-	16.000-	17.000-	15.000-	14.000-

Ifd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	7.851,04-	8.000-	8.314-	8.480-	8.650-	8.823-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.578,10-	5.500-	3.000-	3.500-	4.000-	4.300-
	42411015 Aufwand für Reinigung	10.935,31-	12.000-	12.000-	12.500-	13.500-	14.000-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.566,80-	1.600-	1.750-	1.800-	1.850-	1.900-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	755,62-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	648,11-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	400,62-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	1.758,33-	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	488,74-	500-	500-	500-	500-	2.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	533,29-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
15	- Abschreibungen	0,00	95.225-	97.694-	92.509-	92.746-	93.588-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	95.225-	97.694-	92.509-	92.746-	93.588-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.644,77-	7.000-	11.500-	7.500-	7.600-	7.600-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.034,82-	1.000-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	213,69-	500-	300-	300-	300-	300-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.606,55-	2.600-	2.800-	2.800-	2.900-	2.900-
	44311013 Aufwand für EDV	267,36-	2.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	168,47-	200-	200-	200-	200-	200-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	353,88-	100-	100-	100-	100-	100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	261.161,44-	564.451-	539.001-	409.390-	436.934-	443.922-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	204.601,27-	479.151-	455.001-	349.090-	375.934-	381.922-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	15.908,50-	25.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	15.908,50-	25.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	24.309-	21.415-	19.917-	19.917-	19.917-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	24.309-	21.415-	19.917-	19.917-	19.917-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	15.908,50-	49.309-	51.415-	49.917-	49.917-	49.917-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	220.509,77-	528.460-	506.416-	399.007-	425.851-	431.839-

THH03
29

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	747-	747-	747-	746-	746-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	747-	747-	747-	746-	746-
17	-	Transferaufwendungen	180,18-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	180,18-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	180,18-	2.747-	3.747-	3.747-	3.746-	3.746-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	180,18-	2.747-	3.747-	3.747-	3.746-	3.746-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	180,18-	2.747-	3.747-	3.747-	3.746-	3.746-

THH03
 29
 2910

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
 Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.
 Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	747-	747-	747-	746-	746-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	747-	747-	747-	746-	746-
17	-	Transferaufwendungen	180,18-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	180,18-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	180,18-	2.747-	3.747-	3.747-	3.746-	3.746-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	180,18-	2.747-	3.747-	3.747-	3.746-	3.746-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	180,18-	2.747-	3.747-	3.747-	3.746-	3.746-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

31

Soziale Hilfen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.865,68	11.500	48.590	47.590	50.000	50.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	5.865,68	11.000	47.590	46.590	49.000	49.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.000	12.970	12.970	12.970	12.970
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.000	12.970	12.970	12.970	12.970
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	231.536,75	420.000	300.000	362.000	404.000	416.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	231.536,75	420.000	300.000	362.000	404.000	416.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	310,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	238.967,15	440.500	382.560	443.560	487.970	499.970
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	601.230,21-	878.700-	633.894-	595.086-	605.229-	670.172-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	218.720,07-	357.000-	120.000-	85.000-	90.000-	90.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	318,01-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	56.436,30-	54.000-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	174.761,03-	299.000-	344.000-	333.000-	333.000-	335.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	29.890,57-	40.000-	25.000-	25.000-	26.000-	26.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	81.568,16-	64.000-	62.000-	63.000-	66.000-	69.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.737,91-	2.000-	2.094-	2.136-	2.179-	2.222-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	12.279,90-	15.200-	14.500-	15.500-	16.500-	17.300-
		42411015 Aufwand für Reinigung	15.688,34-	19.000-	26.500-	31.600-	31.650-	31.700-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	8.784,15-	10.000-	9.800-	9.850-	9.900-	68.950-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	285,02-	0	0	0	0	0
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	2.864,86	0	0	0	0	0
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	3.625,61-	14.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	- Abschreibungen	0,00	58.038-	30.302-	33.201-	36.201-	39.201-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	58.038-	30.302-	33.201-	36.201-	39.201-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	23.598,62-	45.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	0,00	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	23.598,62-	45.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.121,11-	7.300-	7.600-	7.600-	7.600-	7.600-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	127,35-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	38,68-	100-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	994,60-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	44311013 Aufwand für EDV	31,73-	0	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.284,31-	2.200-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	644,44-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	628.949,94-	989.038-	766.796-	733.887-	750.030-	820.973-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	389.982,79-	548.538-	384.236-	290.327-	262.060-	321.003-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	27.325,00-	53.244-	56.000-	56.000-	56.000-	56.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	27.325,00-	53.244-	56.000-	56.000-	56.000-	56.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	27.325,00-	53.244-	56.000-	56.000-	56.000-	56.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	417.307,79-	601.782-	440.236-	346.327-	318.060-	377.003-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

31

Soziale Hilfen

3140

Soziale Einrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.865,68	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	5.865,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.000	12.970	12.970	12.970	12.970
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.000	12.970	12.970	12.970	12.970
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	231.536,75	420.000	300.000	362.000	404.000	416.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	231.536,75	420.000	300.000	362.000	404.000	416.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	238.657,15	430.500	335.970	397.970	439.970	451.970
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.604,60-	864.200-	628.894-	590.086-	600.229-	665.172-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	218.720,07-	357.000-	120.000-	85.000-	90.000-	90.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	318,01-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	56.436,30-	54.000-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	174.761,03-	299.000-	344.000-	333.000-	333.000-	335.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	29.890,57-	40.000-	25.000-	25.000-	26.000-	26.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	81.568,16-	64.000-	62.000-	63.000-	66.000-	69.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.737,91-	2.000-	2.094-	2.136-	2.179-	2.222-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	12.279,90-	15.200-	14.500-	15.500-	16.500-	17.300-
		42411015 Aufwand für Reinigung	15.688,34-	19.000-	26.500-	31.600-	31.650-	31.700-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	8.784,15-	10.000-	9.800-	9.850-	9.900-	68.950-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	285,02-	0	0	0	0	0
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	2.864,86	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	49.000-	21.264-	24.163-	27.163-	30.163-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	49.000-	21.264-	24.163-	27.163-	30.163-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.463,23-	7.100-	7.100-	7.100-	7.100-	7.100-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	127,35-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	38,68-	100-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	994,60-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	44311013 Aufwand für EDV	31,73-	0	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.092,68-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	178,19-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	601.067,83-	920.300-	657.258-	621.349-	634.492-	702.435-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	362.410,68-	489.800-	321.288-	223.379-	194.522-	250.465-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	27.325,00-	51.244-	53.000-	53.000-	53.000-	53.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	27.325,00-	51.244-	53.000-	53.000-	53.000-	53.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	27.325,00-	51.244-	53.000-	53.000-	53.000-	53.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	389.735,68-	541.044-	374.288-	276.379-	247.522-	303.465-

THH03 **Kultur, Sport, öff. Einrichtungen**
31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**
314000 **Asyl- und Obdachlosenunterkünfte**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	220-	119-	119-	119-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	220-	119-	119-	119-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	220-	119-	119-	119-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	220-	119-	119-	119-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	220-	119-	119-	119-

31400000

Asyl- und Obdachlosenunterkünfte

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	220-	119-	119-	119-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	220-	119-	119-	119-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	220-	119-	119-	119-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	220-	119-	119-	119-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	220-	119-	119-	119-

31400500

Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	107.720,61	130.000	60.000	62.000	64.000	66.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	107.720,61	130.000	60.000	62.000	64.000	66.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.254,72	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	108.975,33	131.000	61.000	63.000	65.000	67.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.626,56-	79.800-	81.703-	83.371-	90.990-	92.408-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	36.458,72-	37.000-	35.000-	35.000-	40.000-	40.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	4.618,13-	4.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	10.846,99-	10.000-	15.000-	15.000-	16.000-	16.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	10.354,39-	14.000-	12.000-	13.000-	14.000-	15.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	744,35-	800-	903-	921-	940-	958-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	3.233,24-	8.000-	6.500-	7.000-	7.500-	7.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.389,74-	2.000-	1.500-	1.600-	1.650-	1.700-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	2.845,86-	3.000-	3.800-	3.850-	3.900-	3.950-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	2.864,86	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	1.000-	2.000-	3.000-	4.000-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	1.000-	2.000-	3.000-	4.000-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.683,95-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	14,99-	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.668,96-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	69.310,51-	82.300-	85.203-	87.871-	96.490-	98.908-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.664,82	48.700	24.203-	24.871-	31.490-	31.908-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	815,50-	25.000-	26.000-	26.000-	26.000-	26.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	815,50-	25.000-	26.000-	26.000-	26.000-	26.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	815,50-	25.000-	26.000-	26.000-	26.000-	26.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	38.849,32	23.700	50.203-	50.871-	57.490-	57.908-

31400700

Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.865,68	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	5.865,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.000	12.970	12.970	12.970	12.970
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.000	12.970	12.970	12.970	12.970
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	123.816,14	290.000	240.000	300.000	340.000	350.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	123.816,14	290.000	240.000	300.000	340.000	350.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	129.681,82	299.500	274.970	334.970	374.970	384.970
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	529.978,04-	784.400-	547.191-	506.715-	509.239-	572.764-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	182.261,35-	320.000-	85.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	318,01-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	51.818,17-	50.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	174.761,03-	299.000-	344.000-	333.000-	333.000-	335.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	19.043,58-	30.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	71.213,77-	50.000-	50.000-	50.000-	52.000-	54.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	993,56-	1.200-	1.191-	1.215-	1.239-	1.264-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	9.046,66-	7.200-	8.000-	8.500-	9.000-	9.500-
		42411015 Aufwand für Reinigung	14.298,60-	17.000-	25.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	5.938,29-	7.000-	6.000-	6.000-	6.000-	65.000-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	285,02-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	49.000-	20.044-	22.044-	24.044-	26.044-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	49.000-	20.044-	22.044-	24.044-	26.044-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.779,28-	4.600-	4.600-	4.600-	4.600-	4.600-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	112,36-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	38,68-	100-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	994,60-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	44311013 Aufwand für EDV	31,73-	0	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	423,72-	500-	500-	500-	500-	500-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	178,19-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	531.757,32-	838.000-	571.835-	533.359-	537.883-	603.408-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	402.075,50-	538.500-	296.865-	198.389-	162.913-	218.438-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	26.509,50-	26.244-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	26.509,50-	26.244-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	26.509,50-	26.244-	27.000-	27.000-	27.000-	27.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	428.585,00-	564.744-	323.865-	225.389-	189.913-	245.438-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

31

Soziale Hilfen

3180

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	10.000	46.590	45.590	48.000	48.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	10.000	46.590	45.590	48.000	48.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	310,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	310,00	10.000	46.590	45.590	48.000	48.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.625,61-	14.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	3.625,61-	14.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-
17	-	Transferaufwendungen	23.598,62-	45.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	0,00	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	23.598,62-	45.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	657,88-	200-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	191,63-	200-	500-	500-	500-	500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	466,25-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.882,11-	68.738-	109.538-	112.538-	115.538-	118.538-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	27.572,11-	58.738-	62.948-	66.948-	67.538-	70.538-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	27.572,11-	60.738-	65.948-	69.948-	70.538-	73.538-

31800800

Seniorenarbeit und Altenfeiern

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	310,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	310,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.493,13-	4.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	3.493,13-	4.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	657,88-	200-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	191,63-	200-	500-	500-	500-	500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	466,25-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.151,01-	13.738-	12.538-	12.538-	12.538-	12.538-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.841,01-	13.738-	12.538-	12.538-	12.538-	12.538-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.841,01-	15.738-	15.538-	15.538-	15.538-	15.538-

31801000

Betreuung, Förderung Integration Flücht.

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	10.000	46.590	45.590	48.000	48.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	10.000	46.590	45.590	48.000	48.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	10.000	46.590	45.590	48.000	48.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132,48-	10.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	132,48-	10.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
17	-	Transferaufwendungen	23.598,62-	45.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	23.598,62-	45.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.731,10-	55.000-	97.000-	100.000-	103.000-	106.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	23.731,10-	45.000-	50.410-	54.410-	55.000-	58.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.731,10-	45.000-	50.410-	54.410-	55.000-	58.000-

THH03

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

42

Sportförderung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	18.750	20.000	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	18.750	20.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	185.029	168.331	167.345	173.704	181.234
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	185.029	168.331	167.345	173.704	181.234
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	504.752,77	454.771	532.771	539.271	560.771	551.711
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	67.192,28	95.000	118.000	118.500	119.000	90.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	379.344,82	300.000	355.000	360.000	380.000	400.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	34.435,75	38.000	38.000	39.000	40.000	40.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	21.771	21.771	21.711
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.118,30	22.000	29.000	14.000	14.500	10.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.229,25	8.000	8.000	8.000	8.500	9.000
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	3.889,05	14.000	21.000	6.000	6.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	515.871,07	680.550	750.102	720.616	748.975	742.945
12	-	Personalaufwendungen	315.569,92-	359.728-	383.107-	378.650-	392.148-	404.728-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	230.105,62-	261.060-	277.236-	274.584-	284.791-	294.244-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.702,91-	15.777-	16.408-	17.065-	17.747-	18.279-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	17.683,95-	20.856-	22.680-	22.360-	23.031-	23.631-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.400,16-	6.003-	6.243-	6.431-	6.624-	6.823-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	48.637,15-	55.971-	60.479-	58.149-	59.894-	61.690-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	6,00-	11-	11-	11-	11-	11-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	583.184,92-	703.180-	715.199-	514.666-	550.972-	506.138-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	36.431,09-	25.000-	69.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	101.269,69-	155.000-	78.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	25.000-	22.000-	8.000-	8.000-	8.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	63.369,95-	129.000-	150.000-	55.000-	75.000-	75.000-
	42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	9.745,48-	10.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
	42211001 Betrieb Ganztagssschule	0,00	0	0	0	0	0
	42411001 Aufwand für Heizkosten	13.334,74-	18.000-	20.000-	27.000-	28.000-	0
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	31.517,02-	25.000-	30.000-	30.000-	24.000-	24.000-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	7.848,20-	8.170-	8.469-	8.638-	8.812-	8.988-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	34.361,86-	36.700-	39.600-	43.000-	45.400-	36.000-
	42411015 Aufwand für Reinigung	30.724,35-	25.000-	26.500-	27.000-	27.500-	19.000-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	940,08-	1.500-	1.550-	1.600-	1.650-	1.150-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	273,40-	310-	110-	110-	110-	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	115,53-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	500-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	333,82-	500-	500-	500-	500-	500-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	60.577,60-	40.000-	42.000-	45.000-	48.000-	49.000-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	110.900,01-	90.000-	80.000-	65.000-	93.000-	94.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	678,26-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.011,91-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	4.774,35-	2.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	58.977,58-	95.000-	121.470-	92.818-	80.000-	80.000-
15	- Abschreibungen	0,00	293.457-	289.104-	281.783-	283.647-	292.139-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	293.457-	289.104-	281.783-	283.647-	292.139-
17	- Transferaufwendungen	28.664,00-	28.000-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	28.664,00-	0	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	28.000-	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.992,42-	22.989-	23.159-	23.219-	23.279-	22.444-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	3.244,96-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	7,18-	200-	200-	200-	200-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.268,81-	2.350-	2.500-	2.550-	2.600-	2.650-
	44311013 Aufwand für EDV	1.567,40-	3.000-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	346,26-	340-	360-	370-	380-	195-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.872,91-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.684,90-	2.600-	1.100-	1.100-	1.100-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	952.411,26-	1.407.354-	1.442.569-	1.230.318-	1.282.046-	1.257.449-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	436.540,19-	726.804-	692.467-	509.702-	533.071-	514.504-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	47.546,50-	26.250-	29.000-	29.000-	29.000-	29.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	47.546,50-	26.250-	29.000-	29.000-	29.000-	29.000-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	12.249-	11.543-	11.839-	11.839-	11.839-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	12.249-	11.543-	11.839-	11.839-	11.839-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	47.546,50-	38.499-	40.543-	40.839-	40.839-	40.839-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	484.086,69-	765.303-	733.010-	550.541-	573.910-	555.343-

THH03
42
4210

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
Sportförderung
Förderung des Sports

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	775-	775-	591-	525-	500-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	775-	775-	591-	525-	500-
17	-	Transferaufwendungen	28.664,00-	28.000-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	28.664,00-	0	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	28.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.872,91-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.872,91-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	43.536,91-	39.774-	43.774-	43.590-	43.524-	43.499-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	43.536,91-	39.774-	43.774-	43.590-	43.524-	43.499-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	43.536,91-	39.774-	43.774-	43.590-	43.524-	43.499-

THH03
42
4240

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
Sportförderung
Bäder

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	144.149	136.944	140.158	146.517	154.047
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	144.149	136.944	140.158	146.517	154.047
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	488.694,76	426.771	504.771	510.771	531.771	551.711
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	51.134,27	67.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	379.344,82	300.000	355.000	360.000	380.000	400.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	34.435,75	38.000	38.000	39.000	40.000	40.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	21.771	21.771	21.711
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.744,95	12.000	8.000	8.000	8.500	9.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.229,25	8.000	8.000	8.000	8.500	9.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.515,70	4.000	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	499.439,71	582.920	649.715	658.929	686.788	714.758
12	-	Personalaufwendungen	207.588,06-	220.977-	247.125-	238.589-	245.915-	253.290-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	145.155,75-	151.625-	172.339-	166.540-	171.536-	176.682-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.702,91-	15.777-	16.408-	17.065-	17.747-	18.279-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	11.579,71-	12.772-	13.945-	13.363-	13.764-	14.177-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.400,16-	6.003-	6.243-	6.431-	6.624-	6.823-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	31.711,40-	34.745-	38.135-	35.135-	36.189-	37.274-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	5-	5-	5-	5-	5-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.600,49-	343.500-	412.208-	348.020-	375.252-	379.844-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	53.058,99-	35.000-	55.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	16.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	62.656,92-	15.000-	45.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	4.790,45-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	0,00	0	0	0	0	0
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	4.061,42-	4.300-	4.423-	4.511-	4.602-	4.694-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	24.003,95-	27.000-	29.000-	32.000-	34.000-	36.000-
	42411015 Aufwand für Reinigung	17.918,11-	17.000-	18.000-	18.000-	18.500-	19.000-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	940,08-	1.000-	1.050-	1.100-	1.150-	1.150-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	165,12-	200-	0	0	0	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	333,82-	500-	500-	500-	500-	500-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	56.049,94-	40.000-	42.000-	45.000-	48.000-	49.000-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	107.179,59-	90.000-	80.000-	65.000-	93.000-	94.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	678,26-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.011,91-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	4.774,35-	2.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	58.977,58-	80.000-	100.735-	86.409-	80.000-	80.000-
15	- Abschreibungen	0,00	198.239-	205.639-	212.229-	219.454-	228.558-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	198.239-	205.639-	212.229-	219.454-	228.558-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.136,53-	9.770-	9.780-	9.785-	9.890-	9.945-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.654,64-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	7,18-	100-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.394,99-	1.500-	1.500-	1.500-	1.600-	1.650-
	44311013 Aufwand für EDV	1.567,40-	2.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	168,47-	170-	180-	185-	190-	195-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.343,85-	2.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	628.325,08-	772.486-	874.752-	808.623-	850.511-	871.637-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	128.885,37-	189.566-	225.037-	149.694-	163.723-	156.879-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	31.420,25-	13.900-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	31.420,25-	13.900-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	12.249-	11.543-	11.839-	11.839-	11.839-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	12.249-	11.543-	11.839-	11.839-	11.839-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	31.420,25-	26.149-	26.543-	26.839-	26.839-	26.839-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	160.305,62-	215.715-	251.580-	176.533-	190.562-	183.718-

42400000

Hallenbad aquaFit (volle Steuer)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	144.149	136.944	140.158	146.517	154.047
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	144.149	136.944	140.158	146.517	154.047
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	488.694,76	426.771	504.771	510.771	531.771	551.711
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	51.134,27	67.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	379.344,82	300.000	355.000	360.000	380.000	400.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	34.435,75	38.000	38.000	39.000	40.000	40.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	23.779,92	21.771	21.771	21.771	21.771	21.711
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.744,95	12.000	8.000	8.000	8.500	9.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.229,25	8.000	8.000	8.000	8.500	9.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.515,70	4.000	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	499.439,71	582.920	649.715	658.929	686.788	714.758
12	-	Personalaufwendungen	207.588,06-	220.977-	247.125-	238.589-	245.915-	253.290-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	145.155,75-	151.625-	172.339-	166.540-	171.536-	176.682-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.702,91-	15.777-	16.408-	17.065-	17.747-	18.279-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	11.579,71-	12.772-	13.945-	13.363-	13.764-	14.177-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.400,16-	6.003-	6.243-	6.431-	6.624-	6.823-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	31.711,40-	34.745-	38.135-	35.135-	36.189-	37.274-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	5-	5-	5-	5-	5-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.600,49-	343.500-	412.208-	348.020-	375.252-	379.844-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	53.058,99-	35.000-	55.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	16.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	62.656,92-	15.000-	45.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	4.790,45-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42211001 Betrieb Ganztagschule	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	0,00	0	0	0	0	0
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	4.061,42-	4.300-	4.423-	4.511-	4.602-	4.694-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	24.003,95-	27.000-	29.000-	32.000-	34.000-	36.000-
	42411015 Aufwand für Reinigung	17.918,11-	17.000-	18.000-	18.000-	18.500-	19.000-
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	940,08-	1.000-	1.050-	1.100-	1.150-	1.150-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	165,12-	200-	0	0	0	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	333,82-	500-	500-	500-	500-	500-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	56.049,94-	40.000-	42.000-	45.000-	48.000-	49.000-
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	107.179,59-	90.000-	80.000-	65.000-	93.000-	94.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	678,26-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	17.011,91-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	4.774,35-	2.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	58.977,58-	80.000-	100.735-	86.409-	80.000-	80.000-
15	- Abschreibungen	0,00	198.239-	205.639-	212.229-	219.454-	228.558-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	198.239-	205.639-	212.229-	219.454-	228.558-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.136,53-	9.770-	9.780-	9.785-	9.890-	9.945-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.654,64-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	7,18-	100-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.394,99-	1.500-	1.500-	1.500-	1.600-	1.650-
	44311013 Aufwand für EDV	1.567,40-	2.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	168,47-	170-	180-	185-	190-	195-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.343,85-	2.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	628.325,08-	772.486-	874.752-	808.623-	850.511-	871.637-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	128.885,37-	189.566-	225.037-	149.694-	163.723-	156.879-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	31.420,25-	13.900-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	31.420,25-	13.900-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	12.249-	11.543-	11.839-	11.839-	11.839-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	12.249-	11.543-	11.839-	11.839-	11.839-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	31.420,25-	26.149-	26.543-	26.839-	26.839-	26.839-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	160.305,62-	215.715-	251.580-	176.533-	190.562-	183.718-

THH03
42
4241

Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
Sportförderung
Sportstätten

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	18.750	20.000	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	18.750	20.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	40.880	31.387	27.187	27.187	27.187
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	40.880	31.387	27.187	27.187	27.187
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	16.058,01	28.000	28.000	28.500	29.000	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.058,01	28.000	28.000	28.500	29.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	373,35	10.000	21.000	6.000	6.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	373,35	10.000	21.000	6.000	6.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	16.431,36	97.630	100.387	61.687	62.187	28.187
12	-	Personalaufwendungen	107.981,86-	138.751-	135.982-	140.061-	146.233-	151.438-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	84.949,87-	109.435-	104.897-	108.044-	113.255-	117.562-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	6.104,24-	8.084-	8.735-	8.997-	9.267-	9.454-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	16.925,75-	21.226-	22.344-	23.014-	23.705-	24.416-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	6-	6-	6-	6-	6-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.584,43-	359.680-	302.991-	166.646-	175.720-	126.294-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	36.431,09-	25.000-	69.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	48.210,70-	120.000-	23.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	15.000-	6.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	713,03-	114.000-	105.000-	20.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	4.955,03-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	13.334,74-	18.000-	20.000-	27.000-	28.000-	0
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	31.517,02-	25.000-	30.000-	30.000-	24.000-	24.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.786,78-	3.870-	4.046-	4.127-	4.210-	4.294-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	10.357,91-	9.700-	10.600-	11.000-	11.400-	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42411015 Aufwand für Reinigung	12.806,24-	8.000-	8.500-	9.000-	9.000-	0
	42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	108,28-	110-	110-	110-	110-	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	115,53-	500-	500-	500-	500-	0
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	0,00	0	0	0	0	0
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	4.527,66-	0	0	0	0	0
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	3.720,42-	0	0	0	0	0
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	15.000-	20.735-	6.409-	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	94.443-	82.690-	68.963-	63.668-	63.081-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	94.443-	82.690-	68.963-	63.668-	63.081-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.982,98-	2.220-	2.380-	2.435-	2.390-	1.500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	590,32-	500-	500-	500-	500-	0
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	100-	100-	100-	0
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	873,82-	850-	1.000-	1.050-	1.000-	1.000-
	44311013 Aufwand für EDV	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	177,79-	170-	180-	185-	190-	0
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	341,05-	100-	100-	100-	100-	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	280.549,27-	595.094-	524.043-	378.105-	388.011-	342.313-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	264.117,91-	497.464-	423.656-	316.418-	325.824-	314.126-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	16.126,25-	12.350-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	16.126,25-	12.350-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.126,25-	12.350-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	280.244,16-	509.814-	437.656-	330.418-	339.824-	328.126-

42410100

Sporthalle (anteilige Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	18.750	20.000	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	18.750	20.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	33.910	25.834	25.834	25.834	25.834
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	33.910	25.834	25.834	25.834	25.834
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	16.058,01	28.000	28.000	28.500	29.000	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.058,01	28.000	28.000	28.500	29.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	16.058,01	85.660	78.834	59.334	59.834	25.834
12	-	Personalaufwendungen	107.981,86-	138.751-	135.982-	140.061-	146.233-	151.438-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	84.949,87-	109.435-	104.897-	108.044-	113.255-	117.562-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	6.104,24-	8.084-	8.735-	8.997-	9.267-	9.454-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	16.925,75-	21.226-	22.344-	23.014-	23.705-	24.416-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	6-	6-	6-	6-	6-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.131,25-	327.910-	226.991-	134.646-	143.720-	101.294-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	45.793,45-	120.000-	23.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	15.000-	6.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	713,03-	114.000-	105.000-	20.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	4.955,03-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	13.334,74-	18.000-	20.000-	27.000-	28.000-	0
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	31.517,02-	25.000-	30.000-	30.000-	24.000-	24.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.522,02-	3.600-	4.046-	4.127-	4.210-	4.294-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	3.017,83-	3.200-	3.600-	4.000-	4.400-	0
		42411015 Aufwand für Reinigung	12.806,24-	8.000-	8.500-	9.000-	9.000-	0
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	0

Ifd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	108,28-	110-	110-	110-	110-	0
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	115,53-	500-	500-	500-	500-	0
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	0,00	0	0	0	0	0
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	4.527,66-	0	0	0	0	0
	42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	3.720,42-	0	0	0	0	0
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	15.000-	20.735-	6.409-	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	54.550-	53.787-	54.787-	54.450-	53.863-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	54.550-	53.787-	54.787-	54.450-	53.863-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.632,61-	2.120-	2.280-	2.335-	2.290-	1.500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	590,32-	500-	500-	500-	500-	0
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	100-	100-	100-	0
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	873,82-	850-	1.000-	1.050-	1.000-	1.000-
	44311013 Aufwand für EDV	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	168,47-	170-	180-	185-	190-	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	233.745,72-	523.331-	419.040-	331.829-	346.693-	308.095-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	217.687,71-	437.671-	340.206-	272.495-	286.859-	282.261-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	887,50-	2.350-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	887,50-	2.350-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	887,50-	2.350-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	218.575,21-	440.021-	343.206-	275.495-	289.859-	285.261-

42410200

Sportplatz und Kunstrasenplatz

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.970	5.553	1.353	1.353	1.353
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	6.970	5.553	1.353	1.353	1.353
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	373,35	5.000	16.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	373,35	5.000	16.000	1.000	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	373,35	11.970	21.553	2.353	2.353	2.353
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.453,18-	31.770-	76.000-	32.000-	32.000-	25.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	36.431,09-	25.000-	69.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	2.417,25-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	264,76-	270-	0	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	7.340,08-	6.500-	7.000-	7.000-	7.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	39.893-	28.903-	14.176-	9.218-	9.218-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	39.893-	28.903-	14.176-	9.218-	9.218-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,37-	100-	100-	100-	100-	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	9,32-	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	341,05-	100-	100-	100-	100-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	46.803,55-	71.763-	105.003-	46.276-	41.318-	34.218-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	46.430,20-	59.793-	83.450-	43.923-	38.965-	31.865-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.238,75-	10.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	15.238,75-	10.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	15.238,75-	10.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	61.668,95-	69.793-	94.450-	54.923-	49.965-	42.865-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	213.330,04	157.761	152.887	221.002	100.000	37.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	95.900,00	0	0	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	45.195	48.593	24.463	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	86.570,04	105.566	104.294	196.539	100.000	37.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	850,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	229.990	260.368	270.213	275.399	413.942
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	229.990	260.368	270.213	275.399	413.942
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	230.433,56	157.000	220.800	221.800	228.800	232.800
		33110000 Verwaltungsgebühren	505,00	500	800	800	800	800
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	11.123,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	23.240,86	22.000	27.000	27.000	27.000	27.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	70,80	0	0	0	0	0
		33211005 Bestattungsgebühren	34.831,40	34.000	48.000	49.000	52.000	52.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	93.913,50	65.000	75.000	75.000	79.000	83.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		33211009 Verkauf Grabplatten	10.534,50	5.500	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	171.441,03	147.500	133.700	133.700	633.700	633.700
		34110000 Mieten und Pachten	173,32	0	200	200	200	200
		34210000 Erträge aus Verkauf	156.649,44	145.000	130.000	130.000	630.000	630.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	14.618,27	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,52	3.100	4.100	859.268	3.100	30.100
		34800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	100	100	100
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	239.168	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	5.240,06	55.000	56.000	56.000	56.500	57.000

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	5.240,06	55.000	56.000	56.000	56.500	57.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	195.024,76	249.000	266.000	267.000	273.000	277.000
	35110000 Konzessionsabgaben	0,00	0	0	0	0	0
	35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	194.461,48	249.000	266.000	267.000	273.000	277.000
	35210000 Erstattung von Steuern	323,92	0	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	239,36	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	815.552,97	999.351	1.093.855	2.028.983	1.570.499	1.681.542
12	- Personalaufwendungen	178.301,35-	200.417-	191.900-	216.269-	224.105-	231.566-
	40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	140.847,54-	155.554-	149.140-	167.762-	174.292-	180.257-
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	10.987,29-	12.744-	12.818-	13.873-	14.349-	14.781-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.458,52-	32.105-	29.928-	34.620-	35.450-	36.514-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8,00-	14-	14-	14-	14-	14-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	776.893,38-	1.293.175-	1.772.983-	918.110-	870.202-	855.949-
	42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	33.583,27-	55.000-	50.000-	40.000-	40.000-	40.000-
	42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	4.611,11-	13.000-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
	42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	18.000-	10.000-	10.000-	10.000-
	42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	0	20.000-	20.000-	0	0
	42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	428.506,87-	585.000-	821.500-	541.700-	537.500-	543.600-
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	9.861,83-	22.000-	15.000-	13.000-	13.000-	13.000-
	42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	456,12-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42411001 Aufwand für Heizkosten	6.161,71-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	838,09-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.083,82-	3.280-	1.308-	1.335-	1.362-	1.389-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.493,96-	4.100-	2.900-	3.070-	24.240-	4.310-
	42411015 Aufwand für Reinigung	1.167,32-	1.200-	1.250-	1.300-	1.300-	1.350-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	109,36-	200-	200-	200-	200-	200-
	42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	11,10-	2.750-	800-	850-	900-	900-
	42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	599,40-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.289,31-	23.480-	22.400-	19.900-	21.400-	22.900-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	53.247,29-	35.000-	38.000-	39.000-	40.000-	40.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	98.560,76-	120.365-	69.000-	73.000-	74.500-	76.000-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	3.800-	4.800-	4.800-	5.300-	5.800-
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	2.285,34-	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	90.888,14-	173.000-	330.325-	113.455-	64.000-	60.000-
	42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
	42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	27.621,82-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911017 Aufwand für Bestandpflege	155,40-	10.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
	42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
	42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	11.361,36-	205.000-	335.000-	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	643.219-	622.549-	672.361-	689.786-	862.399-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	643.219-	622.549-	672.361-	689.786-	862.399-
17	- Transferaufwendungen	35.555,35-	51.200-	45.150-	45.000-	46.250-	47.450-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	27.461,35-	32.300-	34.600-	37.200-	39.400-	40.600-
	43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	4.994,00-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.100,00-	11.400-	7.250-	4.500-	4.500-	4.500-
	43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	3.300-	2.350-	2.350-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.683,21-	66.343-	58.593-	72.873-	222.853-	238.907-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	446,52-	600-	700-	700-	700-	700-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	3.112,70-	11.330-	7.200-	7.200-	4.750-	4.750-
	44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	200-	100-	100-	100-	100-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.340,80-	1.450-	1.410-	1.460-	1.510-	1.510-
	44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	342,00-	300-	300-	300-	300-	300-
	44311013 Aufwand für EDV	2.502,84-	9.500-	4.500-	18.600-	4.800-	5.000-
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	6.546,56-	17.213-	22.833-	22.963-	188.343-	204.197-
	44510000 Erstattungen Land	14.956,04-	20.900-	19.200-	19.200-	20.000-	20.000-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.835,75-	4.350-	1.850-	1.850-	1.850-	1.850-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.024.433,29-	2.254.354-	2.691.175-	1.924.613-	2.053.196-	2.236.271-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	208.880,32-	1.255.003-	1.597.320-	104.370	482.697-	554.729-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	598.003,01-	651.709-	751.000-	741.000-	771.000-	779.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	590.873,00-	651.709-	751.000-	741.000-	771.000-	779.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.130,01-	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	27.901-	27.649-	26.789-	26.789-	26.789-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	27.901-	27.649-	26.789-	26.789-	26.789-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	598.003,01-	679.610-	778.649-	767.789-	797.789-	805.789-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	806.883,33-	1.934.613-	2.375.969-	663.419-	1.280.486-	1.360.518-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.500.348,53	769.361	833.487	0	1.758.770	1.295.100	1.267.600
	61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	95.900,00	0	0	0	0	0	0
	61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	45.195	48.593	0	24.463	0	0
	61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	86.438,14	105.566	104.294	0	196.539	100.000	37.000
	61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0	0
	61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	30.000,00	0	0	0	0	0	0
	61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	850,00	0	0	0	0	0	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	530,00	500	800	0	800	800	800
	63111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.933,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.709,06	22.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000
	63211005 Bestattungsgebühren	35.378,17	34.000	48.000	0	49.000	52.000	52.000
	63211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	93.932,90	65.000	75.000	0	75.000	79.000	83.000
	63211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	63211009 Verkauf Grabplatten	10.313,50	5.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	64110000 Mieten und Pachten	201,52	0	200	0	200	200	200
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	156.582,21	145.000	130.000	0	130.000	630.000	630.000
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	14.726,27	2.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
	64800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	0	100	100	100
	64810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0	0
	64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	520.965,51	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	239.168	0	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000	4.000	0	620.000	3.000	30.000
	65110000 Konzessionsabgaben	81.903,72	0	0	0	0	0	0
	65111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	171.512,60	249.000	266.000	0	267.000	273.000	277.000
	65210000 Erstattung von Steuern	323,92	0	0	0	0	0	0
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	239,36	0	0	0	0	0	0
	66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	77.600,63	55.000	56.000	0	56.000	56.500	57.000
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.441.366,25	1.611.135	2.068.626	0	1.252.252	1.363.410	1.373.872
	70110000 Bezüge der Beamten	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	140.847,54-	155.554-	149.140-	0	167.762-	174.292-	180.257-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	10.987,29-	12.744-	12.818-	0	13.873-	14.349-	14.781-
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.458,52-	32.105-	29.928-	0	34.620-	35.450-	36.514-
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Arbeitnehmer	8,00-	14-	14-	0	14-	14-	14-
	72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	34.834,56-	55.000-	50.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
	72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	4.465,34-	13.000-	5.500-	0	5.500-	5.500-	5.500-
	72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	416,50-	10.000-	18.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
	72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
	72111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	0	20.000-	0	20.000-	0	0
	72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	431.824,15-	585.000-	821.500-	0	541.700-	537.500-	543.600-
	72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	8.676,93-	22.000-	15.000-	0	13.000-	13.000-	13.000-
	72410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	915,15-	0	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72411001 Aufwand für Heizkosten	3.328,63-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	605,53-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.083,82-	3.280-	1.308-	0	1.335-	1.362-	1.389-
	72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.442,17-	4.100-	2.900-	0	3.070-	24.240-	4.310-
	72411015 Aufwand für Reinigung	1.167,32-	1.200-	1.250-	0	1.300-	1.300-	1.350-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	109,36-	200-	200-	0	200-	200-	200-
	72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	11,10-	2.750-	800-	0	850-	900-	900-
	72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	599,40-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.801,99-	23.480-	22.400-	0	19.900-	21.400-	22.900-
	72711001 Aufwand für Betriebsstrom	45.864,57-	35.000-	38.000-	0	39.000-	40.000-	40.000-
	72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	89.114,12-	120.365-	69.000-	0	73.000-	74.500-	76.000-
	72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	3.800-	4.800-	0	4.800-	5.300-	5.800-
	72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	2.285,34-	4.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72911013 Aufwand für Honorare	72.964,83-	173.000-	330.325-	0	113.455-	64.000-	60.000-
	72911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0	0
	72911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	27.621,82-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
	72911017 Aufwand für Bestandpflege	155,40-	10.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	72911018 Aufwand für Honorar Hungerberg	0,00	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0	0
	72911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	20.631,40-	205.000-	335.000-	0	0	0	0
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	27.461,35-	32.300-	34.600-	0	37.200-	39.400-	40.600-
	73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	4.394,00-	0	0	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.100,00-	11.400-	7.250-	0	4.500-	4.500-	4.500-
	73181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	0	3.300-	2.350-	2.350-
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	446,52-	600-	700-	0	700-	700-	700-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	3.112,70-	11.330-	7.200-	0	7.200-	4.750-	4.750-
	74311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	200-	100-	0	100-	100-	100-
	74311011 Aufwand für Telefonkosten	1.367,00-	1.450-	1.410-	0	1.460-	1.510-	1.510-
	74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	342,00-	300-	300-	0	300-	300-	300-
	74311013 Aufwand für EDV	2.367,65-	9.500-	4.500-	0	18.600-	4.800-	5.000-
	74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	9.088,91-	17.213-	22.833-	0	22.963-	188.343-	204.197-
	74510000 Erstattungen an das Land	19.437,51-	20.900-	19.200-	0	19.200-	20.000-	20.000-
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00-	0	0	0	0	0	0
	74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	439.427,83-	4.350-	1.850-	0	1.850-	1.850-	1.850-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.982,28	841.774-	1.235.139-	0	506.518	68.310-	106.272-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	727.173,02	476.384	270.540	0	5.170.234	4.598.000	2.485.000
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	0	0	0	4.000.000	4.400.000	2.000.000
	68110000 Investitionszu. vom Land	650.527,19	456.384	270.540	0	1.056.000	198.000	485.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	61.645,83	20.000	0	0	0	0	0
	68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. Sonderrechnunge	15.000,00	0	0	0	0	0	0
	68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0,00	0	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	114.234	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	14.530,70-	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	14.530,70-	0	0	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.377,00	130.000	0	0	150.000	0	0
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	15.377,00	130.000	0	0	0	0	0
	68311000 Veräuß. imm. Verm.g. oberh. d. Wertgrenze	0,00	0	0	0	150.000	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	728.019,32	606.384	270.540	0	5.320.234	4.598.000	2.485.000
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.596,98-	113.000-	138.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	25.596,98-	113.000-	138.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.339.009,59-	2.414.000-	2.473.000-	13.425.000-	6.035.000-	5.160.000-	3.690.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.320.372,61-	2.294.000-	2.423.000-	13.385.000-	5.995.000-	5.160.000-	3.690.000-
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	18.636,98-	120.000-	50.000-	40.000-	40.000-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.224,20-	45.500-	30.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	15.224,20-	45.500-	30.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.551,38-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
	78110000 Investitionszu.an Land	132,45	0	0	0	0	0	0
	78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	9.683,83-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.389.382,15-	2.872.500-	2.891.000-	14.025.000-	6.192.000-	5.467.000-	3.997.000-
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	661.362,83-	2.266.116-	2.620.460-	14.025.000-	871.766-	869.000-	1.512.000-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	602.380,55-	3.107.890-	3.855.599-	14.025.000-	365.248-	937.310-	1.618.272-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

51

Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.606,58	9.000	21.000	21.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.606,58	9.000	21.000	21.000	9.000	9.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.579	21.729	24.191	29.402	41.564
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	5.579	21.729	24.191	29.402	41.564
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.606,58	17.579	46.729	665.191	41.402	80.564
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.777,67-	300.000-	406.000-	65.000-	45.000-	45.000-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	0	20.000-	20.000-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	37.416,31-	85.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	11.361,36-	205.000-	335.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	15.069-	14.482-	22.430-	31.003-	60.177-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	15.069-	14.482-	22.430-	31.003-	60.177-
17	-	Transferaufwendungen	24.000,00-	29.000-	31.000-	33.000-	35.000-	36.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	24.000,00-	29.000-	31.000-	33.000-	35.000-	36.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	72.777,67-	344.069-	451.482-	120.430-	111.003-	141.177-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	62.171,09-	326.490-	404.753-	544.761	69.601-	60.613-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	62.171,09-	327.490-	409.753-	539.761	74.601-	65.613-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5110

Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.606,58	9.000	21.000	21.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.606,58	9.000	21.000	21.000	9.000	9.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.579	21.729	24.191	29.402	41.564
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	5.579	21.729	24.191	29.402	41.564
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.606,58	17.579	46.729	665.191	41.402	80.564
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.777,67-	300.000-	406.000-	65.000-	45.000-	45.000-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	0	20.000-	20.000-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	37.416,31-	85.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	11.361,36-	205.000-	335.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	15.069-	14.482-	22.430-	31.003-	60.177-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	15.069-	14.482-	22.430-	31.003-	60.177-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	48.777,67-	315.069-	420.482-	87.430-	76.003-	105.177-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	38.171,09-	297.490-	373.753-	577.761	34.601-	24.613-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	38.171,09-	298.490-	378.753-	572.761	39.601-	29.613-

51100100

Gemeindeentwicklung/-planung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	3.000	4.000	620.000	3.000	30.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.610,97-	285.000-	371.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	23.249,61-	70.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	5.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	11.361,36-	205.000-	335.000-	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.610,97-	285.000-	371.000-	30.000-	30.000-	30.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	34.610,97-	282.000-	367.000-	590.000	27.000-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	34.610,97-	283.000-	372.000-	585.000	32.000-	5.000-

51100900

Landessanierungsprogramm

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.606,58	9.000	21.000	21.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.606,58	9.000	21.000	21.000	9.000	9.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.579	21.729	24.191	29.402	41.564
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	5.579	21.729	24.191	29.402	41.564
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.606,58	14.579	42.729	45.191	38.402	50.564
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.166,70-	15.000-	35.000-	35.000-	15.000-	15.000-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	0	20.000-	20.000-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	14.166,70-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	15.069-	14.482-	22.430-	31.003-	60.177-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	15.069-	14.482-	22.430-	31.003-	60.177-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.166,70-	30.069-	49.482-	57.430-	46.003-	75.177-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.560,12-	15.490-	6.753-	12.239-	7.601-	24.613-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.560,12-	15.490-	6.753-	12.239-	7.601-	24.613-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5111

Flächen- und grundstücksbezogene Daten

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	24.000,00-	29.000-	31.000-	33.000-	35.000-	36.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	24.000,00-	29.000-	31.000-	33.000-	35.000-	36.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	24.000,00-	29.000-	31.000-	33.000-	35.000-	36.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.000,00-	29.000-	31.000-	33.000-	35.000-	36.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.000,00-	29.000-	31.000-	33.000-	35.000-	36.000-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

52

Bauen und Wohnen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0	0	0	0

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
52 Bauen und Wohnen
5210 Bauordnung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		40110000 Beamte	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0	0	0	0

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

53

Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	14.000	148.539	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	14.000	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0	148.539	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	239.168	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	239.168	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	5.240,06	55.000	56.000	56.000	56.500	57.000
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	5.240,06	55.000	56.000	56.000	56.500	57.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	194.461,48	249.000	266.000	267.000	273.000	277.000
		35110000 Konzessionsabgaben	0,00	0	0	0	0	0
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	194.461,48	249.000	266.000	267.000	273.000	277.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	199.701,54	304.000	336.000	710.707	329.500	334.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	199.325-	52.955-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.000-	199.325-	52.955-	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	12.182-	9.301-	9.301-	9.301-	9.301-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	12.182-	9.301-	9.301-	9.301-	9.301-
17	-	Transferaufwendungen	3.461,35-	3.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.461,35-	3.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.883,60-	10.913-	10.213-	10.263-	10.313-	10.313-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.048,94-	2.200-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	834,66-	800-	800-	850-	900-	900-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	7.913-	7.913-	7.913-	7.913-	7.913-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.344,95-	27.195-	222.239-	76.519-	23.814-	24.014-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	194.356,59	276.805	113.761	634.188	305.686	309.986
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	194.356,59	276.805	113.761	634.188	305.686	309.986

THH04
53
5310

Infrastruktur und Wirtschaft
Ver- und Entsorgung
Elektrizitätsversorgung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	5.240,06	5.000	6.000	6.000	6.500	7.000
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	5.240,06	5.000	6.000	6.000	6.500	7.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	156.954,48	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
		35110000 Konzessionsabgaben	0,00	0	0	0	0	0
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	156.954,48	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	162.194,54	180.000	181.000	181.000	181.500	182.000
15	-	Abschreibungen	0,00	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	162.194,54	171.418	172.418	172.418	172.918	173.418
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	162.194,54	171.418	172.418	172.418	172.918	173.418

THH04
53
5330

Infrastruktur und Wirtschaft
Ver- und Entsorgung
Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.507,00	74.000	91.000	92.000	78.000	80.000
		35110000 Konzessionsabgaben	0,00	0	0	0	0	0
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	37.507,00	74.000	91.000	92.000	78.000	80.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	37.507,00	124.000	141.000	142.000	128.000	130.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	8.113-	8.113-	8.113-	8.113-	8.113-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	7.913-	7.913-	7.913-	7.913-	7.913-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	8.113-	8.113-	8.113-	8.113-	8.113-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	37.507,00	115.887	132.887	133.887	119.887	121.887
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	37.507,00	115.887	132.887	133.887	119.887	121.887

THH04
53
5340

Infrastruktur und Wirtschaft
Ver- und Entsorgung
Wärmeversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	14.000	148.539	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	14.000	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0	148.539	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	239.168	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	239.168	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	20.000	22.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	0,00	0	0	0	20.000	22.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	14.000	387.707	20.000	22.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	199.325-	52.955-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	0	199.325-	52.955-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	199.325-	52.955-	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	185.325-	334.752	20.000	22.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	185.325-	334.752	20.000	22.000

53400100

Wärmeversorgung Untere Wiesen Guckenrain

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	14.000	148.539	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	14.000	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0	148.539	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	239.168	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	239.168	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	20.000	22.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	0,00	0	0	0	20.000	22.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	14.000	387.707	20.000	22.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	199.325-	52.955-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	0	199.325-	52.955-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	199.325-	52.955-	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	185.325-	334.752	20.000	22.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	185.325-	334.752	20.000	22.000

THH04
53
5360

Infrastruktur und Wirtschaft
Ver- und Entsorgung
Telekommunikationseinrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.000-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	3.600-	719-	719-	719-	719-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	3.600-	719-	719-	719-	719-
17	-	Transferaufwendungen	3.461,35-	3.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.461,35-	3.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.883,60-	2.800-	2.100-	2.150-	2.200-	2.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.048,94-	2.000-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	834,66-	800-	800-	850-	900-	900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.344,95-	10.500-	6.219-	6.869-	7.119-	7.319-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.344,95-	10.500-	6.219-	6.869-	7.119-	7.319-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.344,95-	10.500-	6.219-	6.869-	7.119-	7.319-

53600100

Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.000-	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	3.461,35-	3.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.461,35-	3.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	142,68-	0	0	0	0	0
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	142,68-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.604,03-	4.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.604,03-	4.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.604,03-	4.100-	3.400-	4.000-	4.200-	4.400-

53600200

Mob./funkn.b.Breitbandinfrastr., WLAN-H.

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	3.600-	719-	719-	719-	719-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	3.600-	719-	719-	719-	719-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.740,92-	2.800-	2.100-	2.150-	2.200-	2.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.048,94-	2.000-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	691,98-	800-	800-	850-	900-	900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.740,92-	6.400-	2.819-	2.869-	2.919-	2.919-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.740,92-	6.400-	2.819-	2.869-	2.919-	2.919-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.740,92-	6.400-	2.819-	2.869-	2.919-	2.919-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.890,81	14.709	15.000	15.000	16.000	16.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	14.890,81	14.709	15.000	15.000	16.000	16.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	163.196	170.923	173.961	173.962	300.622
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	163.196	170.923	173.961	173.962	300.622
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.911,66	5.200	7.200	7.200	7.200	7.200
		33110000 Verwaltungsgebühren	150,00	200	200	200	200	200
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.690,86	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	70,80	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	734,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	734,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	239,36	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	239,36	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	18.776,26	184.105	194.123	197.161	198.162	324.822
12	-	Personalaufwendungen	10.148,13-	11.448-	11.227-	11.563-	11.910-	12.268-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.009,49-	9.004-	8.769-	9.032-	9.303-	9.582-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	670,54-	777-	777-	800-	824-	849-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.468,10-	1.667-	1.681-	1.731-	1.783-	1.837-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.371,47-	493.800-	563.000-	424.250-	432.100-	439.250-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	337.931,84-	422.000-	496.500-	359.700-	365.500-	371.600-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	456,12-	0	0	0	0	0
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	132,92-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.853,33-	2.000-	0	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	146,01-	800-	500-	550-	600-	650-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	53.247,29-	35.000-	38.000-	39.000-	40.000-	40.000-
	42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	15.603,96-	27.000-	21.000-	21.000-	21.500-	22.000-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	3.000-	4.000-	4.000-	4.500-	5.000-
	42911013 Aufwand für Honorare	0,00	4.000-	3.000-	0	0	0
15	- Abschreibungen	0,00	476.920-	469.696-	510.948-	509.283-	659.295-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	476.920-	469.696-	510.948-	509.283-	659.295-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00-	50-	5.150-	5.250-	5.350-	5.450-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	5.100-	5.200-	5.300-	5.400-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00-	0	0	0	0	0
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	50-	50-	50-	50-	50-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	420.119,60-	982.218-	1.049.073-	952.011-	958.643-	1.116.263-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	401.343,34-	798.113-	854.950-	754.850-	760.481-	791.441-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	225.631,75-	235.589-	271.000-	271.000-	271.000-	271.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	225.631,75-	235.589-	271.000-	271.000-	271.000-	271.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	225.631,75-	235.589-	271.000-	271.000-	271.000-	271.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	626.975,09-	1.033.702-	1.125.950-	1.025.850-	1.031.481-	1.062.441-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5410

Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.890,81	14.709	15.000	15.000	16.000	16.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	14.890,81	14.709	15.000	15.000	16.000	16.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	159.786	167.513	170.551	170.551	297.211
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	159.786	167.513	170.551	170.551	297.211
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.761,66	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.690,86	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	70,80	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	239,36	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	239,36	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	17.891,83	180.495	190.513	193.551	194.551	321.211
12	-	Personalaufwendungen	10.148,13-	11.448-	11.227-	11.563-	11.910-	12.268-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.009,49-	9.004-	8.769-	9.032-	9.303-	9.582-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	670,54-	777-	777-	800-	824-	849-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.468,10-	1.667-	1.681-	1.731-	1.783-	1.837-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.893,97-	460.800-	536.000-	400.250-	407.100-	413.250-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	337.058,30-	423.000-	497.500-	360.700-	366.500-	372.600-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	456,12-	0	0	0	0	0
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	132,92-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.853,33-	2.000-	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	146,01-	800-	500-	550-	600-	650-
	42711001 Aufwand für Betriebsstrom	53.247,29-	35.000-	38.000-	39.000-	40.000-	40.000-
15	- Abschreibungen	0,00	471.268-	461.029-	500.381-	498.716-	648.728-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	471.268-	461.029-	500.381-	498.716-	648.728-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00-	50-	5.150-	5.250-	5.350-	5.450-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	5.100-	5.200-	5.300-	5.400-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00-	0	0	0	0	0
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	50-	50-	50-	50-	50-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	403.642,10-	943.566-	1.013.406-	917.444-	923.076-	1.079.696-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	385.750,27-	763.071-	822.893-	723.893-	728.525-	758.485-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	111.840,50-	130.589-	156.000-	156.000-	156.000-	156.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	111.840,50-	130.589-	156.000-	156.000-	156.000-	156.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	111.840,50-	130.589-	156.000-	156.000-	156.000-	156.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	497.590,77-	893.660-	978.893-	879.893-	884.525-	914.485-

54100100

Bereitstell./Betrieb Straße,Wege,Plätze

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	10.148,13-	11.448-	11.227-	11.563-	11.910-	12.268-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.009,49-	9.004-	8.769-	9.032-	9.303-	9.582-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	670,54-	777-	777-	800-	824-	849-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.468,10-	1.667-	1.681-	1.731-	1.783-	1.837-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.000,00-	118.000-	138.500-	146.700-	152.500-	158.600-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	108.000,00-	118.000-	138.500-	146.700-	152.500-	158.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	118.148,13-	129.448-	149.727-	158.263-	164.410-	170.868-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	118.148,13-	129.448-	149.727-	158.263-	164.410-	170.868-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	118.148,13-	129.448-	149.727-	158.263-	164.410-	170.868-

54100101

Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.890,81	14.709	15.000	15.000	16.000	16.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	14.890,81	14.709	15.000	15.000	16.000	16.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	147.157	148.403	142.941	142.941	140.627
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	147.157	148.403	142.941	142.941	140.627
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.761,66	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.690,86	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	70,80	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	239,36	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	239,36	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	17.891,83	166.866	170.403	164.941	165.941	163.627
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.052,61-	150.000-	130.000-	100.000-	100.000-	100.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	133.052,61-	150.000-	130.000-	100.000-	100.000-	100.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	380.356-	375.126-	395.352-	392.608-	389.505-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	380.356-	375.126-	395.352-	392.608-	389.505-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50-	50-	50-	50-	50-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	50-	50-	50-	50-	50-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	133.052,61-	530.406-	505.176-	495.402-	492.658-	489.555-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	115.160,78-	363.540-	334.773-	330.461-	326.717-	325.928-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.117,00-	70.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	5.117,00-	70.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.117,00-	70.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	120.277,78-	433.540-	409.773-	405.461-	401.717-	400.928-

54100102

Feldwege

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	10.943	17.424	22.424	22.424	21.398
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	10.943	17.424	22.424	22.424	21.398
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	10.943	17.424	22.424	22.424	21.398
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.957,92-	65.000-	70.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	10.957,92-	65.000-	70.000-	40.000-	40.000-	40.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	53.806-	49.965-	65.965-	65.965-	65.965-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	53.806-	49.965-	65.965-	65.965-	65.965-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.957,92-	118.806-	121.965-	107.965-	107.965-	107.965-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.957,92-	107.863-	104.541-	85.541-	85.541-	86.567-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	98.663,00-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	98.663,00-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	98.663,00-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	109.620,92-	157.863-	159.541-	140.541-	140.541-	141.567-

54100103

Rathausbrunnen auf dem Rathausplatz

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	314	314	314	314	314
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	314	314	314	314	314
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	314	314	314	314	314
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.063,03-	10.800-	15.500-	4.550-	4.600-	4.650-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	2.460,90-	10.000-	15.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	456,12-	0	0	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	146,01-	800-	500-	550-	600-	650-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.056-	4.056-	4.056-	4.056-	4.056-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.056-	4.056-	4.056-	4.056-	4.056-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.063,03-	14.856-	19.556-	8.606-	8.656-	8.706-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.063,03-	14.542-	19.242-	8.292-	8.342-	8.392-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.916,00-	5.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	6.916,00-	5.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	6.916,00-	5.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.979,03-	19.542-	27.242-	16.292-	16.342-	16.392-

54100201

Verkehrsausstattung (ohne Straßenbeleu.)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00-	0	0	0	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	600,00-	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	600,00-	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	600,00-	0	0	0	0	0

54100202

Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.372	1.372	1.372	1.372	1.372
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	2.372	2.372	2.372	2.372	2.372
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.295,62-	107.000-	133.000-	99.000-	100.000-	100.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	82.062,08-	70.000-	95.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	132,92-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.853,33-	2.000-	0	0	0	0
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	53.247,29-	35.000-	38.000-	39.000-	40.000-	40.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	19.579-	19.492-	15.618-	16.905-	17.936-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	19.579-	19.492-	15.618-	16.905-	17.936-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	3.100-	3.200-	3.300-	3.400-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	3.100-	3.200-	3.300-	3.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	137.295,62-	126.579-	155.592-	117.818-	120.205-	121.336-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	137.295,62-	124.207-	153.220-	115.446-	117.833-	118.964-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	790,50-	5.589-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	790,50-	5.589-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	790,50-	5.589-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	138.086,12-	129.796-	171.220-	133.446-	135.833-	136.964-

54100300

Straßen- und Wegebegleitgrün

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	354,00-	0	0	0	0	0
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	354,00-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	354,00-	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	354,00-	0	0	0	0	0

54100400

Brückenunterhaltung & Unterführung B465

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	3.500	3.500	133.500
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	0	3.500	3.500	133.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	3.500	3.500	133.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524,79-	10.000-	49.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	524,79-	10.000-	49.000-	10.000-	10.000-	10.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	13.471-	12.390-	19.390-	19.182-	171.266-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	13.471-	12.390-	19.390-	19.182-	171.266-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	524,79-	23.471-	61.390-	29.390-	29.182-	181.266-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	524,79-	23.471-	61.390-	25.890-	25.682-	47.766-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	524,79-	23.471-	61.390-	25.890-	25.682-	47.766-

THH04
54
5450

Infrastruktur und Wirtschaft
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung und Winterdienst

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	873,54-	14.000-	9.000-	9.000-	10.000-	11.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	873,54-	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	11.000-	5.000-	5.000-	5.500-	6.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	3.000-	4.000-	4.000-	4.500-	5.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	873,54-	14.000-	9.000-	9.000-	10.000-	11.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	873,54-	14.000-	9.000-	9.000-	10.000-	11.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	113.791,25-	105.000-	115.000-	115.000-	115.000-	115.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	113.791,25-	105.000-	115.000-	115.000-	115.000-	115.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	113.791,25-	105.000-	115.000-	115.000-	115.000-	115.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	114.664,79-	119.000-	124.000-	124.000-	125.000-	126.000-

54500100

Straßenreinigung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	873,54-	8.000-	5.000-	5.000-	5.500-	6.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	873,54-	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	8.000-	5.000-	5.000-	5.500-	6.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	873,54-	8.000-	5.000-	5.000-	5.500-	6.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	873,54-	8.000-	5.000-	5.000-	5.500-	6.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	91.250,25-	65.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	91.250,25-	65.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	91.250,25-	65.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	92.123,79-	73.000-	75.000-	75.000-	75.500-	76.000-

54500200

Winterdienst

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000-	4.000-	4.000-	4.500-	5.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	3.000-	0	0	0	0
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	3.000-	4.000-	4.000-	4.500-	5.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.000-	4.000-	4.000-	4.500-	5.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	6.000-	4.000-	4.000-	4.500-	5.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	22.541,00-	40.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	22.541,00-	40.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	22.541,00-	40.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.541,00-	46.000-	49.000-	49.000-	49.500-	50.000-

THH04
54
5460

Infrastruktur und Wirtschaft
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Parkierungseinrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	3.410	3.410	3.410	3.411	3.411
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	3.410	3.410	3.410	3.411	3.411
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	150,00	200	200	200	200	200
		33110000 Verwaltungsgebühren	150,00	200	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	150,00	3.610	3.610	3.610	3.611	3.611
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000-	2.000-	1.000	1.000	1.000
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	4.000-	3.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	2.278-	1.490-	3.390-	3.390-	3.390-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.278-	1.490-	3.390-	3.390-	3.390-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.278-	3.490-	2.390-	2.390-	2.390-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	150,00	1.668-	120	1.220	1.221	1.221
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	150,00	1.668-	120	1.220	1.221	1.221

THH04
54
5470

Infrastruktur und Wirtschaft
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	734,43	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	734,43	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	734,43	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.603,96-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	15.603,96-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	3.374-	7.177-	7.177-	7.177-	7.177-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	3.374-	7.177-	7.177-	7.177-	7.177-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.603,96-	19.374-	23.177-	23.177-	23.177-	23.177-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.869,53-	19.374-	23.177-	23.177-	23.177-	23.177-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	14.869,53-	19.374-	23.177-	23.177-	23.177-	23.177-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	104.943,07	33.378	50.815	7.000	70.000	7.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	95.900,00	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	8.193,07	33.378	50.815	7.000	70.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	850,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	61.215	67.716	72.061	72.035	71.756
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	61.215	67.716	72.061	72.035	71.756
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	227.521,90	151.800	213.600	214.600	221.600	225.600
		33110000 Verwaltungsgebühren	355,00	300	600	600	600	600
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	11.123,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.550,00	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		33211005 Bestattungsgebühren	34.831,40	34.000	48.000	49.000	52.000	52.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	93.913,50	65.000	75.000	75.000	79.000	83.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		33211009 Verkauf Grabplatten	10.534,50	5.500	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	170.706,60	146.500	132.700	132.700	632.700	632.700
		34110000 Mieten und Pachten	173,32	0	200	200	200	200
		34210000 Erträge aus Verkauf	156.649,44	145.000	130.000	130.000	630.000	630.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	13.883,84	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,52	100	100	100	100	100
		34800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	100	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	323,92	0	0	0	0	0
		35210000 Erstattung von Steuern	323,92	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	503.579,01	392.993	464.931	426.461	996.435	937.156
12	-	Personalaufwendungen	92.607,10-	104.763-	91.734-	112.899-	116.926-	120.435-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	74.311,72-	81.839-	71.622-	87.919-	91.346-	94.087-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	5.511,32-	6.299-	6.022-	6.773-	7.036-	7.248-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.780,06-	16.615-	14.080-	18.197-	18.534-	19.090-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.924,36-	388.645-	542.458-	341.655-	353.802-	334.899-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	33.583,27-	55.000-	50.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	4.611,11-	13.000-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	90.575,03-	163.000-	325.000-	182.000-	172.000-	172.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	8.835,23-	20.500-	14.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	6.161,71-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	705,17-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.230,49-	1.280-	1.308-	1.335-	1.362-	1.389-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.347,95-	3.300-	2.400-	2.520-	23.640-	3.660-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.167,32-	1.200-	1.250-	1.300-	1.300-	1.350-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	109,36-	200-	200-	200-	200-	200-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	599,40-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.289,31-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	81.646,45-	91.365-	48.000-	52.000-	53.000-	54.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	800-	800-	800-	800-	800-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	2.285,34-	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	0	50.000-	0	0	0
		42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	27.621,82-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911017 Aufwand für Bestandpflege	155,40-	10.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	138.923-	125.714-	126.026-	136.543-	130.153-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	138.923-	125.714-	126.026-	136.543-	130.153-
17	-	Transferaufwendungen	4.994,00-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-	4.700-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	4.994,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.114,36-	37.050-	33.980-	34.110-	200.290-	216.144-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	345,52-	400-	500-	500-	500-	500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	953,40-	400-	400-	400-	400-	400-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	218,50-	250-	260-	260-	260-	260-
	44311013 Aufwand für EDV	2.451,34-	3.500-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	6.546,56-	9.300-	9.820-	9.850-	175.130-	190.884-
	44510000 Erstattungen Land	14.956,04-	20.900-	19.200-	19.200-	20.000-	20.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	1.643,00-	2.300-	800-	800-	800-	800-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	387.639,82-	674.081-	798.586-	619.390-	812.261-	806.331-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	115.939,19	281.088-	333.655-	192.929-	184.174	130.825
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	372.371,26-	415.120-	475.000-	465.000-	495.000-	503.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	365.241,25-	415.120-	475.000-	465.000-	495.000-	503.000-
	48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.130,01-	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	27.901-	27.649-	26.789-	26.789-	26.789-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	27.901-	27.649-	26.789-	26.789-	26.789-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	372.371,26-	443.021-	502.649-	491.789-	521.789-	529.789-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	256.432,07-	724.109-	836.304-	684.718-	337.615-	398.964-

THH04
55
5510

Infrastruktur und Wirtschaft
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	500,00	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	500,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	26.613	19.056	14.901	14.875	14.680
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	26.613	19.056	14.901	14.875	14.680
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	500,00	27.113	19.556	15.401	15.375	15.180
12	-	Personalaufwendungen	10.148,13-	11.448-	11.227-	11.563-	11.964-	12.323-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.009,49-	9.004-	8.769-	9.032-	9.303-	9.582-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	670,54-	777-	777-	800-	824-	849-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.468,10-	1.667-	1.681-	1.731-	1.837-	1.892-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.025,42-	62.500-	52.000-	42.000-	42.000-	42.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	31.972,67-	55.000-	50.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.052,75-	7.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	34.709-	26.547-	24.392-	21.172-	13.302-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	34.709-	26.547-	24.392-	21.172-	13.302-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	172,29-	600-	5.420-	5.450-	5.500-	5.520-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	172,29-	600-	5.420-	5.450-	5.500-	5.520-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	44.345,84-	109.257-	95.194-	83.405-	80.636-	73.145-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	43.845,84-	82.144-	75.638-	68.004-	65.261-	57.965-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	205.875,00-	242.029-	265.000-	265.000-	275.000-	278.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	205.875,00-	242.029-	265.000-	265.000-	275.000-	278.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	205.875,00-	242.029-	265.000-	265.000-	275.000-	278.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	249.720,84-	324.173-	340.638-	333.004-	340.261-	335.965-

55100100

Unterhaltung v. öffentlichen Grünanlagen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	500,00	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	500,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	13.983	13.983	13.983	13.983	13.983
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	13.983	13.983	13.983	13.983	13.983
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	500,00	14.483	14.483	14.483	14.483	14.483
12	-	Personalaufwendungen	10.148,13-	11.448-	11.227-	11.563-	11.964-	12.323-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.009,49-	9.004-	8.769-	9.032-	9.303-	9.582-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	670,54-	777-	777-	800-	824-	849-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.468,10-	1.667-	1.681-	1.731-	1.837-	1.892-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.781,34-	42.500-	34.000-	27.000-	27.000-	27.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	23.728,59-	35.000-	32.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.052,75-	7.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	295-	148-	148-	148-	148-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	295-	148-	148-	148-	148-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	172,29-	200-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	172,29-	200-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.101,76-	54.443-	50.375-	43.711-	44.112-	44.471-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	35.601,76-	39.960-	35.892-	29.228-	29.629-	29.988-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	166.650,00-	212.029-	230.000-	230.000-	240.000-	240.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	166.650,00-	212.029-	230.000-	230.000-	240.000-	240.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	166.650,00-	212.029-	230.000-	230.000-	240.000-	240.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	202.251,76-	251.989-	265.892-	259.228-	269.629-	269.988-

55100200

Freizeitanlagen und Spielplätze

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.630	5.073	918	892	697
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.630	5.073	918	892	697
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	12.630	5.073	918	892	697
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.244,08-	20.000-	18.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	8.244,08-	20.000-	18.000-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	34.414-	26.399-	24.244-	21.024-	13.154-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	34.414-	26.399-	24.244-	21.024-	13.154-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	400-	420-	450-	500-	520-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	400-	420-	450-	500-	520-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.244,08-	54.814-	44.819-	39.694-	36.524-	28.674-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.244,08-	42.184-	39.746-	38.776-	35.632-	27.977-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	39.225,00-	30.000-	35.000-	35.000-	35.000-	38.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	39.225,00-	30.000-	35.000-	35.000-	35.000-	38.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	39.225,00-	30.000-	35.000-	35.000-	35.000-	38.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	47.469,08-	72.184-	74.746-	73.776-	70.632-	65.977-

THH04
55
5520

Infrastruktur und Wirtschaft
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	95.900,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	95.900,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	32.315	47.477	55.977	55.977	55.977
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	32.315	47.477	55.977	55.977	55.977
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	500.000	500.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	0	500.000	500.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	95.900,00	32.315	47.477	55.977	555.977	555.977
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.115,36-	43.000-	58.000-	48.000-	38.000-	38.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	652,38-	32.000-	55.000-	42.000-	32.000-	32.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	58.462,98-	11.000-	3.000-	6.000-	6.000-	6.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	49.955-	28.862-	28.862-	40.112-	40.112-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	49.955-	28.862-	28.862-	40.112-	40.112-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,76-	0	10-	10-	165.240-	180.974-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	4,76-	0	10-	10-	10-	10-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	0	0	165.230-	180.964-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.120,12-	92.955-	86.872-	76.872-	243.352-	259.086-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	36.779,88	60.640-	39.395-	20.895-	312.625	296.891
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	42.143,01-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	35.013,00-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.130,01-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	42.143,01-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.363,13-	110.640-	94.395-	75.895-	257.625	241.891

THH04
55
5520
552001

Infrastruktur und Wirtschaft
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl
Wasserbaul. Anlagen & kommunale Gewässer

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	95.900,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	95.900,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	32.315	47.477	55.977	55.977	55.977
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	32.315	47.477	55.977	55.977	55.977
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	500.000	500.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	0	500.000	500.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	95.900,00	32.315	47.477	55.977	555.977	555.977
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.115,36-	43.000-	58.000-	48.000-	38.000-	38.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	652,38-	32.000-	55.000-	42.000-	32.000-	32.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	58.462,98-	11.000-	3.000-	6.000-	6.000-	6.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	49.955-	28.862-	28.862-	40.112-	40.112-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	49.955-	28.862-	28.862-	40.112-	40.112-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,76-	0	10-	10-	165.240-	180.974-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	4,76-	0	10-	10-	10-	10-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	0	0	165.230-	180.964-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.120,12-	92.955-	86.872-	76.872-	243.352-	259.086-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	36.779,88	60.640-	39.395-	20.895-	312.625	296.891
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	42.143,01-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	35.013,00-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.130,01-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	42.143,01-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.363,13-	110.640-	94.395-	75.895-	257.625	241.891

55200100

Wasserbauliche Anlagen & komm. Gewässer

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	95.900,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	95.900,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	14.158	19.893	19.893	19.893	19.893
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	14.158	19.893	19.893	19.893	19.893
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	95.900,00	14.158	19.893	19.893	19.893	19.893
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.119,36-	40.000-	55.000-	45.000-	35.000-	35.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	652,38-	30.000-	53.000-	40.000-	30.000-	30.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	57.466,98-	10.000-	2.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	28.865-	10.139-	10.139-	10.139-	10.139-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	28.865-	10.139-	10.139-	10.139-	10.139-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,76-	0	10-	10-	10-	10-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	4,76-	0	10-	10-	10-	10-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	58.124,12-	68.865-	65.149-	55.149-	45.149-	45.149-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	37.775,88	54.707-	45.256-	35.256-	25.256-	25.256-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	35.013,00-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	35.013,00-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	35.013,00-	50.000-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.762,88	104.707-	100.256-	90.256-	80.256-	80.256-

55200101

Betrieb gewerblicher Art - Ökokonto

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	18.157	27.584	36.084	36.084	36.084
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	18.157	27.584	36.084	36.084	36.084
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	500.000	500.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	0	500.000	500.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	18.157	27.584	36.084	536.084	536.084
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996,00-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	996,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	21.090-	18.723-	18.723-	29.973-	29.973-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	21.090-	18.723-	18.723-	29.973-	29.973-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	165.230-	180.964-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	0	0	165.230-	180.964-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	996,00-	24.090-	21.723-	21.723-	198.203-	213.937-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	996,00-	5.933-	5.861	14.361	337.881	322.147
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.130,01-	0	0	0	0	0
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.130,01-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.130,01-	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.126,01-	5.933-	5.861	14.361	337.881	322.147

THH04
55
5530

Infrastruktur und Wirtschaft
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	350,00	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	350,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	846	846	846	846	846
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	846	846	846	846	846
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	227.521,90	151.800	213.600	214.600	221.600	225.600
		33110000 Verwaltungsgebühren	355,00	300	600	600	600	600
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	11.123,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.550,00	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		33211005 Bestattungsgebühren	34.831,40	34.000	48.000	49.000	52.000	52.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	93.913,50	65.000	75.000	75.000	79.000	83.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		33211009 Verkauf Grabplatten	10.534,50	5.500	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	173,32	0	200	200	200	200
		34110000 Mieten und Pachten	173,32	0	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,52	100	100	100	100	100
		34800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	228.128,74	152.746	214.746	215.746	222.746	226.746
12	-	Personalaufwendungen	6.178,44-	6.673-	7.073-	7.356-	7.650-	7.880-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.914,69-	5.308-	5.626-	5.851-	6.085-	6.268-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	0	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.263,75-	1.365-	1.447-	1.505-	1.565-	1.612-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.280,73-	131.860-	256.020-	141.214-	162.358-	142.452-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	1.030,71-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	1.953,59-	9.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	70.085,11-	95.000-	225.000-	110.000-	110.000-	110.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	3.712,90-	6.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42411001 Aufwand für Heizkosten	6.161,71-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	705,17-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.116,27-	1.160-	1.170-	1.194-	1.218-	1.242-
	42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.347,95-	3.300-	2.400-	2.520-	23.640-	3.660-
	42411015 Aufwand für Reinigung	1.167,32-	1.200-	1.250-	1.300-	1.300-	1.350-
	42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	700-	700-	700-	700-	700-
15	- Abschreibungen	0,00	45.568-	60.525-	62.492-	64.192-	65.192-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	45.568-	60.525-	62.492-	64.192-	65.192-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.869,84-	7.500-	5.000-	5.100-	5.200-	5.300-
	44311013 Aufwand für EDV	2.451,34-	3.500-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	668,50-	1.900-	1.400-	1.400-	1.400-	1.400-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	750,00-	2.100-	600-	600-	600-	600-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	97.329,01-	191.601-	328.618-	216.162-	239.400-	220.824-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	130.799,73	38.855-	113.872-	416-	16.654-	5.922
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	107.693,75-	90.000-	105.000-	100.000-	110.000-	110.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	107.693,75-	90.000-	105.000-	100.000-	110.000-	110.000-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	27.901-	27.649-	26.789-	26.789-	26.789-
	98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	27.901-	27.649-	26.789-	26.789-	26.789-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	107.693,75-	117.901-	132.649-	126.789-	136.789-	136.789-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.105,98	156.756-	246.521-	127.205-	153.443-	130.867-

55302000

Neuer Friedhof

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	846	846	846	846	846
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	846	846	846	846	846
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	108.962,75	85.700	113.500	114.500	121.500	128.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	355,00	200	500	500	500	500
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	11.123,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.600,00	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		33211005 Bestattungsgebühren	22.518,25	20.000	28.000	29.000	32.000	35.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	59.116,50	45.000	45.000	45.000	49.000	53.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
		33211009 Verkauf Grabplatten	2.250,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	173,32	0	200	200	200	200
		34110000 Mieten und Pachten	173,32	0	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,52	100	100	100	100	100
		34800000 Erstattungen vom Bund	83,52	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	109.219,59	86.646	114.646	115.646	122.646	129.646
12	-	Personalaufwendungen	6.178,44-	6.673-	7.073-	7.356-	7.650-	7.880-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.914,69-	5.308-	5.626-	5.851-	6.085-	6.268-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	0	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.263,75-	1.365-	1.447-	1.505-	1.565-	1.612-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.894,00-	73.550-	190.808-	75.981-	97.105-	77.179-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	1.030,71-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	265,63-	8.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	0	0	0	0	0
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	21.015,26-	50.000-	175.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	3.712,90-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	5.688,35-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	705,17-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.106,05-	1.150-	1.158-	1.181-	1.205-	1.229-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.202,61-	3.000-	2.200-	2.300-	23.400-	3.400-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.167,32-	1.200-	1.250-	1.300-	1.300-	1.350-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
15	-	Abschreibungen	0,00	35.517-	49.275-	49.275-	49.275-	49.275-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	35.517-	49.275-	49.275-	49.275-	49.275-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.747,82-	3.600-	2.600-	2.700-	2.800-	2.900-
		44311013 Aufwand für EDV	1.225,67-	2.000-	1.500-	1.600-	1.700-	1.800-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	522,15-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	43.820,26-	119.340-	249.756-	135.312-	156.830-	137.234-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	65.399,33	32.694-	135.110-	19.666-	34.184-	7.588-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	90.539,25-	70.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	90.539,25-	70.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	24.075-	23.395-	22.736-	22.736-	22.736-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	24.075-	23.395-	22.736-	22.736-	22.736-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	90.539,25-	94.075-	98.395-	97.736-	97.736-	97.736-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	25.139,92-	126.769-	233.505-	117.402-	131.920-	105.324-

55302100

Alter Friedhof

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	350,00	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	350,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	118.559,15	66.100	100.100	100.100	100.100	97.100
		33110000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.950,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		33211005 Bestattungsgebühren	12.313,15	14.000	20.000	20.000	20.000	17.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	34.797,00	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	56.214,50	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		33211009 Verkauf Grabplatten	8.284,50	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	118.909,15	66.100	100.100	100.100	100.100	97.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.386,73-	58.310-	65.212-	65.233-	65.253-	65.273-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	1.687,96-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	49.069,85-	45.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	0,00	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	473,36-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	10,22-	10-	12-	13-	13-	13-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	145,34-	300-	200-	220-	240-	260-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	0,00	10.051-	11.250-	13.217-	14.917-	15.917-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	10.051-	11.250-	13.217-	14.917-	15.917-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.122,02-	3.900-	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-
		44311013 Aufwand für EDV	1.225,67-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	146,35-	400-	400-	400-	400-	400-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	750,00-	2.000-	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	53.508,75-	72.261-	78.862-	80.850-	82.570-	83.590-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	65.400,40	6.161-	21.238	19.250	17.530	13.510

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.154,50-	20.000-	30.000-	25.000-	35.000-	35.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	17.154,50-	20.000-	30.000-	25.000-	35.000-	35.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	3.826-	4.254-	4.053-	4.053-	4.053-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	3.826-	4.254-	4.053-	4.053-	4.053-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.154,50-	23.826-	34.254-	29.053-	39.053-	39.053-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	48.245,90	29.987-	13.016-	9.803-	21.523-	25.543-

THH04
55
5540

Infrastruktur und Wirtschaft
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
Naturschutz und Landschaftspflege

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.726,00	10.413	50.815	7.000	70.000	7.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	5.726,00	10.413	50.815	7.000	70.000	7.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	337	337	337	337	253
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	337	337	337	337	253
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.726,00	10.750	51.152	7.337	70.337	7.253
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.980,82-	29.000-	73.000-	23.000-	23.000-	23.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	13.691,51-	26.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.289,31-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	0	50.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	957-	896-	896-	896-	728-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	957-	896-	896-	896-	728-
17	-	Transferaufwendungen	3.026,00-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	3.026,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.006,82-	32.657-	76.596-	26.596-	26.596-	26.428-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.280,82-	21.907-	25.444-	19.259-	43.741	19.175-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	13.469-	25.000-	25.000-	30.000-	35.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	13.469-	25.000-	25.000-	30.000-	35.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	13.469-	25.000-	25.000-	30.000-	35.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.280,82-	35.376-	50.444-	44.259-	13.741	54.175-

55400000

Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.726,00	10.413	50.815	7.000	70.000	7.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	5.726,00	10.413	50.815	7.000	70.000	7.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	337	337	337	337	253
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	337	337	337	337	253
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.726,00	10.750	51.152	7.337	70.337	7.253
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.980,82-	29.000-	73.000-	23.000-	23.000-	23.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	13.691,51-	26.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.289,31-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	0	50.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	957-	896-	896-	896-	728-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	957-	896-	896-	896-	728-
17	-	Transferaufwendungen	3.026,00-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	3.026,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.006,82-	32.657-	76.596-	26.596-	26.596-	26.428-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.280,82-	21.907-	25.444-	19.259-	43.741	19.175-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	13.469-	25.000-	25.000-	30.000-	35.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	13.469-	25.000-	25.000-	30.000-	35.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	13.469-	25.000-	25.000-	30.000-	35.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.280,82-	35.376-	50.444-	44.259-	13.741	54.175-

THH04
55
5550

Infrastruktur und Wirtschaft
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
Forstwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.467,07	22.965	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	2.467,07	22.965	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.104	0	0	0	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.104	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	170.533,28	146.000	132.000	132.000	132.000	132.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	156.649,44	145.000	130.000	130.000	130.000	130.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	13.883,84	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	323,92	0	0	0	0	0
		35210000 Erstattung von Steuern	323,92	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	173.324,27	170.069	132.000	132.000	132.000	132.000
12	-	Personalaufwendungen	76.280,53-	86.642-	73.434-	93.980-	97.312-	100.232-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	61.387,54-	67.527-	57.227-	73.036-	75.958-	78.237-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.840,78-	5.522-	5.245-	5.973-	6.212-	6.399-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.048,21-	13.583-	10.952-	14.961-	15.132-	15.586-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.522,03-	122.185-	103.338-	87.341-	88.344-	89.347-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	579,89-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	2.657,52-	3.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	6.146,03-	10.000-	25.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	3.069,58-	7.000-	8.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	114,22-	120-	138-	141-	144-	147-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	109,36-	200-	200-	200-	200-	200-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	599,40-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	23.183,47-	80.365-	45.000-	46.000-	47.000-	48.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	2.285,34-	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	27.621,82-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	42911017 Aufwand für Bestandpflege	155,40-	10.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
15	- Abschreibungen	0,00	3.739-	4.889-	5.389-	6.189-	6.850-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	3.739-	4.889-	5.389-	6.189-	6.850-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.067,47-	28.850-	23.450-	23.450-	24.250-	24.250-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	345,52-	400-	500-	500-	500-	500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	953,40-	400-	400-	400-	400-	400-
	44311011 Aufwand für Telefonkosten	213,74-	250-	250-	250-	250-	250-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	5.705,77-	6.800-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	44510000 Erstattungen Land	14.956,04-	20.900-	19.200-	19.200-	20.000-	20.000-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	893,00-	100-	100-	100-	100-	100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	165.870,03-	241.416-	205.111-	210.160-	216.095-	220.679-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.454,24	71.347-	73.111-	78.160-	84.095-	88.679-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	16.659,50-	19.622-	25.000-	20.000-	25.000-	25.000-
	48111001 ILV Bauhofverrechnung	16.659,50-	19.622-	25.000-	20.000-	25.000-	25.000-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.659,50-	19.622-	25.000-	20.000-	25.000-	25.000-
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.205,26-	90.969-	98.111-	98.160-	109.095-	113.679-

THH04
 55
 5551

Infrastruktur und Wirtschaft
 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
 Landwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
15	-	Abschreibungen	0,00	3.995-	3.995-	3.995-	3.982-	3.969-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	3.995-	3.995-	3.995-	3.982-	3.969-
17	-	Transferaufwendungen	1.968,00-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.968,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.968,00-	6.195-	6.195-	6.195-	6.182-	6.169-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.968,00-	6.195-	6.195-	6.195-	6.182-	6.169-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.968,00-	6.195-	6.195-	6.195-	6.182-	6.169-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

56

Umweltschutz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	82.889,58	100.674	52.072	29.463	5.000	5.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	45.195	34.593	24.463	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	52.879,58	48.479	17.479	5.000	5.000	5.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	82.889,58	100.674	52.072	29.463	5.000	5.000
12	-	Personalaufwendungen	75.546,12-	84.206-	88.939-	91.807-	95.269-	98.863-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	58.526,33-	64.711-	68.749-	70.811-	73.643-	76.588-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.805,43-	5.668-	6.019-	6.300-	6.489-	6.684-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.210,36-	13.823-	14.167-	14.692-	15.133-	15.587-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.819,88-	109.730-	54.200-	34.250-	39.300-	36.800-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.026,60-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	11,10-	2.750-	800-	850-	900-	900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	20.480-	19.400-	16.900-	18.400-	19.900-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.310,35-	2.000-	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	53.471,83-	83.000-	33.000-	15.500-	19.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	125-	1.227-	1.527-	1.527-	1.344-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	125-	1.227-	1.527-	1.527-	1.344-
17	-	Transferaufwendungen	3.100,00-	14.400-	6.050-	3.300-	2.350-	2.350-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.100,00-	6.900-	2.750-	0	0	0
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	3.300-	2.350-	2.350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.984,25-	18.130-	9.050-	23.050-	6.700-	6.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.110,36-	8.730-	5.300-	5.300-	2.850-	2.850-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	200-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	287,64-	400-	350-	350-	350-	350-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	342,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	51,50-	6.000-	1.500-	15.500-	1.600-	1.700-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.192,75-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	138.450,25-	226.591-	159.466-	153.934-	145.146-	146.157-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	55.560,67-	125.917-	107.394-	124.471-	140.146-	141.157-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	55.560,67-	125.917-	107.394-	124.471-	140.146-	141.157-

THH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
56 **Umweltschutz**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	68.359,68	85.674	52.072	29.463	5.000	5.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	45.195	34.593	24.463	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	38.349,68	33.479	17.479	5.000	5.000	5.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	68.359,68	85.674	52.072	29.463	5.000	5.000
12	-	Personalaufwendungen	75.546,12-	84.206-	88.939-	91.807-	95.269-	98.863-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	58.526,33-	64.711-	68.749-	70.811-	73.643-	76.588-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.805,43-	5.668-	6.019-	6.300-	6.489-	6.684-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.210,36-	13.823-	14.167-	14.692-	15.133-	15.587-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.509,53-	107.730-	54.200-	34.250-	39.300-	36.800-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.026,60-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	11,10-	2.750-	800-	850-	900-	900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	20.480-	19.400-	16.900-	18.400-	19.900-
		42911013 Aufwand für Honorare	53.471,83-	83.000-	33.000-	15.500-	19.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	125-	1.227-	1.527-	1.527-	1.344-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	125-	1.227-	1.527-	1.527-	1.344-
17	-	Transferaufwendungen	3.100,00-	14.400-	6.050-	3.300-	2.350-	2.350-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.100,00-	6.900-	2.750-	0	0	0
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	3.300-	2.350-	2.350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.984,25-	18.130-	9.050-	23.050-	6.700-	6.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.110,36-	8.730-	5.300-	5.300-	2.850-	2.850-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	200-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	287,64-	400-	350-	350-	350-	350-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	342,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	51,50-	6.000-	1.500-	15.500-	1.600-	1.700-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.192,75-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	137.139,90-	224.591-	159.466-	153.934-	145.146-	146.157-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	68.780,22-	138.917-	107.394-	124.471-	140.146-	141.157-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	68.780,22-	138.917-	107.394-	124.471-	140.146-	141.157-

56100700

Klimaschutzmanagement

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	68.359,68	85.674	52.072	29.463	5.000	5.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	30.010,00	45.195	34.593	24.463	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	38.349,68	33.479	17.479	5.000	5.000	5.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	7.000	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	68.359,68	85.674	52.072	29.463	5.000	5.000
12	-	Personalaufwendungen	75.546,12-	84.206-	88.939-	91.807-	95.269-	98.863-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	58.526,33-	64.711-	68.749-	70.811-	73.643-	76.588-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.805,43-	5.668-	6.019-	6.300-	6.489-	6.684-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.210,36-	13.823-	14.167-	14.692-	15.133-	15.587-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.509,53-	107.730-	54.200-	34.250-	39.300-	36.800-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.026,60-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	11,10-	2.750-	800-	850-	900-	900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	20.480-	19.400-	16.900-	18.400-	19.900-
		42911013 Aufwand für Honorare	53.471,83-	83.000-	33.000-	15.500-	19.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	125-	1.227-	1.527-	1.527-	1.344-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	125-	1.227-	1.527-	1.527-	1.344-
17	-	Transferaufwendungen	3.100,00-	14.400-	6.050-	3.300-	2.350-	2.350-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.100,00-	6.900-	2.750-	0	0	0
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	0,00	7.500-	3.300-	3.300-	2.350-	2.350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.984,25-	18.130-	9.050-	23.050-	6.700-	6.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.110,36-	8.730-	5.300-	5.300-	2.850-	2.850-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	200-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	287,64-	400-	350-	350-	350-	350-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	342,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	51,50-	6.000-	1.500-	15.500-	1.600-	1.700-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.192,75-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	137.139,90-	224.591-	159.466-	153.934-	145.146-	146.157-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	68.780,22-	138.917-	107.394-	124.471-	140.146-	141.157-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	68.780,22-	138.917-	107.394-	124.471-	140.146-	141.157-

THH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
56 **Umweltschutz**
5620 **Arbeitsschutz**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.529,90	15.000	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	14.529,90	15.000	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.529,90	15.000	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.310,35-	2.000-	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.310,35-	2.000-	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.310,35-	2.000-	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.219,55	13.000	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.219,55	13.000	0	0	0	0

THH04
57

Infrastruktur und Wirtschaft
Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.000-	0	0	0
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	0	8.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	2.129-	2.129-	2.129-	2.129-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.129-	2.129-	2.129-	2.129-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101,00-	200-	200-	200-	200-	200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	101,00-	200-	200-	200-	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	101,00-	200-	10.329-	2.329-	2.329-	2.329-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	101,00-	200-	10.329-	2.329-	2.329-	2.329-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	101,00-	200-	10.329-	2.329-	2.329-	2.329-

THH04

Infrastruktur und Wirtschaft

57

Wirtschaft und Tourismus

5730

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.000-	0	0	0
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	0	8.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	2.129-	2.129-	2.129-	2.129-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.129-	2.129-	2.129-	2.129-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	10.129-	2.129-	2.129-	2.129-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	10.129-	2.129-	2.129-	2.129-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	10.129-	2.129-	2.129-	2.129-

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
57 Wirtschaft und Tourismus
5750 Tourismus

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101,00-	200-	200-	200-	200-	200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	101,00-	200-	200-	200-	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	101,00-	200-	200-	200-	200-	200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	101,00-	200-	200-	200-	200-	200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	101,00-	200-	200-	200-	200-	200-

THH05

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.450.352,96	10.944.174	11.731.284	12.225.735	12.708.807	13.190.520
		30110000 Grundsteuer A	10.954,93	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		30120000 Grundsteuer B	1.018.453,40	1.065.000	1.080.000	1.150.000	1.160.000	1.180.000
		30130000 Gewerbesteuer	4.946.924,93	4.300.000	4.900.000	5.100.000	5.300.000	5.500.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.495.849,49	4.511.746	4.699.856	4.897.806	5.147.269	5.386.313
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	559.288,50	584.710	580.269	594.578	605.927	618.756
		30310000 Vergnügungssteuer	36.967,08	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	31.584,00	38.000	39.500	40.000	43.000	43.000
		30491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	348.644,00	387.218	369.159	380.851	390.111	399.951
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.556.863,70	3.184.938	3.104.308	2.357.561	3.324.746	3.760.777
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.773.692,40	2.307.858	2.098.330	1.367.571	2.205.058	2.596.067
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	733.146,30	877.080	990.978	969.990	1.099.688	1.144.710
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	50.025,00	0	15.000	20.000	20.000	20.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	39.760,89	46.690	73.598	57.468	46.915	36.361
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.151,73	16.670	18.578	17.448	16.895	16.341
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	22.587,06	30.000	55.000	40.000	30.000	20.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	22,10	20	20	20	20	20
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.046.977,55	14.175.802	14.909.190	14.640.764	16.080.468	16.987.658
15	-	Abschreibungen	8.905,50-	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	8.905,50-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.729,51-	84.841-	112.907-	151.270-	154.079-	146.091-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	3.979,12-	3.000-	3.000-	2.000-	1.000-	1.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.750,39-	81.841-	109.907-	149.270-	153.079-	145.091-
17	-	Transferaufwendungen	5.499.671,55-	5.787.694-	6.408.270-	7.686.870-	7.031.862-	6.813.704-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	483.859,45-	381.013-	434.177-	451.899-	469.620-	487.342-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.253.863,58-	2.249.659-	2.412.525-	2.924.581-	2.596.067-	2.472.377-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	2.717.146,99-	3.113.543-	3.512.568-	4.261.390-	3.916.675-	3.804.485-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	44.801,53-	43.479-	49.000-	49.000-	49.500-	49.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.569.306,56-	5.922.535-	6.571.177-	7.888.140-	7.235.941-	7.009.795-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.477.670,99	8.253.267	8.338.013	6.752.624	8.844.527	9.977.863
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.477.670,99	8.347.501	8.447.213	6.864.633	8.956.536	10.087.837

Teilergebnishaushalt 2025

THH05

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.450.352,96	10.944.174	11.731.284	12.225.735	12.708.807	13.190.520
		30110000 Grundsteuer A	10.954,93	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		30120000 Grundsteuer B	1.018.453,40	1.065.000	1.080.000	1.150.000	1.160.000	1.180.000
		30130000 Gewerbesteuer	4.946.924,93	4.300.000	4.900.000	5.100.000	5.300.000	5.500.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.495.849,49	4.511.746	4.699.856	4.897.806	5.147.269	5.386.313
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	559.288,50	584.710	580.269	594.578	605.927	618.756
		30310000 Vergnügungssteuer	36.967,08	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	31.584,00	38.000	39.500	40.000	43.000	43.000
		30491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	348.644,00	387.218	369.159	380.851	390.111	399.951
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.556.863,70	3.184.938	3.104.308	2.357.561	3.324.746	3.760.777
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.773.692,40	2.307.858	2.098.330	1.367.571	2.205.058	2.596.067
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	733.146,30	877.080	990.978	969.990	1.099.688	1.144.710
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	50.025,00	0	15.000	20.000	20.000	20.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	39.760,89	46.690	73.598	57.468	46.915	36.361
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.151,73	16.670	18.578	17.448	16.895	16.341
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	22.587,06	30.000	55.000	40.000	30.000	20.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	22,10	20	20	20	20	20
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.046.977,55	14.175.802	14.909.190	14.640.764	16.080.468	16.987.658
15	-	Abschreibungen	8.905,50-	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	8.905,50-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.729,51-	84.841-	112.907-	151.270-	154.079-	146.091-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	3.979,12-	3.000-	3.000-	2.000-	1.000-	1.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.750,39-	81.841-	109.907-	149.270-	153.079-	145.091-
17	-	Transferaufwendungen	5.499.671,55-	5.787.694-	6.408.270-	7.686.870-	7.031.862-	6.813.704-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	483.859,45-	381.013-	434.177-	451.899-	469.620-	487.342-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.253.863,58-	2.249.659-	2.412.525-	2.924.581-	2.596.067-	2.472.377-
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	2.717.146,99-	3.113.543-	3.512.568-	4.261.390-	3.916.675-	3.804.485-
	43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	44.801,53-	43.479-	49.000-	49.000-	49.500-	49.500-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.569.306,56-	5.922.535-	6.571.177-	7.888.140-	7.235.941-	7.009.795-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.477.670,99	8.253.267	8.338.013	6.752.624	8.844.527	9.977.863
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
	97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.477.670,99	8.347.501	8.447.213	6.864.633	8.956.536	10.087.837

61100000 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.450.352,96	10.944.174	11.731.284	12.225.735	12.708.807	13.190.520
		30110000 Grundsteuer A	10.954,93	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		30120000 Grundsteuer B	1.018.453,40	1.065.000	1.080.000	1.150.000	1.160.000	1.180.000
		30130000 Gewerbesteuer	4.946.924,93	4.300.000	4.900.000	5.100.000	5.300.000	5.500.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.495.849,49	4.511.746	4.699.856	4.897.806	5.147.269	5.386.313
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	559.288,50	584.710	580.269	594.578	605.927	618.756
		30310000 Vergnügungssteuer	36.967,08	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	31.584,00	38.000	39.500	40.000	43.000	43.000
		30491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	348.644,00	387.218	369.159	380.851	390.111	399.951
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.556.863,70	3.184.938	3.104.308	2.357.561	3.324.746	3.760.777
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.773.692,40	2.307.858	2.098.330	1.367.571	2.205.058	2.596.067
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	733.146,30	877.080	990.978	969.990	1.099.688	1.144.710
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	50.025,00	0	15.000	20.000	20.000	20.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.007.216,66	14.129.112	14.835.592	14.583.296	16.033.553	16.951.297
15	-	Abschreibungen	8.905,50-	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	8.905,50-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.499.671,55-	5.787.694-	6.408.270-	7.686.870-	7.031.862-	6.813.704-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	483.859,45-	381.013-	434.177-	451.899-	469.620-	487.342-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.253.863,58-	2.249.659-	2.412.525-	2.924.581-	2.596.067-	2.472.377-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	2.717.146,99-	3.113.543-	3.512.568-	4.261.390-	3.916.675-	3.804.485-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	44.801,53-	43.479-	49.000-	49.000-	49.500-	49.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.508.577,05-	5.787.694-	6.408.270-	7.686.870-	7.031.862-	6.813.704-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.498.639,61	8.341.418	8.427.322	6.896.426	9.001.691	10.137.593
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.498.639,61	8.341.418	8.427.322	6.896.426	9.001.691	10.137.593

THH05
61
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	39.760,89	46.690	73.598	57.468	46.915	36.361
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.151,73	16.670	18.578	17.448	16.895	16.341
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	22.587,06	30.000	55.000	40.000	30.000	20.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	22,10	20	20	20	20	20
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	39.760,89	46.690	73.598	57.468	46.915	36.361
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.729,51-	84.841-	112.907-	151.270-	154.079-	146.091-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	3.979,12-	3.000-	3.000-	2.000-	1.000-	1.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.750,39-	81.841-	109.907-	149.270-	153.079-	145.091-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	60.729,51-	134.841-	162.907-	201.270-	204.079-	196.091-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.968,62-	88.151-	89.309-	143.802-	157.164-	159.730-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.968,62-	6.083	19.891	31.793-	45.155-	49.756-

61200000

Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	39.760,89	46.690	73.598	57.468	46.915	36.361
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.151,73	16.670	18.578	17.448	16.895	16.341
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	22.587,06	30.000	55.000	40.000	30.000	20.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	22,10	20	20	20	20	20
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	39.760,89	46.690	73.598	57.468	46.915	36.361
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.729,51-	84.841-	112.907-	151.270-	154.079-	146.091-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	3.979,12-	3.000-	3.000-	2.000-	1.000-	1.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	56.750,39-	81.841-	109.907-	149.270-	153.079-	145.091-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	60.729,51-	134.841-	162.907-	201.270-	204.079-	196.091-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.968,62-	88.151-	89.309-	143.802-	157.164-	159.730-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	94.234	109.200	112.009	112.009	109.974
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.968,62-	6.083	19.891	31.793-	45.155-	49.756-

Erläuterungstexte zu den Produkten im Ergebnishaushalt 2025

Produkt **11 10 00 00**
Steuerung

Ergebniskonto **34211099 / 42911099** **Steuerliche Erlöse/Aufwendungen**

Steuerliche Erlöse und Aufwendungen nach dem neuen Umsatzsteuerrecht; Anwendung des neuen Umsatzsteuerrechts erfolgt seit dem 01.01.2023. U.a. wird hier die notwendige umsatzsteuerliche Verrechnung für das Mitteilungsblatt mit dem GO-Verlag (ca. 105.000 €) dargestellt. In Summe hebt sich die Verrechnung mit dem GO-Verlag wieder auf ... umsatzsteuerlich ist dieses jedoch relevant.

Ergebniskonto **42210000**
Geräte/Ausstattung

Für die Beschaffung von mobilen Endgeräten (Ipad) für die Arbeit des Gemeinderates wurden pauschal 12.000 € veranschlagt. Weitere 2.000 € stehen pauschal zur Verfügung.

Produkt **11 12 00 00**
Steuerungsunterstützung

Ergebniskonto **44290000**
Mitgliedsbeiträge

u.a. Beitrag an den Gemeindetag Baden-Württemberg.

Produkt **11 21 00 00**
Personalwesen

Ergebniskonto **34810000**
Erstattungen vom Land

Ausgleichszahlungen nach § 29 FAG für die Ausbildung im gehobenen Verwaltungsdienst.

Ergebniskonto **34850000**
Verwaltungskostenbeiträge EigB

Erträge aus der Abrechnung von Verwaltungskostenbeiträgen mit den Eigenbetrieben Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung.

Ergebniskonto **42911012**
Zweckausgaben

Durch die Gemeinde werden verschiedene Benefit-Leistungen für ihre Bediensteten angeboten (Job-Rad, Job-Ticket, Fitness- und Gesundheitszuschuss). Hierfür werden pauschal 15.000 € im Haushalt bereitgestellt. Die Zuschüsse werden zusammen mit den Bezügen ausbezahlt. Im Produkt 11 21 00 00 – 42911012 erfolgt nur die Mittelbereitstellung – die Verbuchung erfolgt dann unter den jeweiligen Personalaufwendungen.

Ergebniskonto **42911013**
Honorare

Mittel für anwaltliche Beratung/Betreuung in arbeitsrechtlichen Fragestellungen, Mittel für Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen sowie für sonstige Personalmaßnahmen. Planansatz: 32.000 €.

Ergebniskonto **42911015**
Betriebsärztliche Betreuung/Personalabrechnungsservice

Hier werden verbucht:

- Leistungen des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg für den Personalabrechnungsservice
- Schwerbehindertenabgabe an den Kommunal für Jugend und Soziales (KVJS)
- Arbeitsmedizinische Betreuung durch den BAD

Produkt **11 22 00 00**
Finanzverwaltung, Kasse

Ergebniskonto **35620000, 35620200, 35620300**
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Nachzahlungszinsen,
Verspätungszuschläge

2025 wurden Erträge mit 45.650 € veranschlagt (Schätzung).

Ergebniskonto **4318000**
Umlage an die GPA

Die jährliche Umlage an die GPA beträgt rd. 6.000 €. Im Jahr 2026 findet voraussichtlich die nächste überörtliche Bauprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt statt. Die nächste überörtliche Finanzprüfung erfolgt voraussichtlich 2028.

Ergebniskonto **44310000**
Sonstige Geschäftsausgaben

Leistungen der Hausbanken, steuerliche Beratungen usw.

Ergebniskonto **44311013**
EDV

Aufgrund der SAP-Umstellung (S4-HANA) besteht in 2025 ein zusätzlicher Mittelbedarf.

Ergebniskonto **44820000**
Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugszinsen, Erstat-
tungs- und Prozesszinsen

Es wurden hierfür 15.000 € veranschlagt.

Produkt 11 23 00 00
Rechtsangelegenheiten und Versicherungen

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Pauschale Mittelveranschlagung für anwaltliche Betreuung.

Produkt 11 24 00 00
Grundstücks- und Gebäudemanagement

Ergebniskonto 34110000
Miet- und Pächterträge/Abrechnung Nebenkosten

Zusammensetzung des Planansatzes:

Mieterträge Vermietung Containeranlage	85.000 €
Mieterträge Wohnung Bahnhof	6.200 €
Sonstiges	8.800 €
Summe:	100.000 €

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Zusammensetzung des Planansatzes:

Sanierung Büroräume Rathaus (Beleuchtung/Decken/Wände/Boden):	30.000 €
Reparaturen Eingangsbereich Rathaus:	3.000 €
Betonsanierung Tiefgarage Rathaus:	484.000 €
Entfernung Holzwand / + Putzarbeiten im 1. OG Rathaus	7.000 €
und Sanierung der Küche im 2. OG (Decke Boden):	7.000 €
Umbau Küche – Feuerwehr 2. OG	10.000 €
Allgemein Rathaus:	20.000 €
= Summe:	561.000 €

Für die Sanierung der Tiefgarage (Betonsanierung) erhält die Gemeinde einen Kostenersatz der privaten Anlieger – gemeinsame Nutzung der Zufahrt. Der Kostenanteil der Privaten ist unter dem Sachkonto 34610000 dargestellt.

Ergebniskonto 42111005
Technische Anlagen

Zusammensetzung des Planansatzes:

Austausch Lampen im Rathaus:	8.000 €
Technische Anlagen Allgemein:	3.000 €
= Summe:	11.000 €

Produkt 11 24 01 00
Grundstücks- und Gebäudemanagement
Schlössleschule

Unter der Kostenstelle wird seit 2022 das Grundstücks- und Gebäudemanagement für die Schlössleschule abgebildet.

Ergebniskonto 42211005
Technische Anlagen

Für den Austausch von Nachtspeicheröfen in 2025 wurden 15.000 € berücksichtigt.

Produkt 11 24 02 01 00
Gebäudemanagement Teckschule

Ergebniskonto 42211002
Unterhaltung Außenanlagen

Gebäudebezogener Hochwasserschutz	2.000 €
Sonstiges	3.000 €
= Summe Planansatz:	5.000 €

Produkt 11 24 02 01 01
Gebäudemanagement Mensa

Ergebniskonto 42211002
Unterhaltung Außenanlagen

Neubespannung von drei bestehenden Sonnenschirmen / Außenanlagen Mensa (4.000 €).

Produkt 11 24 02 40 01
Gebäudemanagement KiTa Wirbelwind

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Wartungsarbeiten:	10.000 €
Reparaturen:	4.000 €
Malerarbeiten:	5.000 €
Sonstiges:	11.000 €
= Summe:	30.000 €

Produkt 11 24 02 40 02
Gebäudemanagement KiTa Regenbogen

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Wartungsarbeiten:	10.000 €
Malerarbeiten:	5.000 €
Sonstiges:	5.000 €
= Summe:	20.000 €

Ergebniskonto 42111002
Unterhaltung Außenanlagen

Unterhaltung Außenspielgeräte:	4.500 €
Hochwasserschutz:	3.500 €
= Summe:	8.000 €

Ergebniskonto 42111005
Unterhaltung Technische Anlagen

Umbau Lüftungsanlage:	9.000 €
Wartungen:	3.000 €
= Summe:	12.000 €

Produkt 11 24 02 40 03
Gebäudemanagement KiTa Regenbogenknirpse

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Wartungsarbeiten/Reparaturen:	3.000 €
Malerarbeiten:	5.000 €
Sonnenschutz / Kühlung:	5.000 €
= Summe:	13.000 €

Produkt 11 24 02 40 04
Gebäudemanagement KiTa Regenbogenknirpse
Am Breitenstein 15

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Malerarbeiten	5.000 €
Umlagen – Hausverwaltung:	15.000 €
Reparaturen/Wartungen:	4.000 €
= Summe:	24.000 €

Produkt 11 25 00 00
Bauhof

Ergebniskonto 42121002
Unterhaltung Außenanlagen

Anpassungsarbeiten im Zuge der Modernisierung des Bauhofes (z.B. Mitarbeiterplätze wieder herstellen usw.); **Planansatz 25.000 Euro.**

Ergebniskonto 42510000
Haltung von Fahrzeugen

Der Planansatz mit 63.000 € setzt sich wie folgt zusammen:

Neue Reifen:	4.000 Euro
Sicherheitsumbauten:	10.000 Euro
Allgemeine Unterhaltung:	49.000 Euro

Produkt 12 10 00 00
Statistik und Wahlen

2025 findet am 23.02.2025 die Bundestagswahl statt. 2026 voraussichtlich im März die Landtagswahl. Die notwendigen Veranschlagungen sind erfolgt.

Produkt 12 20 00 00
Ordnungswesen

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Für die Beauftragung eines externen Sicherheitsdienstes über die Sommermonate und über den Jahreswechsel wurden jährlich 16.000 Euro eingestellt.

Produkt 12 20 01 00
Verwaltung von Fundsachen und Fundtieren

Ergebniskonto 42911012
Sonstige spez. Zweckausgaben

Die pauschale Vergütung an den Tierschutzverein Kirchheim unter Teck e.V. beträgt 0,90€/Einwohner zzgl. 7 % Umsatzsteuer. Im Einzelnen darf auf den Gemeinderatsbeschluss vom 18.11.2019 sowie die Sitzungsvorlage Nr. 126/2019 ö verwiesen.

Produkt **12 21 00 00**
Verkehrswesen

Ergebniskonto **35610000**
Verwarnungsgelder (owig)

Es wurden entsprechend dem Ergebnis von 2025 Verwaltungsgelder mit 15.000 Euro eingeplant.

Ergebniskonto **42910000**
Aufw. sonst. Sach- und Dienstleistungen

Der Gemeindevollzugsdienst erfolgt ab 2025 im Rahmen einer interkommunalen Kooperation mit der Stadt Kirchheim. 19,5 Wochenstunden steht ein Bediensteter für den Gemeindevollzugsdienst zur Verfügung.

Produkt **12 24 00 00**
Kommunales Grundbuchwesen

Ergebniskonto **33110000**
Erträge elektr. Grundbuch

Die Einnahmen aus der Grundbucheinsichtsstelle werden zur Gemeindekasse erhoben. Eine anteilige Weiterleitung ans Land erfolgt nicht mehr.

Produkt **12 60 00 00**
Freiwillige Feuerwehr

Ergebniskonto **31410000**
Zuweisungen und Zuschüsse

Landeszuschuss Feuerwehr – nach dem Mitgliederstand zum 31.12. des Vorjahres:

- pro Jugendlichen 45 €
- für jedes aktive Mitglied in der Einsatzabteilung 90 €.

Der Zuschuss wird pauschal gewährt.

Mannschaftsstand zum 31.12.2024:

- Jugendfeuerwehr 22 Personen
- Einsatzabteilung 67 Personen

Somit ergibt sich voraussichtlich eine Zuwendung in Höhe von **7.020 €**.

Ergebniskonto **34610000**
Ersätze und ähnliche Einnahmen

Planansatz – Pauschal 9.000 €.

Feuerwehrkostenersätze für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze.

Ergebniskonto 42110000
Gebäudeunterhaltung

Von der Feuerwehr wurden angemeldet:

Wartung Toranlage:	1.000 €
Umbau Treppenhaus:	10.000 €
Elektroinstallation Fahrzeughalle:	5.000 €
Boden Funkraum:	1.500 €
Feuerwehrhaus Streichen:	5.000 €
Umbau Küche:	20.000 €
Reparaturen:	3.000 €
Kleinmaterial:	2.000 €
= Summe:	47.500,00 €

Ergebniskonto 42120000
Unterhaltung, Ausstattung

Von der Feuerwehr wurden in Summe **39.100 €** angemeldet. Hierunter fallen Atemschutz-Wartungen, TÜV-Prüfungen, Wartung der Schläuche, Sicherheitsprüfungen von Materialien (z.B. Greifzug, Büffelwinde, Hebesatz usw.), Überprüfung Feuerlöscher, Ersatzteile usw.

Ergebniskonto 42210000
Löschgeräte und Ausrüstung

Von der Feuerwehr wurden in Summe **20.200 €** angemeldet. Hierunter fallen Verbrauchsmaterialien, AT Masken, Feuerlöscher, zwei neue Hebekissen, fünf Meldeempfänger, drei Handfunksprechgeräte usw.

Ergebniskonto 42510000
Haltung von Fahrzeugen

Für die laufende Unterhaltung der Feuerwehrfahrzeuge werden 2025 voraussichtlich 26.800 € benötigt.

Ergebniskonto 42611010
Aus- und Fortbildung

Entsprechend der Anmeldung der Feuerwehr beträgt der Planansatz 34.480 €.

Ergebniskonto 42611012
Dienst- und Schutzkleidung

Entsprechend der Anmeldung der Feuerwehr beträgt der Planansatz 30.660 €.

Ergebniskonto 42710000
Ehrungen, Jubiläen und dgl.

5.600 € inklusive Planansatz für den Festakt 150 Jahre Feuerwehr Dettingen.

Ergebniskonto 42910000
Brandfälle, Einsätze

Der Planansatz 30.000 € beinhaltet auch die Kosten für gemeinsame Übungen der Dettinger Helfer/Helferinnen und die Beschaffung von Sandsäcken, Sand und anderen Mitteln.

Ergebniskonto 42911012
Vorbeugender Brandschutz

Planansatz 2025:

Feuerlöscherübung	1.200 €
Personalkosten	4.500 €
Infomaterial	500 €
= Summe:	6.200 €

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Planansatz beinhaltet 20.000 € für die Erstellung eines Feuerwehrbedarfsplans.

Produkt 12 80 00 00
Katastrophenschutz

Ergebniskonto 42110000
Unterhaltung baulicher Anlagen

Bestandteil des Notstromkonzeptes ist es auch, entsprechende Einspeisestellen für das Notstromaggregat zu schaffen. Hierfür wurden in 2025 nochmals **45.000 €** veranschlagt (Sporthalle, Rathaus, Feuerwehr, Holzhackschnitzelheizanlage), da in 2024 leider keine Möglichkeit bestand diese zu installieren bzw. die technischen Voraussetzungen noch nicht erfüllt waren.

Ergebniskonto 42510000
Haltung von Fahrzeugen

Der Planansatz beträgt entsprechend der Anmeldung der Feuerwehr 4.900 € (Unterhaltung bestehendes Notstromaggregat).

Ergebniskonto 42910000
lfd. Aufw. Katastrophenschutz

Übung Dettinger Helfer + Beschaffung von Sandsäcken (Hochwasserschutz).

Ergebniskonto 42911012
lfd. Aufw. Katastrophenschutz

Die Kosten für die Bereithaltung der Notfallkommunikation der Gemeinde Dettingen, das Satellitentelefon, die Lizenz für den digitalen Funk und die Einrichtung eines Lage- und Stabsraum mit Notfalltreffpunkt im Rathaus beträgt 5.000 €.

Produkt 21 10 01 00
Grundschule (Teckschule)

Ergebniskonto 31410000
Zuschüsse vom Land

Für das Schuljahr 2024/2025 erhält die Teckschule im Rahmen der Ganztagschule voraussichtlich eine Zuwendung von **20.259 €**.

Ergebniskonto 31421001
Zuschuss Schulsozialarbeit

Fördermittel Schulsozialarbeit:	
Förderung KVJS/Land:	22.545 €
Förderung Landkreis Esslingen:	22.545 €
= Summe:	45.090 €

Förderung für 1,35 Stellen.

Ergebniskonto 43181000
Zuschuss an soziale Einrichtungen

Seit Sept. 2024 erfolgt die weitere Schulsozialarbeit in Kooperation mit dem Kreisjugendring. Die eigenen Stellenausschreibungen im vergangenen Herbst 2023 blieben leider erfolglos. Der Gemeinderat hat daher in seiner Sitzung am 11.12.2023 beschlossen, eine unbefristete Kooperation mit dem Kreisjugendring zur Schaffung einer Vollzeitstelle für die Schulsozialarbeit zu vereinbaren. Im Einzelnen darf diesbezüglich auf die Sitzungsvorlage Nr. 085/2023 ö verwiesen werden. Neben der Erstattung der Personalkosten – die Vergütung erfolgt nach TVöD-V SuE – sind dem Kreisjugendring zusätzlich Verwaltungskosten mit einer pauschale von 16 % zu erstatten. Dafür entfallen die bisherigen Personalaufwendungen im Haushalt der Gemeinde.

Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushalt 2025 (gerechnet auf eine Stelle mit 100 v.H.):

2025:	91.000 €
2026:	93.700 €
2027:	96.500 €
2028:	99.400 €

Produkt 36 20 04 00
Einrichtungen der Jugendarbeit

Ergebniskonto 42911012
Sonstige spez. Zweckausgaben

Für die offene Kinder- und Jugendarbeit wurde – in Abstimmung mit dem Kreisjugendring – ein jährliches Budget mit 4.000 € berücksichtigt.

Ergebniskonto 43180000
Zuschuss Familienzentrum

Der jährliche Zuschuss der Gemeinde an die Ev. Kirchengemeinde für das Familienzentrum beträgt 4.000 €.

Ergebniskonto 43181000
Zuschuss soziale Einrichtung

Der Gemeinderat hat am 12.06.2023 den Beschluss gefasst, ab 01.01.2024 eine 50 %-Stelle für die offene Kinder- und Jugendarbeit nach dem Esslinger Modell in Kooperation mit dem Kreisjugendring zu schaffen. Bezüglich der Details darf im Einzelnen auf die Sitzungsvorlage Nr. 042/2023 ö verwiesen werden. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung 2025 lag leider noch keine Personalentscheidung vor.

Folgende Veranschlagung erfolgte im Haushaltsplan 2025:

2025:	13.000 €
2026:	20.700 €
2027:	21.500 €
2028:	22.500 €

Ergebniskonto 43181002
Dabei for Kids

u.a. Sommerferienprogramm.

Produkt 36 50 01 01 01
Kindertagesstätte Wirbelwind

Ergebniskonto 31410000
Kindergartenlastenausgleich

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:

Kindergartenförderung (§ 29b FAG) - Anteil Dettingen: 468.000 €
davon KiTa Wirbelwind: 213.000 €

Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen: 733.000 €
davon KiTa Wirbelwind: 244.000 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Errechnung Planansatz:
§ 29b FAG: 218.000 €
§ 29c FAG: 244.000 €
§ 29e FAG: 40.000 €
= **Summe: 502.000 €**

Ergebniskonto 31411003
Eingliederungshilfen

Eingliederungshilfen vom Jugendamt. Die Eingliederungshilfe beträgt für große Eingliederungsmaßnahmen 1.060 €/Monat. Grundlage für den Haushaltsplan sind:

3 Kinder x 1.060 € x 12 Monate = 38.160 €

Ergebniskonto 31411004
Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung-VwV

Für 2025 wurden 10.000 € - pauschal - veranschlagt.

Ergebniskonto 33210000
Benutzungsgebühren Ü3

Die nächste Gebührenanpassung erfolgt zum 01.09.2025 (bereits beschlossen).

Ergebniskonto 33220000
Betreuungsbeiträge U3

Die nächste Gebührenanpassung erfolgt zum 01.09.2025 (bereits beschlossen).

Ergebniskonto 34610000
Sonstige privatrechtliche Ersätze

u.a. UMLAGE U2 - die Arbeitgebersversicherung erstattet Arbeitgebern 100 Prozent des fortgezählten Entgelts während der Zeit von Beschäftigungsverboten bis zum Beginn der Schutzfrist nach dem Mutterschutzgesetz – zuzüglich der darauf entfallenden Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung.

Ergebniskonto 42210000
Geräte, Ausstattung

Zusätzlich: Ersatzbeschaffung von 7 Digitalkameras für die Dokumentations- und Bildungsarbeit in Höhe von 3.500 € (ca. 500 € pro Kamera).

Ergebniskonto 44290000
Mitgliedsbeiträge

Beitrag - Evangelischer Landesverband.

Ergebniskonto 44910000
Vermischte Ausgaben

Mittel für Stellenausschreibungen usw.

Produkt 36 50 01 01 02
Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogen

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen und Zuschüsse lfd

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:

Kindergartenförderung (§ 29b FAG) - Anteil Dettingen:	468.000 €
davon KiTa Regenbogen:	213.000 €
Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen:	670.000 €
davon KiTa Regenbogen:	0 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Errechnung Planansatz:
 § 29b FAG: 213.000 €
 § 29c FAG: 0 €
 § 29e FAG: 28.000 €
 = **Summe: 241.000 €**

Ergebniskonto 43180000
Betriebskostenzuschuss

Von der Ev. Kirchengemeinde wurde ein Betriebskostenzuschuss mit 918.480 € für 2025 errechnet. Von der Verwaltung wurden **920.000 €** eingeplant.

Produkt 36 50 01 01 03
Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogenknirpse

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen und Zuschüsse lfd

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:

Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen: 733.000 €

davon KiTa Regenbogenknirpse: 244.000 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Errechnung Planansatz:

§ 29c FAG: 244.000 €

§ 29e FAG: 12.000 €

= **Summe: 256.000 €**

Ergebniskonto 43180000
Betriebskostenzuschuss

Von der Ev. Kirchengemeinde wurde ein Betriebskostenzuschuss mit 388.300 € für 2025 errechnet. Von der Verwaltung wurden **390.000 €** eingeplant.

Produkt 36 50 01 01 04
Kleinkindbetreuung Am Breitenstein

Ergebniskonto 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse lfd

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:

Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen: 733.000 €

davon KiTa Regenbogenknirpse Am Breitenstein: 245.000 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Errechnung Planansatz:

§ 29c FAG: 245.000 €

§ 29e FAG: 12.000 €

= **Summe: 257.000 €**

Ergebniskonto 43180000 Betriebskostenzuschuss Ev. Kirche

Von der Ev. Kirchengemeinde wurde ein Betriebskostenzuschuss mit 329.320 € für 2025 errechnet. Von der Verwaltung wurden **330.000 €** eingeplant.

Ergebniskonto 43181001 Betriebskostenzuschuss Spielgruppe

Von der Ev. Kirchengemeinde wurde ein Betriebskostenzuschuss mit 42.480 € für 2025 errechnet. Von der Verwaltung wurden **43.000 €** eingeplant.

Produkt 36 50 01 01 05
Naturkindergarten

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen und Zuschüsse

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:

Kindergartenförderung (§ 29b FAG) - Anteil Dettingen:	468.000 €
davon KiTa Naturkindergarten:	42.000 €
Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen:	670.000 €
davon KiTa Naturkindergarten:	0 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Errechnung Planansatz:

§ 29b FAG:	42.000 €
§ 29c FAG:	0 €
§ 29e FAG:	6.000 €
= Summe:	48.000 €

In der Finanzplanung wurden ab 2026 ff. Beträge für die zweite Naturkindergartengruppe berücksichtigt.

Ergebniskonto 33210000
Benutzungsgebühren

Ab 2025 wird anteilig die Inbetriebnahme einer zweiten Gruppe berücksichtigt.

Ergebniskonto 34610000
Ersätze und ähnliche Einnahmen

Pauschaler Ansatz: **6.000 €** (Eingliederungshilfen, Ersätze für Bundesfreiwilligendienst usw.).

Produkt 36 50 01 01 06
Interkommunaler Kostenausgleich

Ergebniskonto 34820000
Erträge Kostenausgleich

Für die Betreuung auswärtiger Kinder in Dettinger KiTas erhält die Gemeinde Ersätze von den Wohnsitzgemeinden. Wir rechnen mit Erträgen in einer Größenordnung von ca. 10.000 €.

Ergebniskonto 43120000
Aufwendungen Kostenausgleich

Interkommunaler Kostenausgleich zwischen den Kommunen für die Betreuung von 1-6-jähriger Kindern in Einrichtungen außerhalb der Gemeinde. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2025 war der Verwaltung nicht bekannt, wie viele Dettinger Kinder auswärts betreut wurden. Der Planansatz von 15.000 € stellt daher nur eine Schätzung dar.

Produkt **36 50 01 02 10**
Schülerhort

Ergebniskonto **31410000**
Zuweisungen und Zuschüsse

Nach der Verwaltungsvorschrift des Kultusministeriums über Förderrichtlinien zur Gewährung von Zuwendungen an die Träger der Horte an der Schule und der herkömmlichen Horte - Anlage: Nebenbestimmungen für Zuwendungen an die Träger von Betreuungsangeboten (AN-Best-Betreuungsangebote) können seit dem Schuljahr 2023/2024 auch wieder Anträge durch Ganztagsgrundschulen gestellt werden.

Folgende Veranschlagung erfolgte im Haushaltsplan 2025:

2025:	20.000 €
2026:	20.000 €
2027:	20.000 €
2028:	20.000 €

Produkt 25 21 00 00
Archiv

Ergebniskonto 42710000
Bewertung Registratur

Es wurde ein Budget für 2025 mit 6.000 € aufgenommen.

Produkt 25 21 03 00
Erforschung und Vermittlung der Ortsgeschichte

Im Jahr 2026 feiert die Gemeinde Jubiläum – 775 Jahre. Dies soll zum Anlass genommen werden und das Heimatbuch soll in Zusammenarbeit mit dem Geschichtsverein fortgeschrieben werden. Die Gesamtkosten bewegen sich voraussichtlich im Bereich von ca. 100.000 €. Hiervon entfallen 1/3 auf Druckkosten und 2/3 auf Honorare. Rückflüsse können – erfahrungsgemäß – in einer Größenordnung von ca. 20 % (Verkaufserlöse) erzielt werden.

Ergebniskonto 42911013
Aufwendungen Heimatbuch

2025: 50.000 €
 2026: 50.000 €

Ergebniskonto 34210000
Verkaufserlöse Heimatbuch

2026: 10.000 €
 2027: 10.000 €

Produkt 27 10 00 00
Volkshochschule

Ergebniskonto 43170000
Zuschuss an Volkshochschule

Der jährliche Zuschuss an die Volkshochschule aktuell beträgt 1.710 €.

Produkt **28 10 01 00**
Kulturförderung

Ergebniskonto **42710000**
Bürgerdank-Veranstaltung

Die letzte Bürgerdank-Veranstaltung (Ehrenamtsabend / Dettingen Sagt DankeSchön) fand im Jahr 2023 statt. Die nächste Veranstaltung soll im Herbst 2025 stattfinden. Hierfür ist ein Budget mit **15.000 Euro** eingeplant.

Ergebniskonto **43180000**
Zuschüsse an Verbände

Jährlicher Ansatz Vereinsförderung/pauschal – 3.000 €.

Produkt **28 10 04 00**
Schloßberghalle

Ergebniskonto **3140000**
Zuschuss Bund

2025 soll eine Erneuerung der Lüftungsanlage im Bereich der Umkleiden erfolgen. Hierfür wurde ein Zuschuss beim Bund mit ca. 25.000 € beantragt werden; siehe Sitzungsvorlage Nr. 086/2023 ö.

Ergebniskonto **42111001**
Gebäudeunterhaltung

Erneuerung Fenster/Dichtungen	15.000 €
Reparatur Fliesenbelag Küche EG	8.000 €
Malerarbeiten (Halle, Foyer)	20.000 €
Wartungsarbeiten	10.000 €
Planansatz	53.000 €

Ergebniskonto **42111002**
Unterhaltung der Außenanlagen

Erneuerung Platten / Eingangsbereich	8.000 €
Hochwasserschutz	2.000 €
Allgemein	2.000 €
Planansatz	12.000 €

Ergebniskonto 42111005
Technische Anlagen

Erneuerung Lüftungsanlage Umkleiden	105.000 €
<i>siehe hierzu im Einzelnen die Sitzungsvorlage Nr. 086/2023 ö; Maßnahme wurde am 11.12.2023 vom Gemeinderat zur Umsetzung freigegeben.</i>	
Sicherheitsbeleuchtung	4.000 €
Erneuerung Beleuchtung Küche	4.000 €
Austausch Duscharmaturen	2.000 €
Erneuerung Beleuchtung / Büro Hausmeister	2.000 €
Wartungsarbeiten	10.000 €
Planansatz	127.000 €

Ergebniskonto 42210000
Geräte und Ausstattung

Erneuerung Verdunklungsvorhänge	15.000 €
Ersatzbeschaffung Geschirr	3.000 €
Vorhänge/Stühle reinigen	2.000 €
Allgemein	2.000 €
Planansatz	22.000 €

Ergebniskonto 42911013 Honorare

Externes Veranstaltungsmanagement / externe Hausmeistertätigkeit	4.000 €
--	---------

Ergebniskonto 44310000
Sonstige Geschäftsaufwendungen

Veranstaltungs- und Sicherheitskonzept	4.000 €
Sonstiges	1.000 €
Planansatz	5.000 €

Produkt 29 10 00 00
Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religions-
gemeinschaften

Ergebniskonto 43180000
Kirchturmbaulast

Die Gemeinde trägt 1/3 der Kosten für Kirchturm, Kirchturmuhre, Kirchenglocken etc.
 Rechtsgrundlage hierfür ist:

- Württembergisches Kirchengemeindengesetz vom 14.06.1887
- Ausscheidungsurkunde vom 21.05.1891
- Württembergisches Kirchengesetz vom 03.03.1924
- Vertragsänderung 2017 (Reduzierung des Gemeindeanteils von 50 % auf 1/3)

Größere Maßnahmen wurden der Verwaltung von der Evangelischen Kirchengemeinde derzeit nicht angemeldet. Es werden daher nur pauschal 3.000 Euro p.a. in den Jahren 2025 bis 2028 veranschlagt.

Produkt 31 40 05 00
Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und Asylbewerber

Ergebniskonto 33210000
Nutzungsentschädigungen

Aufgrund der Auslastung wird mit Nutzungsentschädigungen in Höhe von **50.000 €** gerechnet.

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Für Maßnahmen an den Gebäuden Kirchheimer Straße 112, Mittlere Straße 1 und 2 sowie der Mühlstraße 11 wurden vom Ortsbauamt in Summe **35.000 €** angemeldet.

Kirchheimer Straße 112

Wartungsarbeiten/Reparaturen:	2.000 €
Renovierung Wohnungen:	2.000 €
Reparaturen:	2.000 €

Mittlere Straße 1

Wartungsarbeiten/Reparaturen:	2.000 €
Renovierung Wohnungen:	2.000 €
Reparaturen:	2.000 €

Mittlere Straße 2

Wartungsarbeiten/Reparaturen:	2.000 €
Renovierung Wohnungen:	5.000 €
Reparaturen:	5.000 €
Boiler Entkalkung:	1.000 €

Mühlstraße 11:

Wartungsarbeiten/Reparaturen:	2.000 €
Renovierung Wohnungen:	6.000 €
Reparaturen:	2.000 €

Produkt 31 40 07 00
Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Für die Gewährleistung der Pflichtaufgabe "Unterbringung" von Geflüchteten muss die Gemeinde auch 2024 ff. enorme Summen aufwenden.

Ergebniskonto 33210000
Nutzungsentschädigungen

Aufgrund der Auslastung der angemieteten Einrichtungen wird mit Nutzungsentschädigungen in Höhe von 240.000 € in 2025 gerechnet.

Ergebniskonto 34110000
Erträge aus Mieten und Pachten

Für Untervermietungen im Landhaus wurden pauschal 20.000 € veranschlagt.

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Landhaus – laufende Maßnahmen	10.000 €	
Sanierung Landhaus – Umbau	50.000 €	
Container	2.000 €	
Bissinger Straße 9 (Rückgabe 2025)	2.000 €	
Friedrichstraße 2	10.000 €	einmalig Kabelanschluss 5 T€ in 2025
Kirchheimer Straße 158a	5.000 €	
Reserve	6.000 €	
= Summe:	85.000 €	

Ergebniskonto 42210000
Geräte und Ausstattung

Pauschalansatz 15.000 €.

Ergebniskonto 42310000
Mieten und Pachten

Für die Anmietung verschiedener Immobilien in Dettingen zum Zwecke der Unterbringung wird mit folgenden Mietlasten kalkuliert (inkl. Ausgleich Nebenkosten):

2025:

Alte Bissinger Straße 80 (Landhaus):	280.000 €
Bissinger Straße 9:	11.000 €
Kirchheimer Straße 158a:	45.000 €
Mittlere Straße 17:	3.500 €
Reserve für Unvorhergesehenes:	4.500 €
= Planansatz:	344.000 €

Produkt 31 80 10 00
Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
inkl. Koordination der Aufgabe

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 25.11.2024 zugestimmt, das Integrationsmanagement in der Gemeinde Dettingen unter Teck mit dem Umfang einer Vollzeitstelle im Zeitraum vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2026 in Kooperation mit der BruderhausDiakonie fortzusetzen; siehe Sitzungsvorlage Nr. 110/2024 ö.

Auf die Gemeinde Dettingen entfällt ein Budget in 2025 von **46.590,01 €**; es wird davon ausgegangen, dass für 2026 ebenso ein Budget in gleicher Höhe zur Verfügung steht. Grundlage für das Budget ist die Anzahl an Geflüchteten (Anschlussunterbringung) in der jeweiligen Gemeinde. Für Dettingen wurden **100 Personen** angerechnet. Weitere Personen werden 2025 und 2026 hinzukommen.

Durch die BruderhausDiakonie werden die Kosten wie folgt prognostiziert (inkl. 15 % Verwaltungskostenpauschale):

2025: 95.000 €

2026: 98.000 €

Produkt 42 10 00 00
Förderung des Sports

Ergebniskonto 43180000
Zuschuss an Verbände

Jährliche Vereinsförderung – Reserven für Vereins-Förderanträge.

Ergebniskonto 44520000
Erstattung Vereinsschwimmen

Interne Verrechnung (unentgeltliche Wertabgabe) Förderung Vereinsschwimmen der Abteilung Schwimmen im Hallenbad.

Produkt 42 40 00 00
Hallenbad aquaFit

Ergebniskonto 33211001
Ersätze durch Stadt Kirchheim

Die Bäderkooperation wird seit September 2017 nach neuen Kostenschlüsseln zwischen Dettingen und Kirchheim verursachergerecht abgerechnet. Die Stadt Kirchheim beteiligt sich an den tatsächlichen Kosten im Verhältnis des Schwimmstundenanteils.

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Reparatur Fassade	12.000 €
Reparatur Türen (Notausgang)	2.000 €
Instandsetzung Decke im Schwimmmeisterraum	5.000 €
Sanierung Überlaufrinne	4.000 €
<u>Allgemeine Reparaturen</u>	<u>32.000 €</u>
Planansatz-Summe:	55.000 €

Für Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen sind **55.000 €** vorgesehen.

Ergebniskonto 42111002
Unterhaltung Außenanlagen

Mittelbedarf:	
Hochwasserschutz	4.000 €
Sichtschutzmaßnahmen	4.000 €
Sandmaster / Volleyball	3.000 €
Erneuerung Sitzbänke	2.000 €
<u>Sonstiges</u>	<u>3.000 €</u>
Planansatz-Summe:	16.000 €

Ergebniskonto 42111005
Technische Anlagen

Der Planansatz beträgt 45.000 €. Neben Wartungsverträgen an der umfangreichen Badetechnik und kleineren Reparaturen erfolgen 2025 auch mehrere Ersatzbeschaffungen an technischen Anlagen (Server, Rohrtrenner/Schieber usw.).

Produkt 42 41 01 00
Sporthalle

Ergebniskonto 33210000
Benutzungsentgelte

Für die Erneuerung der Hallenbeleuchtung auf LED wurde ein Bundeszuschuss beantragt – **20.000 €** (25 %).

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Der Planansatz 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

Reparaturen:	5.000 €
Malerarbeiten (Flure/Umkleiden, Regierraum):	8.000 €
Rissbeseitigung Hallenboden:	5.000 €
Sonstiges:	5.000 €
= Summe:	23.000 €

Ergebniskonto 42111002
Außenanlagen

Anpassungsarbeiten an den Bestand (Asphalt und Schotter), Hochwasserschutz – in **Summe 6.000 €**.

Ergebniskonto 42111005
Technische Anlagen

Erneuerung Hallenbeleuchtung	75.000 €
Wartungsarbeiten	10.000 €
Austausch Leuchtmittel – Sicherheit	5.000 € (Umkleiden und Flure)
Sanierung Bodenabläufe Duschen	6.000 €
Dusch Armaturen tauschen	5.000 €
Allgemeines	2.500 €
Boiler Entkalken	1.500 €
= Planansatz 2025:	105.000 €

Die Hallenbeleuchtung ist veraltet und die bisherigen Leuchtmittel werden nicht mehr hergestellt. Die Hallenbeleuchtung soll daher – auch aus Brandschutzgründen – in 2025 auf LED erneuert werden. Die voraussichtlichen Kosten betragen 80.000 €. Ein Bundeszuschuss 25 % (20.000 €) wurde hierfür beantragt. Ursprünglich war bereits eine Umsetzung in 2024 vorgesehen – aufgrund der Haushaltssperre des Bundes und der langsamen Bearbeitung unseres Förderantrages kann eine Umsetzung frühestens ab Herbst 2025 erfolgen.

Ergebniskonto 42210000
Geräte und Ausstattung

Kleinere Beschaffungen, Austausch Haartrockner und Erneuerung Ballschränke – 5.000 €.

Produkt 42 41 02 00
Sportplatz und Kunstrasenplatz

Ergebniskonto 34610000
Ersätze und ähnliche Einnahmen

Ersätze (u.a. SFD – Stromkostenersatz für Flutlichtmasten).

Ergebniskonto 42110000
Unterhaltung der Anlagen

Umstellung Beleuchtung Kunstrasenplatz – LED	45.000 €
Sandmaster Kunstrasenplatz:	8.500 €
Kleinspielfeld – kleinere Maßnahmen:	2.500 €
Rasenspielfeld (Düngung):	10.000 €
<u>Unterhaltung BiG Mow:</u>	<u>3.000 €</u>
= Summe:	69.000 €

Kunstrasenplatz – Flutlichtanlage:

Von den Sportfreunden Dettingen wird die Umstellung der Beleuchtung am Kunstrasenplatz auf LED beantragt. Die Kosten hierfür betragen voraussichtlich (inkl. der notwendigen Elektroinstallation) 45.000 €.

Die Sportfreunde Dettingen können einmalig einen Betrag von 15.000 € bereitstellen. Über den Antrag der Sportfreunde Dettingen soll in der Sitzung am 24.02.2025 beraten und entschieden werden. Der Kostenanteil der SFD ist unter dem Konto 34610000 veranschlagt.

Produkt **51 10 01 00**
Stadtplanung und Gemeindeentwicklungsplanung

Ergebniskonto **34880000**
Erstattungen von übrigen Bereichen

Es wurden pauschale Erträge (3.000 €) aus der Abrechnung von Aufwendungen für erforderliche Bauleitplanungen mit privaten Bauherren eingestellt.

Ergebniskonto **42911013**
Honorare

Pauschale Mittel für Honorare (Bebauungspläne - Abrechnung nach HOAI durch die Stadt Kirchheim, städtebauliche Planungen und vieles mehr). Planansatz: 30.000 €. 2025 findet eine Befliegung (Luftbildauswertung) innerhalb der Verwaltungsgemeinschaft statt. Hierfür werden anteilig 6.000 € benötigt.

Ergebniskonto **42911014**
Mobilitätskonzepte

Für die Entwicklung von Mobilitätskonzepten für die Zukunft (Stichwort Elektro-Mobilität) werden pauschal Mittel im Haushaltsplan 2025 bereitgestellt. In den Jahren 2023 und 2024 erfolgte keine Mittelbewirtschaftung.

Ergebniskonto **42911020**
Honorare Guckenrain-Ost

Auch 2025 wird die wohnbauliche Entwicklung der Abrundungsfläche "Guckenrain-Ost" weiter vorangetrieben werden. Der weitere Finanzbedarf wurde gemeinsam mit dem Büro Geotek ermittelt. Dabei erfolgen entsprechende Aufteilungen/Differenzierungen zwischen konsumtiv und investiv sowie zwischen dem Kernhaushalt und den beiden Eigenbetrieben Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung. Es wird davon ausgegangen, dass im Laufe des Jahres 2025/2026 die Städtebaulichen Verträge abgeschlossen werden. Mit dem Abschluss der Städtebaulichen Verträge erfolgt die Begründung zu einer Erschließungsgemeinschaft. **Die Erschließungsgemeinschaft wiederum erstattet der Gemeinde dann die bis dato erfolgten Auslagen für das Baugebiet Guckenrain-Ost.** Für die Gemeinde ist geplant, eine Sonderfinanzierung (innerhalb des Haushalts) ab dem Jahr 2026 zu vereinbaren. Da die Zahlungsströme ab dem Jahr 2026 noch nicht abschließend bekannt sind, wird die Sonderfinanzierung erst ab dem Haushaltsplan 2026 abgebildet werden.

Veranschlagung im Kernhaushalt

Ergebnishaushalt - konsumtiv

42911020 – Aufwendungen 2025: **325.000 €**

34880000 – Erträge 2026: **620.000 €**

hiervon entfallen rd. 616.305 € auf die Erstattung der Erschließungsgemeinschaft

Bis einschließlich 2024 wurden bisher 218.304,64 € durch die Gemeinde verausgabt. Zusammen mit den Veranschlagungen in 2025 ergibt sich somit ein Erstattungsbetrag für den Ergebnishaushalt 2026 von **616.304,64 €** (veranschlagt unter 34880000).

Hinsichtlich der Veranschlagungen in den Eigenbetrieben wird auf die Wirtschaftspläne verwiesen.

Produkt **51 10 09 01**
Landessanierungsprogramm

Ergebniskonto **31410000**
Zuweisungen LSP

Zuwendungen aus dem Landessanierungsprogramm; im Regelfall 60 % der zuwendungsfähigen ordentlichen Aufwendungen.

Ergebniskonto **42911013**
Honorare

Honorare für Untersuchungen im Rahmen des Landessanierungsprogrammes, welche dem Ergebnishaushalt (den ordentlichen Aufwendungen) zuzuordnen sind.

Ergebniskonto **42111010**
Ordnungsmaßnahmen

Die Förderung von Ordnungsmaßnahmen (z.B. Löwen).

Produkt **51 11 10 00**
Gutachterausschuss (Zweckverband)

Ergebniskonto **43130000**
Zuweisungen an Zweckverband

Zum 01.07.2021 wurde der Zweckverband Gutachterausschuss Landkreis Esslingen gegründet. Im Einzelnen darf hierzu auf die Sitzungsvorlage Nr. 035/2021 verwiesen werden. Zur Finanzierung erhebt der Zweckverband nach § 15 der Verbandssatzung eine jährliche Umlage, die auf die Einwohnerzahl der Mitgliedskommune bezogen berechnet wird.

Für das Haushaltsjahr 2025 wurde eine Umlage an den Zweckverband mit **31.000 €** (4,90 €/Einwohner) eingeplant.

Produkt **53 10 00 00**
Stromversorgung

Ergebniskonto **35110000**
Konzessionsabgaben

Konzessionsabgaben (Gas und Strom), Nachlass auf Netznutzungsentgelte.

Ergebniskonto **36510000**
Gewinnanteile Verb. Unt.

Gewinnanteile vom Neckarelektrizitätsverband (NEV) sowie von der BürgerEnergiegenossenschaft Dettingen unter Teck eG.

Produkt **53 30 00 00**
Wasserversorgung

Ergebniskonto **35111099**
Konzessionsabgaben

Die Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck versorgt das Gemeindegebiet mit leitungsgebundenem Wasser auf der Grundlage der jeweils geltenden Wasserversorgungssatzung. Die Wasserversorgung der Gemeinde ist zur Erfüllung dieser Versorgungsaufgaben ausschließlich berechtigt, die der Gemeinde gehörenden oder ihrer Verfügung unterliegenden öffentlichen Verkehrsflächen (Straßen, Wege usw.) zum Bau und zur Unterhaltung von Leitungen und Anlagen zu benutzen, soweit nicht öffentliche Belange entgegenstehen.

Die Wasserversorgung bezahlt für die eingeräumten Rechte eine Konzessionsabgabe an den Gemeindehaushalt. Die Konzessionsabgabe beträgt zurzeit:

- a. 10 % der Entgelte aus Leistungen nach allgemeinen Bedingungen und zu allgemeinen Tarifpreisen (Tarifpreisabnehmer)
- b. 1,5 % der Entgelte aus Leistungen, die nicht den allgemeinen Bedingungen entsprechen und nicht zu allgemeinen Tarifpreisen abgegeben werden (Sonderabnehmer).

Die Konzessionsabgabe wird nur insoweit abgeführt, als sie nach dem Preisrecht und dem Steuerrecht zulässig ist. Sind danach andere Vomhundertsätze möglich, sind diese anzuwenden.

Gekürzte Konzessionsabgabebeträge werden in den folgenden fünf Wirtschaftsjahren nachgeholt, soweit eine Nachholung zusätzlich zur laufenden Konzessionsabgabe und zum jeweiligen Mindestgewinn möglich ist.

Ergebniskonto **36510000**
Gewinnanteile Wasser

Gewinnanteile vom Eigenbetrieb Wasserversorgung.

Ergebniskonto **44410000**
Steuern, Versicherungen

Für die Gewinnabführung von der Wasserversorgung fallen Ertragssteuern an. 2025 ist eine Gewinnabführung mit 50.000 € geplant. Dadurch entsteht eine Steuerschuld mit 7.913 € (15 % Kapitalertragssteuer + 5,5 % Solidaritätszuschlag).

Produkt **54 10 01 00**
Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen

Ergebniskonto **42120000**
Straßenkostenentwässerungsanteil

Leistung Straßenkostenentwässerungsanteil an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung. § 17 Abs. 3 Kommunalabgabenbesetz regelt hierfür:

Die anteiligen Kosten, die auf die Entwässerung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen entfallen, bleiben bei den Kosten der Abwasserbeseitigung nach § 14 Abs. 1 Satz 1 außer Betracht.

Produkt **54 10 01 01**
Gemeindestraßen

Ergebniskonto **31410000**
Zuweisungen vom Land

Zuweisungen nach §§ 25, 26 und 27 Abs. 1 FAG. Für die Gemeindeverbindungsstraße wird eine Zuweisung von 2.500 €/km gewährt. Eine weitere Zuweisung erfolgt je Hektar Gemeindefläche mit 8,40 €.

In Summe ergeben sich somit:

$$2.500 \text{ €} \times 0,8 \text{ km} + 1.513 \text{ ha} \times 8,40 \text{ €} = 14.709 \text{ €}$$

Ergebniskonto **42120000**
Straßen- und Wegeunterhaltung

Folgende Mittel sind vorgesehen:

Unterhaltung Unterführung:	3.000 €
Risse vergießen:	17.000 €
Kirchheimer Straße – Paradiesstraße bis REWE	25.000 €
Leerung Einlaufschächte:	7.000 €
Rattenbekämpfung:	8.000 €
Asphalt-Angleichungen im Bestand (Netze BW):	15.000 €
Fahrbahnmarkierungen:	5.000 €
Asphalt- und Bestandsangleichen u.a. in Folge Glasfaserausbau (Schätzung)	10.000 €
Kleinere Sanierungen:	40.000 €
= Summe – Planansatz:	130.000 €

In den Finanzplanungsjahren 2026 bis 2028 wurden jährlich 100.000 € eingestellt.

Produkt **54 10 01 02**
Feldwege

Ergebniskonto	42120000	Feldwegunterhaltung	
Feldwege Schottern (ca. 6 Feldwege)			60.000 €*
Neue Bänke entlang von Feldwegen			5.000 €
Allgemeine Maßnahmen			5.000 €
= Summe:			70.000 €

*inkl. Bereinigung Hochwasserschäden vom Mai/Juni 2024.

Produkt **54 10 01 03**
Rathausbrunnen

Ergebniskonto **42120000**
Brunnenunterhaltung

Für größere Unterhaltungsmaßnahmen am Rathausbrunnen werden voraussichtlich **15.000 Euro** benötigt.

Produkt **54 10 02 02**
Straßenbeleuchtung

Ergebniskonto **42120000**
Unterhaltung

Es erfolgt folgte Mittelbereitstellung:

Mastprüfung/Standicherheit	25.000 €
Reparatur aus Mastprüfung	10.000 €
Ertüchtigung Straßenbeleuchtung Wehrweg	15.000 €
Erneuerung auf LED	15.000 €
Ertüchtigung Straßenbeleuchtung Römerstraße	18.000 €
<u>Laufende Unterhaltung</u>	<u>12.000 €</u>
= Summe Planansatz 2025:	95.000 €

Produkt **54 10 04 00**
Bereitstellung u. Unterhaltung von Bauwerken, Brücken & Unterführung B465

Ergebniskonto **42120000**
Unterhaltung

Brückenprüfungen + Instandsetzungsarbeiten	35.000 €
<u>Erneuerung Geländer + Laufflächen</u>	<u>14.000 €</u>
= Planansatz:	49.000 €

Produkt **54 60 00 00**
Parkierungseinrichtungen

Ergebniskonto **42911013**
Honorare

Für ein Fahrradabstellplatzkonzept vor den öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde wurden 3.000 € (Planzeichnungen durch Ingenieurbüro nach Vorgaben der Verwaltungen, Vermessungen usw.) pauschal eingestellt.

Produkt **54 70 00 00**
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Ergebniskonto **42910000**
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen

Zusammensetzung des Betrages:

Stadtticket:	11.000 €	siehe Sitzungsvorlage Nr. 044/2022 ö
VAB Linienbündel 8 Albrauf	3.000 €	
Aufwendungen Unterhaltung Buswartehaus:	2.000 €	
Summe Planansatz 2025:	16.000 €	

VAB Linienbündel 8 Albrauf – Zubestellungskosten Einführung eines Halbstunden-Takts an Samstagen zw. 9 und 20 Uhr durch Zusatzfahrten der Buslinie 17 – siehe Sitzungsvorlage Nr. 112/2022 ö. Hierfür sind seit 2024 jährlich 3.000 € bereitzustellen.

Produkt **55 10 01 00**
**Bereitstellung und Unterhaltung
von öffentlichen Grünanlagen**

Ergebniskonto **42110000**
Allgemeine Unterhaltung

Baumkataster / Verkehrssicherung	10.000 €
Umsetzung Maßnahmen nach Baumkataster	15.000 €
Neue Stadtbäume	2.000 €
Neupflanzungen etc.	2.000 €
Sonstiges	3.000 €
Planansatz 2025:	32.000 €

Ergebniskonto **42210000**
Geräte, Ausstattung

Hunde-WCs usw.

Produkt **55 10 02 00**
Spielplätze

Ergebniskonto **42110000**
Allgemeine Unterhaltung

Vom Ortsbauamt wurden für **2025** in Summe **18.000 €** angemeldet.

Sandmaster:	8.000 €
Erneuerung Bänke/Tische:	2.000 €
Laufende Spielgeräte:	8.000 €
Summe Planansatz:	18.000 €

Produkt **55 20 01 00**
Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

Ergebniskonto **42120000**
Unterhaltung öffentl. Gewässer

Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen:	10.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen	8.000 €
Gewässerarbeiten nach Gewässerentwicklungsplanung:	15.000 €
Maßnahmen Starkregenanalyse:	20.000 €
= Planansatz 2025:	53.000 €

Produkt **55 20 01 01**
Betrieb gewerblicher Art – Ökopunkte-Handel

Ergebniskonto **34210000**
Erträge aus Verkauf Ökopunkte

Zur Finanzierung der Großmaßnahme "Unterführung" wird der Verkauf von 1,2 Mio. Euro Ökopunkten aus dem Bannwald in 2027 und 2028 eingeplant.

Planansatz 2027:	500.000 €
Planansatz 2028:	500.000 €

Es wird davon ausgegangen, da kann Aufwendungen dagegenstehen, dass diese Erträge vollständig im Jahr des Verkaufs den Ertragssteuern unterliegen. Verlustverträge aus dem BgA Ökopunktehandel können dabei noch verrechnet werden.

Ergebniskonto **44410000**
Steuern
(Körperschaftssteuer, Gewerbesteuer, Kapitalertragssteuer, Soli)

Planansatz 2027:	165.230 €
Planansatz 2028:	180.964 €

Produkt **55 30 00 00**
Neuer Friedhof

Ergebniskonto **42120000**
Unterhaltung Friedhofsanlagen

Für die reguläre Unterhaltung werden benötigt:

Streichung Stützen – Aussegnungshalle	3.000 €
Alte Grabfelder – Plattenerneuerung:	8.000 €
Umbettungen (Freiräumung Gräber nach Ablauf Nutzungszeit):	15.000 €
Erneuerung Bänke	4.000 €
Angleichung Asphaltflächen:	20.000 €
Dienstleistungen Homburg:	35.000 €
Sanierung Zufahrtsweg*	80.000 €
Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen:	10.000 €
Summe:	175.000 €

*** Zufahrtsweg + Platz Richtung Aussegnungshalle:**

Noch nicht saniert ist der Zufahrtsweg Richtung Platz vor der Aussegnungshalle. Durch die die Baumaßnahmen nach Modul 1 und 2 werden diese Flächen weiter stark beansprucht werden. Es wird deshalb vorgeschlagen, nach unmittelbarer Fertigstellung der Module 1 und 2, diesen Weg entsprechend als Unterhaltungsmaßnahme zu sanieren. Siehe Sitzung vom 07.10.2024 – Vorlage Nr. 091/2024 ö.

Produkt **55 40 00 00**
Natur- und Landschaftspflege

Ergebniskonto **31410000**
Zuweisungen und Zuschüsse

Zuschuss (90 %) für die Erstellung einer Biotopverbundplanung – Zuschuss Landschaftspflege-richtlinie des Landes. Eingeplanter Zuschuss – 45.000 Euro. Von der Gemeinde wurde ein Zuschuss in Höhe von ca. 5.818,00 € nach der Verwaltungsvorschrift des Ministeriums für Ländlichen Raum und Verbraucherschutz zur Förderung und Entwicklung des Naturschutzes, der Landschaftspflege und Landeskultur (Landschaftspflege-richtlinie 2015 – LPR) gestellt.

Ergebniskonto **42120000**
Naturschutz-/Landschaftspflege

Für allgemeine Maßnahmen wurden 2025 ff. jeweils 6.000 Euro berücksichtigt. Förderung der Neupflanzung von Obstbäumen (von Privatpersonen und Vereinen) - der Gemeinderat hat hierzu am 13.07.2020 einer jährlichen Förderung der Neupflanzung von Obstbäumen bis zur Pflanzsaison 2024/2025 zugestimmt. Dabei wurden folgende Förderkriterien aufgestellt:

- Förderung von Obstbäumen (Hochstamm und Halbstamm),
- 15 € pro Baum,
- Maximal 5 Bäume pro Antragsteller und Pflanzsaison,
- Obstbäume, welche sich auf Flurstücken im Außenbereich bzw. der freien Landschaft auf der Gemarkung von Dettingen befinden.
- nach 3 Jahren muss ein Pflegeschnitt für die von der Gemeinde Dettingen bezuschussten Bäume stattgefunden haben.
- Bei Nichteinhaltung der Fördervoraussetzungen behält sich die Gemeinde die Rückforderung erhaltener Fördermittel vor.

Für die Förderung werden jährlich 4.000 Euro im Haushaltsplan seit 2022 berücksichtigt.

Förderung von privaten Maßnahmen nach dem Landschaftsplan der Gemeinde:

Für die Förderung weiterer privaten Maßnahmen werden ab 2025 jeweils jährlich 5.000 € berücksichtigt – ein konkretes Förderprogramm hierfür muss noch ausgearbeitet werden.

Budget – Allgemein – Maßnahmen nach Beschluss im AK Biotop – 5.000 €.

Ergebniskonto **42911013**
Honorare

Erstellung einer Biotopverbundplanung für Dettingen – Kosten 50.000 € (Förderung 90 %).

Ergebniskonto **43180000**
Zuschüsse an Verbände

Vereinszuschuss an Naturschutzbund und Schwäbischen Albverein; siehe Übersicht "Vereinszuschüsse". Zusätzlich wird hier der Beitrag zum Landschaftserhaltungsverband des Landkreises Esslingen sowie zum schwäbischen Streuobstparadies e.V. verbucht.

Produkt **55 50 00 00**
Gemeindewald

Der Betriebsplan 2025 für den Gemeindewald Dettingen, bestehend aus Nutzungs- und Kulturplan (Kulturmaßnahmen, Forstschutz, Bestandspflege) mit Bewirtschaftungsplan, wurde vom Landratsamt Esslingen (Kreisforstamt) aufgestellt und am 11.11.2024 vom Gemeinderat beschlossen.

Der Nutzungsplan für das Forstwirtschaftsjahr 2025 sieht eine Gesamtnutzung von 1.620 Festmetern (Fm) vor. Davon beträgt der Nadelholzanteil 740 Fm, der Laubholzanteil 510 Fm (110 Fm Stammholz, 400 Fm Brennholz). Auf der Fläche verbleiben sollen 160 Fm, diese werden teilweise als Flächenlose genutzt. Der Anteil an Hackholz beträgt 210 Fm. Als Durchforstungsfläche sind 2025 insgesamt 47,2 ha vorgesehen. Kultursicherungsmaßnahmen sind auf einer Fläche von 0,6 ha geplant. Schlagpflege wird auf 2 ha durchgeführt. Außerdem werden die in den letzten Jahren auf den Pflanzflächen abgestorbenen Jungpflanzen nach Bedarf durch neue Pflanzen ersetzt.

Die letzte Forsteinrichtung - Zeitraum 2023 bis 2032 (periodischer Betriebsplan für 10 Jahre) - wurde in der Sitzung am 24.04.2023 vom Gemeinderat beschlossen.

Ergebniskonto **42120000**
Waldwegeunterhaltung

Durch den Revierleiter wurden für die Unterhaltung von mehreren Waldwegen **25.000 €** angemeldet.

Ergebniskonto **42210000**
Geräte- und Ausstattung

Unterhaltung Maschinen	3.000 €
Umbau Fendt – für Wald	4.000 €
<u>Verbrauchsmaterialien</u>	<u>1.000 €</u>
Summe Planansatz 2025:	8.000 €

Ergebniskonto **42911017**
Aufwand für Bestandspflege

Baumkataster/Versicherung	10.000 €
<u>Umsetzung Maßnahmen nach Baumkataster</u>	<u>15.000 €</u>
Summe Planansatz 2025:	25.000 €

Produkt **56 10 07 00**
Klimaschutz

Ergebniskonto **31400000**
Zuwendungen Bund – Klimaschutzmanagement

Berücksichtigt wurden entsprechend der Bewilligung
(Bund – Nationale Klimaschutzinitiative):

2025: 34.593 € Verlängerung um 2 Jahre – bewilligt im Dez. 2024
2026: 23.463 € Verlängerung um 2 Jahre – bewilligt im Dez. 2024

Ergebniskonto **31410000**
Zuschüsse Land

Für die Erstellung eines Konzepts zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels wurde der Gemeinde eine Förderung über 17.478,50 € bewilligt (Klimopass), die Auszahlung erfolgt 2025.

Weitere Veranschlagungen:

		2025	2026	2027	2028
Geräte Ausstattung	42210000	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Aus- und Fortbildung	42611010	800 €	850 €	900 €	900 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42710000	19.400 €	16.900 €	18.400 €	19.900 €
CO2-Einspar-Wettbewerb: Fighters For Future		5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Stadtradeln		500 €	500 €	500 €	500 €
Klimaschutzberatungstage		150 €	150 €	150 €	150 €
EMS-Software		3.000 €	4.000 €	5.000 €	6.000 €
Investition in Smarte Zähler		5.000 €	5.500 €	6.000 €	6.500 €
Thermografie Rundgänge		250 €	250 €	250 €	250 €
Ausbau Ladeinfrastruktur und E-Carsharing		500 €	500 €	500 €	500 €
Klimaanpassung		5.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Honorare	42911013	33.000 €	15.500 €	19.000 €	15.000 €
Prüfung Gemeindeimmobilien für PV		10.000 €			
European Energy Award		5.000 €	5.000 €	10.000 €	6.000 €
Sanierungskonzepte für Gemeindeimmobilien		11.500 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Externe Prozessunterstützung (NKI)		2.500 €	1.500 €		
Sonstige und unerwartete Projekte		4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	43180000	2.750 €			
Zuschuss Balkonkraftwerk		2.750 €			
Zuschüsse Klimaschutzmanagement	43181003	6.000 €	7.500 €	10.500 €	11.000 €
Fördertopf Kita- und Schulprojekte		1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Fördertopf Klimaanpassung		4.000 €	5.000 €	7.500 €	7.500 €
Fördertopf Sonstiges		1.000 €	1.500 €	2.000 €	2.500 €
Geschäftsaufwendungen	44310000	3.300 €	3.300 €	2.350 €	2.350 €
Öffentlichkeitsarbeit		800 €	800 €	850 €	850 €
NI-Werkstätten		1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Photovoltaik-Offensive		1.500 €	1.500 €	500 €	500 €
Vermischte Ausgaben	44910000	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €

Produkt **57 30 08 00**
 Festplatz Untere Wiesen

Ergebniskonto **42111002**
 Unterhaltung

Für die Errichtung eines Zauns werden 8.000 € benötigt.

Produkt 61 10 00 00
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ergebniskonto 30110000
Grundsteuer A

Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Grundstücke)
 Im Haushaltsjahr 2025 beträgt der Hebesatz 300 Punkte.

Ergebniskonto 30120000
Grundsteuer B

Der Hebesatz der Grundsteuer B beträgt im Haushaltsjahr 2025 180 Punkte.

Informationen zur Grundsteuerreform - Umsetzung zum 01.01.2025:

Seit 2025 wird die Grundsteuer B (für alle bebauten und unbebauten Grundstücke, sofern nicht der Grundsteuer A für Land- und Forstwirtschaft zuzurechnen) nach dem so genannten "modifizierten Bodenwertmodell" ermittelt.

Dieses basiert im Wesentlichen auf zwei Werten:
 der Grundstücksfläche
 und
 dem Bodenrichtwert.

Für die Berechnung werden beide Werte multipliziert. Dies ergibt den Grundsteuerwert. Dieser Grundsteuerwert ist mit einer Steuermesszahl (1,3 Promille) zu multiplizieren. Daraus ergibt sich der Steuermessbetrag, der Bemessungsgrundlage der Grundsteuer ist. Für überwiegend zu Wohnzwecken genutzte Grundstücke wird die Steuermesszahl um einen Abschlag in Höhe von 30 Prozent gemindert, beträgt also 0,91 Promille. Der Steuermessbetrag wird, wie auch bisher, durch das Finanzamt im Grundsteuerermessbescheid festgesetzt. Der Grundsteuerermessbetrag wird, wie bisher, mit dem jeweiligen Hebesatz der Gemeinde Dettingen unter Teck multipliziert, woraus sich die tatsächlich zu leistende Grundsteuer ergibt.

Ergebniskonto 30130000
Gewerbsteuer

Der Hebesatz beträgt seit 2024 395 v.H. Für 2025 wird ein Gewerbesteueraufkommen von 4,9 Mio. Euro erwartet. Ob diese Höhe tatsächlich in Folge der vielen Krisen und der wirtschaftlichen Entwicklung erzielt werden kann, bleibt abzuwarten.

Ergebniskonto 30210000
Gemeindeanteil Einkommensteuer

Das voraussichtliche Aufkommen beträgt in 2025 4.699.856.

Ergebniskonto 30220000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer

Das voraussichtliche Aufkommen beträgt in 2024 580.269 €.

**Ergebniskonto 30320000
Hundesteuer**

Die Steuer beträgt im Kalenderjahr 2025 für jeden Hund 120 €. Hält ein Hundehalter im Gemeindegebiet mehrere Hunde, so erhöht sich die Steuer für den zweiten und jeden weiteren Hund auf insgesamt 240 €. Für jeden Kampfhund beträgt die Hundesteuer 810 €. Hält ein Hundehalter im Gemeindegebiet mehrere Kampfhunde, so erhöht sich die Steuer für den zweiten und jeden weiteren Kampfhund auf 1.620 €.

**Ergebniskonto 31310000
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land**

Ab 2025 erhalten die Städte und Gemeinden Zuweisungsbeträge nach dem neuen § 29f FAG (Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration). Für das Jahr 2025 wird mit Erträgen von 15.000 € hieraus kalkuliert.

**Ergebniskonto 43410000
Gewerbsteuerumlage
43710000
Finanzausgleichsumlage
473720000
Kreisumlage
43730000
Umlage an den Verband Region Stuttgart**

Gewerbeumlage 2025:	434.177 €
Finanzausgleichsumlage 2025:	2.412.525 €
Kreisumlage 2025:	3.512.568 €
Umlage an die VRS:	49.000 €

Erläuterungen Wärmecontracting "Holzhackschnitzelheizung" Energieeffizienz-Contracting Erläuterung der hauswirtschaftlichen Auswirkungen

Der Betrieb der Holzhackschnitzelheizung im Schul- und Sportgebiet Untere Wiesen durch die EnBW Contracting GmbH endet zum 30.06.2026. Die Heizanlage wurde technisch auf diesen Lebenszeitraum ausgelegt. An das Nahwärmenetz der Holzhackschnitzelheizung sind bisher angeschlossen:

- Verbundschule des Landkreises, 2006
- Sporthalle der Gemeinde, 2006
- Hallenbad der Gemeinde, 2007
- Teckschule der Gemeinde, 2012/2013
- Kindertagesstätte Wirbelwind der Gemeinde, 2016
- Privates Pflegeheim "Pflegeinsel", 2020

Die Gemeinde möchte die geplante Neuausschreibung dazu nutzen, um auch zukünftig das Schul- und Sportgebiet mit nachhaltiger Wärme zu versorgen. Die Bereitstellung sollte dabei auch weiterhin bezahlbar, umweltschonend und verlässlich sein. Der kommunale Wärmeplan der Gemeinde empfiehlt des Weiteren als Maßnahme, das Wärmenetz im Rauberweg mit dem privaten Wärmenetz in der Limburgstraße zu verbinden. Darüber hinaus soll eine Anschluss-Option für das geplante Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost geschaffen werden. Siehe hierzu ergänzend Sitzungsvorlagen Nr. 075/2024 ö und 107/2024 ö.

Es wird davon ausgegangen, dass ab 2027 das neue Modell zur Umsetzung kommt. Bis einschließlich 2026 erfolgt die Haushaltsplanung auf der Grundlage der bisherigen Wärmepreis-Vereinbarungen mit EnBW Contracting GmbH. Für die künftige Vertragslaufzeit gibt es eine Prognose vom Ingenieurbüro Jäkel, welche Grundlage für die Finanzplanungsjahre 2027 und 2028 ist. Die Gemeinde wird – auch für die weiteren Vertragspartner Landkreis Esslingen, Pflegeinsel, WEG und optional für das Wohnbaugebiet – das gesamte Verfahren durchführen und die damit verbundenen Aufwendungen vollständig bezahlen. Diese Auslagen (Ingenieurbüro und anwaltliche Beratungsleistungen) erhält die Gemeinde dann wiederum vom künftigen Auftragnehmer erstattet. Dieser legt wiederum diese Kosten auf alle künftigen Wärmeabnehmer um.

Prognose Verfahrenskosten - brutto:

	Anwaltliche Leistungen	Ingenieurleistungen Machbarkeitsstudie	Summe:
2025:	70.000 €	233.000 €	303.000 €
2026:	30.000 €	55.000 €	85.000 €
Summe:	100.000 €	288.000 €	388.000 €

Die Gemeinde hat darüber hinaus einen Förderantrag für die Contracting-Beratung bei der L-Bank eingereicht; ProECo-Förderung = Projektentwicklung Contracting im Förderprogramm Klimaschutz-Plus. Die beantragte Zuwendung beträgt 148.538,94 €. Diese wird wie folgt im Haushaltsplan eingeplant:

2026:	148.538,94 €	Auszahlung nach Vergabe
-------	--------------	-------------------------

Des Weiteren wurden 2024 für Ingenieurleistungen 55.913,03 € ausbezahlt. Vom künftigen Auftragnehmer nach der Ausschreibung werden der Gemeinde wiederum – voraussichtlich – erstattet:

Verfahrenskosten 2024 bis 2026:	415.913,03 €
Machbarkeitsstudie 2025:	28.000,00 €
abzüglich Förderung Machbarkeitsstudie:	- 14.000,00 €
<u>abzüglich ProECo-Förderung</u>	<u>- 148.538,94 €</u>
= Erstattung Ende 2026:	281.374,09 €

Ansatz 2026 im Haushalt 85 %: 239.168 € Sicherheitsabschlag
 Sofern einzelne Kosten nicht erstattungsfähig durch den künftigen Auftragnehmer sind.

Die Veranschlagung im Haushalt erfolgt 2025 folgendermaßen:

Gemeinde	37,7 %
Landkreis	12,5 %
Pflegeinsel	5,6 %
WEG Limburg	44,2 %

Somit werden veranschlagt 62,3 % auf dem Produkt 53 40 01 00 – Wärmeversorgung und 37,7 % werden jeweils mit 1/5 zugeordnet auf die Produkte – Sachkonto 42911013:

		2025	2026
53 40 01 00	Wärmeversorgung	171.325 €	52.955 €
11 24 02 01 00	Teckschule	20.735 €	6.409 €
28 10 04 00	Schloßberghalle	20.735 €	6.409 €
11 24 02 40 01	Wirbelwind	20.735 €	6.409 €
42 40 00 00	Hallenbad	20.735 €	6.409 €
42 41 01 00	Sporthalle	20.735 €	6.409 €

Die Mittelrückflüsse (Zuschuss und Erstattung Wärmeversorger) werden pauschal bei 53 40 01 00 im Haushalt dargestellt:

31400000	Zuschuss Machbarkeitsstudie	14.000,00 €	Ansatz 2025
31410000	Zuschuss ProECo	148.538,94 €	Ansatz 2026
34870000	Erstattung Wärmeversorger	239.168,00 €	Ansatz 2026

Zusätzlich erfolgt die Einplanung einer Konzessionsabgabe unter 53 40 01 00 ab 2027:

2027: 20.000 €

2028: 20.000 €

Veranschlagung Wärmekosten 42411001:

Teckschule 11 24 02 01 00 (+ zusätzliche Veranschlagungen bei Küche und Mensa)

2025:	16.000 €
2026:	16.000 €
2027:	61.000 €
2028:	61.000 €

Schloßberghalle 28 10 04 00

2025:	20.000 €
2026:	22.000 €
2027:	35.000 €
2028:	35.000 €

Wirbelwind 11 24 02 40 01

2025:	4.000 €
2026:	4.000 €
2027:	10.000 €
2028:	10.000 €

Hallenbad 42 40 00 00 - 42711002

2025:	80.000 €
2026:	65.000 €
2027:	93.000 €
2028:	93.000 €

Sporthalle 42 40 00 00 - 42411002

2025:	30.000 €
2026:	30.000 €
2027:	24.000 €
2028:	24.000 €

Energieeffizienz-Contracting:

Bestandteil des Contractings sollen auch Effizienz-Maßnahmen sein. Die Raumluftechnischen Anlagen in der Sporthalle und in der Schloßberghalle sind dringend zu modernisieren. Die Gemeinde hat im Rahmen der Contracting-Ausschreibung am Ende zwei Möglichkeiten:

Variante 1:

Vereinbarung einer Laufzeit über 15 Jahre – Kapitalsdienst und Wartung

Variante 2:

Leistung eines Baukostenzuschusses und Bezahlung der Herstellungskosten in einem Einmal-Betrag

Auf der Grundlage des Vergabeergebnisses kann der Gemeinderat dann entscheiden. Im Haushaltsplan 2025 wurde die Variante 1 eingeplant.

Folgende Veranschlagung erfolgte unter den Technischen Anlagen – 42111005:**Schloßberghalle – 28 10 04 00 - 42111005:**

2027:	regulärer Ansatz 25.000 €	+	Energieeffizienz 10.000 €	=	35.000 €
2028:	regulärer Ansatz 25.000 €	+	Energieeffizienz 10.000 €	=	35.000 €

Sporthalle – 28 10 04 00 - 42111005:

2027:	regulärer Ansatz 20.000 €	+	Energieeffizienz 25.000 €	=	45.000 €
2028:	regulärer Ansatz 20.000 €	+	Energieeffizienz 25.000 €	=	45.000 €

Investitionsprogramm 2025 - 2028

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2025					
Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025
Einzahlungen					
71125000300	11 25 00 00	68110000	Zuschuss des Landes Landessanierungsprogramm - Bauhof		126.000 €
71133000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse		371.828 €
721100100020	21 10 01 00	68110000	Zuschuss des Landes (Kommunaler Sanierungsfonds)		107.100 €
721100100022	21 10 01 00	68110000	Zuschuss des Landes zum Schulhausumbau (Ausgleichstock)		347.000 €
731400700300	31 40 07 00	68110000	Modernisierung Friedrichstraße 2 - PV-Anlage / Zuschuss LSP		5.400 €
736500101050	36 50 01 01 05	68110000	Landeszuschuss Naturkindergarten		100.000 €
742400000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim		24.500 €
742400000021	42 40 00 00	68180000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Sportfreunde Dettingen		935 €
751100900020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes		198.000 €
755200100102	55 20 01 00	68110000	Zuschuss Stiftung Naturschutzfonds		72.540 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung		18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen - aus Kreditermächtigung 2024		500.000 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen - aus Kreditermächtigung 2025		1.000.000 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme):					2.871.762 €
Auszahlungen					
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus		49.000 €
711240000000	11 24 00 00	78312000	Beschaffung eines zweiten Fahrzeugs für den Hausmeister-Schichtdienst (zurückgestellt)		- €
			Erneuerung Küche Rathaus 2. OG (Feuerwehr + Verwaltung)		15.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffung einer Rundbank + 2 Sonnensegel)		11.500 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	60.000 €	50.000 €
711250000300	11 25 00 00	78710000	Sanierung Bauhof - Abschluss		900.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)		10.000 €
712210000000	12 21 00 00	78210000	Ersatzbeschaffung Geschwindigkeitsmesstafel		2.500 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung		238.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		22.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		15.000 €
721100100300	21 10 01 00	78710000	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 (hoheitlich nicht steuerbar) - Restleistungen		40.000 €
721100101300	21 10 01 01	78710000	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 - Mensa (teilweise steuerbar) - Restleistungen		10.000 €

721100102300	21 10 01 02	78710000	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 - Küche (zu 100 % steuerbar) - Restleistungen		10.000 €
727200000000	27 20 00 00	78312000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)		2.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen		20.000 €
731400500000	31 40 05 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen		5.000 €
731400700300	31 40 07 00	78710000	Modernisierung Friedrichstraße 2 - PV-Anlage		15.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Flüchtlingsunterkünfte - Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen		10.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung		10.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung		27.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung		3.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung		8.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten - Nestschaukel + Sonstiges		12.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung		3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen		10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"		25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen		8.000 €
742410100300	42 41 01 00	78710000	Ertüchtigung / Modernisierung Sporthalle - Notausgang Tribünengeschoss - Restabwicklung		10.000 €
751100100200	51 10 01 00	78720000	Erschließung Wohnbaugelände Guckenrain-Ost		90.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	60.000 €	80.000 €
751100900600	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	600.000 €	250.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbauprogramm "Erneuerung Alter Ortsstraßen" Restfinanzierung Hintere Straße / Paradiesstraße - 2. Bauabschnitt Ausbau Blumen-, Rosen- und Paradiesstraße - 3. Bauabschnitt	225.000 €	800.000 €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße		20.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindestraßen		3.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle		20.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Planungsrate	1.000.000 €	70.000 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen		93.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465	11.500.000 €	700.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg Planungsrate	400.000 €	20.000 €
754600000201	54 60 00 00	78720000	Erneuerung und Erweiterung von Fahrradstellplätzen - Konzept und Umsetzung		5.000 €
754600000202	54 60 00 00	78730000	E-Ladeinfrastruktur carsharing		20.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde - Spielgeräte		20.000 €
755200100103	55 20 01 00	78730000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	40.000 €	30.000 €
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal - Planung	600.000 €	50.000 €
755200100104	55 20 01 00	78720000	Eulengruthgraben (Gewässerbau) - nur Planungskosten		15.000 €
755302000000	55 30 21 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen		6.000 €

755302000200	55 30 20 00	78720000	Neuer Friedhof - Bestattung unter Bäumen / Urnengräber		10.000 €
755302000201	55 30 20 00	78720000	Neuer Friedhof - Erweiterung Grabkammerfeld (doppeltief) H		490.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindewald - Grunderwerb		15.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen		4.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken - Bürgersolarpark		100.000 €
756100700000	56 10 07 00	78312000	Beschaffung bewl. Vermögensgegenstände Klimaschutzmanager		- €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen		298.981 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen) + eingeplante Verpflichtungsermächtigungen:				14.485.000 €	4.750.981 €

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2026				
Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	2026
Einzahlungen				
71133000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse	20.000 €
74240000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim	24.500 €
74240000021	42 40 00 00	68180000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Sportfreunde Dettingen	935 €
751100100200	51 10 01 00	68180000	Erschließung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost - Erstattung Erschließungsgemeinschaft	114.234 €
751100900020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes	96.000 €
754100102207	54 10 01 02	68110000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Zuschuss des Landes	400.000 €
754100400202	54 10 04 00	68100000	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465 / Zuschuss Bund und Land	4.000.000 €
754100400207	54 10 04 00	68110000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg Zuschuss LGVFG (50 %)	200.000 €
755200101102	55 20 01 01	68110000	Maßnahme Triebwerkskanal / Zuschuss Programm Wasserwirtschaft	225.000 €
755200101102	55 20 01 01	68311000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal (Zuschuss oder Verkaufserlöse BgA)	100.000 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen	750.000 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme):				5.949.128 €
Auszahlungen				
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus	30.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffungen gebäudebezogen)	3.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	95.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)	10.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	140.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	15.000 €
727200000000	27 20 00 00	78720000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)	2.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen	15.000 €
731400500000	31 40 07 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen	5.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Anschlussunterbringung Asylbewerber	10.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung	10.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung	5.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung	6.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten	4.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung	3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen	10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"	25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen	5.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	60.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	100.000 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen	30.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - Rosen-, Blumenstraße - Restabwicklung	225.000 €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	30.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindestraßen	3.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	400.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	4.000.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	400.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde	20.000 €
755200100103	55 20 01 00	78730000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	40.000 €
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	300.000 €
755302000000	55 30 21 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen	5.000 €
755302100200	55 30 21 00	78720000	Alter Friedhof - Erweiterung (Pauschalansatz)	50.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen	4.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindewald - Grunderwerb	10.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken	15.000 €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen	320.966 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen):				6.418.966 €

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2027				
Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	2027
Einzahlungen				
71133000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse	1.000.000 €
74240000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim	24.500 €
74240000021	42 40 00 00	68180000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Sportfreunde Dettingen	935 €
75110090020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes	198.000 €
754100400202	54 10 04 00	68100000	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465 / Zuschuss Bund und Land	4.400.000 €
754100400207	54 10 04 00	68110000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehweg Zuschuss LGVFG (50 %)	350.000 €
755200101102	55 20 01 01	68110000	Maßnahme Triebwerkskanal / Zuschuss Programm Wasserwirtschaft	225.000 €
755200101102	55 20 01 01	68311000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal (Zuschuss oder Verkaufserlöse BgA)	100.000 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen	- €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme):				6.316.894 €
Auszahlungen				
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus	30.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffungen gebäudebezogen)	3.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	230.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)	10.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	40.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	15.000 €
727200000000	27 20 00 00	78720000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)	2.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen	15.000 €
731400500000	31 40 07 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen	5.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Anschlussunterbringung Asylbewerber	10.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung	10.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung	5.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung	6.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten	4.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung	3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen	10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"	25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen	5.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	80.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	250.000 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen	30.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - mangels Finanzierungsmittel	- €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	50.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindestraßen	3.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	600.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	5.000.000 €
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	300.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde	20.000 €
755302000000	55 30 21 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen	5.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen	4.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindewald - Grunderwerb	10.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken	15.000 €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen	374.062 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen)				7.182.062 €

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2028				
Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	2028
Einzahlungen				
71133000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse	1.000.000 €
74240000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim	24.500 €
75110090020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes	450.000 €
754100101212	54 10 01 01	78720000	Bahnhofplatz - Fahrradstellplätze - Fördermittel 50 %	35.000 €
754100400202	54 10 04 00	68100000	Unterführung unter der B 465 / Zuschuss Bund und Land	2.000.000 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen	- €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme):				3.527.959 €
Auszahlungen				
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus	30.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffungen gebäudebezogen)	3.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	135.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)	10.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	40.000 €
712600000300	12 60 00 00	78710000	Neubau Feuerwehrmagazin am Bahnhofplatz - Grundlagenermittlung	100.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	15.000 €
727200000000	27 20 00 00	78720000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)	2.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen	15.000 €
731400500000	31 40 07 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen	5.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Anschlussunterbringung Asylbewerber	10.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung	10.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung	5.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung	6.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten	4.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung	3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen	10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"	25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen	5.000 €
751100100200	51 10 01 00	78720000	Erschließung Areal Gärtnerei Diez - Restabwicklung (nach Bau des Hotels)	40.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	1.000.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	250.000 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen	30.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - mangels Finanzierungsmittel	- €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	50.000 €
754100101212	54 10 01 01	78720000	Bahnhofplatz - Fahrradstellplätze	70.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindefstraßen	3.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	2.500.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde	20.000 €
755302000000	55 30 21 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen	5.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindefwald - Beschaffungen	4.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindefwald - Grunderwerb	10.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken	15.000 €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen	318.510 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen)				4.761.510 €

Investitionsprogramm 2024 - 2028

Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs- übertragungen aus Vorvorj. EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz Haushalts- jahr 2025 EUR	Planung Haushalts- jahr 2026 EUR	Planung Haushalts- jahr 2027 EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				1.998.547	981.475	4.870.669	5.198.435	2.509.500	
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				530.000	371.828	120.000	1.100.000	1.000.000	
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen				18.459	18.459	18.459	18.459	18.459	
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)				2.547.006	1.371.762	5.009.128	6.316.894	3.527.959	
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				123.000	148.000	38.000	38.000	38.000	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				4.418.000	3.503.000	5.560.000	6.085.000	3.815.000	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				779.200	551.000	400.000	435.000	340.000	
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen				300.000	250.000	100.000	250.000	250.000	
12	- Auszahlungen für sonstige Investitionen									
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)				5.620.200	4.452.000	6.098.000	6.808.000	4.443.000	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 6 und 13)				-3.073.194	-3.080.238	-1.088.872	-491.106	-915.041	
15	- Aktivierte Eigenleistungen									
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus 13 und 15)				-3.073.194	-3.080.238	-1.088.872	-491.106	-915.041	

Investitionsmaßnahmen 2025

PROD_SMART Dettingen unter Teck

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
71120000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - 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	10.781,26-	60.000-	49.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	10.781,26-	60.000-	49.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.781,26-	60.000-	49.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.781,26-	60.000-	49.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.781,26-	60.000-	49.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-

**Investitionsmaßnahme 71120000000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen**

Der Planansatz beträgt in 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

Neuer Server Rathaus:	16.000 €
Defibrillator:	3.000 €
Erneuerung PCs:	10.000 €
Änderungen Mobiliar:	15.000 €
Ausstattung Personal, höhenverstellbare Schreibtische aufgrund ärztlicher Atteste usw.	
Pauschal:	5.000 €
= Summe Planansatz 2025:	49.000 €

Finanzplanung:

2026:	30.000 €
2027:	30.000 €
2028:	30.000 €

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. 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

71124000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Gebäudemanagement 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	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	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

711240201000: Beschaffungen Teckschule gebäudebezogen

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	20.500-	0	0	0,00	0	11.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	20.500-	0	0	0,00	0	11.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.500-	0	0	0,00	0	11.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.500-	0	0	0,00	0	11.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	20.500-	0	0	0,00	0	11.500-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Teckschule - Ansatz 11.500 € - Beschaffung einer Rundbank + von Sonnensegel.

Investitionsmaßnahme 71124000000 - Gebäudemanagement Rathaus
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

425

Erneuerung der Küche (gemeinsame Nutzung von Feuerwehr und Verwaltung) im 2. OG des Rathauses – investiv 15.000 Euro. Die genaue Zuordnung zwischen konsumtiv und investiv kann erst im Rahmen der Abrechnung festgelegt werden. Im Ergebnishaushalt sind bei 11 24 und 12 60 in Summe 30.000 € veranschlagt – und investiv dann nochmals 30.000 €.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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

71125000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Bauhof

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	697.930-	102.930-	0	63.449,17-	85.000-	50.000-	60.000-	95.000-	230.000-	135.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	697.930-	102.930-	0	63.449,17-	85.000-	50.000-	60.000-	95.000-	230.000-	135.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	697.930-	102.930-	0	63.449,17-	85.000-	50.000-	60.000-	95.000-	230.000-	135.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	697.930-	102.930-	0	63.449,17-	85.000-	50.000-	60.000-	95.000-	230.000-	135.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	697.930-	102.930-	0	63.449,17-	85.000-	50.000-	60.000-	95.000-	230.000-	135.000-	0

71125000010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	156,31	0	0	0	0	0	0	0
	68312000 Veräuß b.VG o.WG.	0	0	0	156,31	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	156,31	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	156,31	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	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
711250000300: Hochbaumaßnahmen - Modernisierung Bauhofgebäude												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	846.001	34.623	0	17.958,05	685.378	126.000	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zu. v. Bund	163.378	0	0	0,00	163.378	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	682.623	34.623	0	17.958,05	522.000	126.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	846.001	34.623	0	17.958,05	685.378	126.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.008.068-	558.068-	0	362.099,55-	1.550.000-	900.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	3.008.068-	558.068-	0	362.099,55-	1.550.000-	900.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.008.068-	558.068-	0	362.099,55-	1.550.000-	900.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.162.067-	523.445-	0	344.141,50-	864.622-	774.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3.008.068-	558.068-	0	362.099,55-	1.550.000-	900.000-	0	0	0	0	0

**Investitionsmaßnahme 71125000000 - 78312000 -
Bauhof Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen**

Planansatz 2025:

Beschaffung kleinerer bewegl. Vermögensgegenstände	10.000 €
Erneuerung Aufsitz-Rasenmäher	30.000 €
Anhänger	10.000 €

= Summe 2025: 50.000 €

Verpflichtungsermächtigung 2025: 60.000 € (Stapler)

Finanzplanungsansatz 2026:

Kleiner Stabler	60.000 €
Neues Anbaugerät – Salzstreuer	20.000 €
Beschaffung kleinerer bewegl. Vermögensgegenstände	15.000 €

= Summe 2026: 95.000 €

Finanzplanungsansatz 2027:

Ersatzbeschaffung Traktor Fendt	200.000 €
Neue Rasenkehrmaschine	15.000 €
Beschaffung kleinerer bewegl. Vermögensgegenstände	15.000 €

= Summe 2027 230.000 €

Finanzplanungsansatz 2028:

Ersatzbeschaffung für Holder (C370)	120.000 €
Beschaffung kleinerer bewegl. Vermögensgegenstände	15.000 €

= Summe 2028 135.000 €

Stapler - Einsatzbereiche im Bauhof:

- Be- und Entladen von Lieferungen
- Unfallfreies bestücken der Regale in der östlichen Halle
- Unfallfreies bestücken der zweiten Stöcke (Halle Ost, Empore Halle West und die östlichen Schüttboxen) mit Paletten und Gitterboxen
- Be- und Entladen von Bauhoffahrzeugen im Bauhofbetrieb (Paletten Gitterboxen, Absperrungen, Bauzäune und Gummipplatten)

Einsatzbereiche im Bevölkerungsschutz:

- Be- und Entladen der Bauhoffahrzeuge und externen Fahrzeuge mit im Bauhof gelagerten Sandsäcken
- Be- und Entladen von Material (Sandsackboxen, Notstromaggregate, Pumpen, Schläuche etc.)
- Beladung großer Kabeltrommeln und Verteilerkästen die im Bauhof für die Notstromspeisung in den bekannten Objekten gelagert werden

Vorhandener Radlader:

Der sich im Dienst befindliche Radlader kann für die oben genannten Tätigkeiten nicht oder nur teilweise verwendet werden, da er meistens tagsüber außerhalb vom Bauhof im Einsatz ist (Wald, Baustellen, oder als Zugmaschine für Anhänger), sowie auch das Be- und Entladen von Fahrzeugen in unwegsamen Geländen bei Hochwasserlagen oder Sturmschäden.

Am 07.03.2022 wurde vom Gemeinderat der Baubeschluss zur Modernisierung des Bauhofes gefasst – siehe Sitzungsvorlage Nr. 016/2022 ö. Seit 2023 erfolgt die Umsetzung der Bauhof-Sanierung. Die Zuwendungen von KfW und BAFA mit 163.378 € wurden bereits in 2024 vollständig abgerechnet.

68110000 – Zuwendung aus dem Landessanierungsprogramm

Das förmlich festgelegte Sanierungsgebiet "Ortskern - Kirchheimer Straße" wurde 2018 um den Bauhof erweitert. Als Zuwendung aus dem Landessanierungsprogramm wurde für 2025 ein Betrag mit 126.000 € berücksichtigt. Es wird noch mit zuwendungsfähigen Ausgaben von 350.000 € in 2025 gerechnet.

78710000 – Planung und Baumaßnahmen

Die grundhafte Sanierung des Bauhofes wird zwischen 2022 und 2025 umgesetzt. Begonnen wurde 2022 zunächst mit einer Betonsanierung.

Modul 2022:

Betonsanierung Salzlager + Ausschreibung durch Planer

Modul 2023-2025:

Gebäudesanierung und Erneuerung der gebäudebezogenen Entwässerungsleitungen mit Hochwasserschutz sowie vollständiger energetischer Erneuerung/ Modernisierung der Heizungsanlage von Gas auf eine Luftwärmepumpe

Modul 2025:

Einrichtung/Erstellung Bauwerke - feste Lager- und Schüttboxen

Bisher verfügt der Bauhof über keine ausreichenden überdachten Lager- und Schüttflächen (mit Ausnahme des Salzlagers + stark baufälligen und nicht mehr nutzbaren Fertiggaragen).

Veranschlagungen im Haushaltsplan 2024:

2024:	1.550.000 €
2025:	330.000 €
= Summe:	1.780.000 €

In 2024 wurden vom Planansatz mit 1,55 Mio. € rd. 978.000 € ausbezahlt.

Der Planansatz 2025 setzt sich daher wie folgt zusammen:

Erneute Veranschlagung – Rest aus 2024:	570.000 €
<u>Planansatz 2025 (analog Finanzplanung 2024):</u>	<u>330.000 €</u>
Summe:	900.000 €

Für den Einbau einer Zisterne sind anteilig 50.000 € berücksichtigt. Ebenso entfallen anteilig Mittel auf den objektbezogenen Hochwasserschutz. Der Hochwasserschutz ist nach Rücksprache mit dem Regierungspräsidium Stuttgart nicht förderfähig nach dem Programm Wasserwirtschaft.

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
71133000010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse - Verkauf von Grundstücken und Immobilien												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	400.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	0	0	0	0,00	400.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	400.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	400.000	371.828	0	20.000	1.000.000	1.000.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

711330000400: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
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	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

Produkt **11 33 00 00**
Grundstücksverkehr und Grundstücksverwaltung

Investitionsmaßnahme 71133000010
Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse

Folgende Grundstückserlöse wurden eingeplant:

2025:	371.828 €	(Alte Schule, Verkauf Restflächen usw.)
2026:	20.000 €	Verkauf Restflächen
2027:	1.000.000 €	(Baugebiet Guckenrain-Ost)
2028:	1.000.000 €	(Baugebiet Guckenrain-Ost)

Investitionsmaßnahme 711330000400
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Planansätze:

2025:	10.000 €	Pauschalansatz
2026:	10.000 €	Pauschalansatz
2027:	10.000 €	Pauschalansatz
2028:	10.000 €	Pauschalansatz

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
71221000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Verkehrswesen												
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	2.500-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.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

Beschaffung einer Geschwindigkeitsmesstafel - Planansatz 2.500 €.

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
71260000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Feuerwehr												
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	25.725,42-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	25.725,42-	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.716,32-	261.700-	238.000-	0	140.000-	40.000-	40.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	5.716,32-	261.700-	238.000-	0	140.000-	40.000-	40.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	31.441,74-	261.700-	238.000-	0	140.000-	40.000-	40.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	31.441,74-	261.700-	238.000-	0	140.000-	40.000-	40.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	31.441,74-	261.700-	238.000-	0	140.000-	40.000-	40.000-	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

71260000020: Zuwendungen/Zuschüsse/Umlagen - Feuerwehrförderung

1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

712600000300: Hochbaumaßnahmen - Neubau Feuerwehrmagazin am Bahnhofplatz

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.102.022-	2.022-	0	0,00	0	0	0	0	100.000-	8.000.000-
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	8.102.022-	2.022-	0	0,00	0	0	0	0	100.000-	8.000.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.102.022-	2.022-	0	0,00	0	0	0	0	100.000-	8.000.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.102.022-	2.022-	0	0,00	0	0	0	0	100.000-	8.000.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.102.022-	2.022-	0	0,00	0	0	0	0	100.000-	8.000.000-

Investitionsmaßnahme 71260000000 - 78312000 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen - Feuerwehr

Der Planansatz von **238.000 €** im Jahr 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

Mittelanmeldung Feuerwehr:

Lungenautomaten für Rollcontainer APSA	2.500 €
Drohnenbeschaffung (Feuerwehr + Bevölkerungsschutz)	5.000 €
Geräteschrank UG	2.500 €
Gerätewagen GW-Logistik 1 (GR-Beschluss vom 11.11.2024)	90.000 €
Ertüchtigung Küche (30.000 € - hiervon 15 T€ investiv und 15 T€ konsumtiv)	15.000 €
die abschließende Zuordnung kann erst auf der Grundlage der Rechnungslegung erfolgen	
Neubeschaffung MZF (Veranschlagung auf 2 Jahre; bereits bestellt)	100.000 €
weitere 100.000 € in 2026 – erneute Veranschlagung; kein Ermächtigungsübertrag	
<u>Unvorhergesehenes:</u>	<u>20.000 €</u>
= Summe:	238.000 €

2026: 140.000 € (2. Teilzahlung MZF 100.000 € + Pauschal 40.000 €)

2027: 40.000 €

2028: 40.000 €

Ersatzbeschaffung MZF / Beschaffung Gebrauchtfahrzeug GW-Logistik 1:

Als Ersatz für den MTW wurde im November 2024 ein MZF (Mehrzweckfahrzeug) zum Kaufpreis von knapp 200.000 Euro bestellt. Die Auslieferung wird voraussichtlich im Herbst 2026 erfolgen (Lieferfrist 24 Monaten). Zusätzlich wurde am 11.11.2024 vom Gemeinderat die Freigabe für den Erwerb eines gebrauchten Fahrzeugs als GW-Logistik 1 bis zu einem Gesamtkaufpreis (inkl. Ausstattung) von 90.000 € bewilligt.

Investitionsmaßnahme 712600000300

Hochbaumaßnahmen - Neubau Feuerwehrhaus am Bahnhofplatz

Die Bau-Finanzierung des geplanten Feuerwehrhauses am Bahnhofplatz kann im Finanzplanungszeitraum bis 2028 im Haushaltsplan 2028 nicht dargestellt werden. Es konnte lediglich in 2028 eine Planungsrate mit 100.000 € für eine erste Grundlagenermittlung berücksichtigt werden.

Für die Jahre 2029 ff. sind **8.000.000 €** vorgemerkt.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. 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

71280000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Bevölkerungsschutz

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	29.373,29-	15.000-	22.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	29.373,29-	15.000-	22.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	29.373,29-	15.000-	22.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	29.373,29-	15.000-	22.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	29.373,29-	15.000-	22.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

721100100000: Beschaffung bew. Vermögen Teckschule

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	25.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	25.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	25.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	25.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	25.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0

Investitionsmaßnahme 712800000000 Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände

Rollcontainer Wasserschaden: 4.500 €
 Mini Chiemsee Pumpe
 Pegelmessung: 15.000 €*
 Sonstiges: 2.500 € Summe: 22.000 €

* gegebenenfalls auch konsumtiv (Ergebnishaushalt); Zuordnung kann erst im Rahmen der Rechnungslegung erfolgen.

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
721100100020: Zuwendungen/Zuschüsse - Teckschule												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	109.600,00	0	107.100	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	109.600,00	0	107.100	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	109.600,00	0	107.100	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	109.600,00	0	107.100	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
721100100021: Schulbauförderung + Kommnaler Sanierungsfonds												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	230.300	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	230.300	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	230.300	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	230.300	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	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

721100100022: Ausgleichstock für die Teckschule

1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	423.000	347.000	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	423.000	347.000	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	423.000	347.000	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	423.000	347.000	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

721100100300: Hochbaumaßnahmen- Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.399.784-	2.109.784-	0	399.689,93-	250.000-	40.000-	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	2.399.784-	2.109.784-	0	399.689,93-	250.000-	40.000-	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.399.784-	2.109.784-	0	399.689,93-	250.000-	40.000-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.399.784-	2.109.784-	0	399.689,93-	250.000-	40.000-	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.399.784-	2.109.784-	0	399.689,93-	250.000-	40.000-	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

721100101300: Hochbaumaßnahmen Mensa - Teckschule

6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	413.261-	353.261-	0	79.294,51-	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	413.261-	353.261-	0	79.294,51-	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	413.261-	353.261-	0	79.294,51-	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	413.261-	353.261-	0	79.294,51-	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	413.261-	353.261-	0	79.294,51-	50.000-	10.000-	0	0	0	0	0

721100102300: Hochbaumaßnahmen Küche - Teckschule

6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	925.245-	835.245-	0	224.746,01-	80.000-	10.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	925.245-	835.245-	0	224.746,01-	80.000-	10.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	925.245-	835.245-	0	224.746,01-	80.000-	10.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	925.245-	835.245-	0	224.746,01-	80.000-	10.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	925.245-	835.245-	0	224.746,01-	80.000-	10.000-	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahme 721100100000 - Teckschule Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände

Schulbudget - investiv:	5.000 €
Pauschalansatz für investive Beschaffungen:	10.000 €
Summe:	15.000 €

Investive Auszahlungen

Der Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule wurde 2023 abgeschlossen. Folgende Mittelbereitstellung erfolgt im Haushaltsplan 2025 (Abschlussfinanzierung); es fehlen vereinzelt noch Schlussrechnungen/Abnahmen:

Produkt 21 10 01 00 – Teckschule hoheitlich 721100100300 – 78710000

Es werden noch 40.000 € im Haushaltsjahr 2025 bereitgestellt (inkl. Schlusszahlung PV-Anlage).

Produkt 21 10 01 01 – Teckschule Mensa (teilweise steuerbar) 721100101300 – 78710000

Es werden 10.000 € im Haushaltsjahr 2025 bereitgestellt.

Produkt 21 10 01 02 – Teckschule Küche (vollständig steuerbar) 721100102300 – 78710000

Es werden 10.000 € im Haushaltsjahr 2025 bereitgestellt.

Eine Gesamtabrechnung wird – auch nach Abrechnung sämtlicher Fördermittel – noch erstellt werden. Investitionsauszahlungen Teckschule:

2015:	144.845,42 €
2016:	270.367,18 €
2017:	1.476.176,10 €
2018:	1.005.821,73 €
2019:	767.538,32 €
2020:	720.479,50 €
2021:	2.374.624,78 €
2022:	1.971.026,88 €
2023:	703.690,45 €
2024:	107.285,50 €
= Summe:	9.541.855,86 €

Produkt 21 10 01 00 – Teckschule hoheitlich 721100100020 – 68110000

Investive Einzahlungen -Kommunaler Sanierungsfonds

Fördermittel aus dem Kommunalen Sanierungsfonds wurden für die Bauabschnitte 2019/2020 mit 391.000 € sowie mit 137.000 € für den BA 2021/2022 bewilligt. Es besteht noch ein Abrufrest über 107.100 €. Die Gelder wurden im Dezember 2024 im Rahmen der Vorlage des Verwendungsnachweises angefordert. Die Auszahlung erfolgt in 2025 an die Gemeinde.

Produkt 21 10 01 00 – Teckschule hoheitlich 721100100022 – 68110000

Ausgleichstock – noch offen:

Ausgleichstock 1:	360.000 € (bis einschließlich 2020 wurden 270.000 € ausbezahlt)
Ausgleichstock 2020:	370.000 € (bis einschließlich 2021 wurden 37.000 € ausbezahlt)

Die Verwendungsnachweise wurden im Dezember 2024 eingereicht. Die Auszahlung der restlichen Fördermittel erfolgt in 2025. Die Verwaltung geht davon aus, dass der Ausgleichstock 2020 in Folge der Förderung nach dem Ganztagsbeschleunigungsprogramm gekürzt wird; die genauen Auszahlungssummen sind noch nicht bekannt. Es wird daher sicherheitshalber ein Abschlag von 66.000 € einkalkuliert. Insofern wird noch mit Restzahlungen in 2025 in Höhe von 347.000 € gerechnet.

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

72720000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Bücherei - Pauschalansatz

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

728100400000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Schloßberghalle

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	19.708,76-	21.000-	20.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	19.708,76-	21.000-	20.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	19.708,76-	21.000-	20.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	19.708,76-	21.000-	20.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	19.708,76-	21.000-	20.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. 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
728100400040: Spenden investiv Schloßberghalle												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	4.900	0	0	0	0	0	0
	68170000 Inv.zu. v. pr. Unt.	0	0	0	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0
	68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	0,00	1.900	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	4.900	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	4.900	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

**Investitionsmaßnahme 728100400000 - Schloßberghalle
 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen**

Zusammensetzung des Planansatzes für 2025:

Erneuerung Tontechnik	15.000 €
Allgemein	5.000 €
= Summe Planansatz:	20.000 €

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. 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

731400500000: Erwerb bewegliches Vermögen - Obdachlosenunterkünfte der Gemeinde

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

731400700000: Erwerb bewegliches Vermögen - Unterkünfte für Geflüchtete

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	2.371,94-	20.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	2.371,94-	20.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.371,94-	20.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.371,94-	20.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.371,94-	20.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
731400700300: Hochbaumaßnahmen - Friedrichstraße 2												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	304.352,33	149.150	5.400	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zu. v. Bund	0	0	0	0,00	128.750	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	304.352,33	20.400	5.400	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	304.352,33	149.150	5.400	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.686,50-	34.000-	15.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	4.686,50-	34.000-	15.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.686,50-	34.000-	15.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	299.665,83	115.150	9.600-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	4.686,50-	34.000-	15.000-	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahme 731400500000
Beschaffung bewegliches Vermögen - Obdachlosenunterkünfte
 Pauschalansatz – 5.000 €.

Investitionsmaßnahme 731400700000
Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen - Unterkünfte für Geflüchtete
 Pauschalansatz – 15.000 €.

Investitionsmaßnahme 731400700300
Hochbaumaßnahmen - Friedrichstraße 2
 Errichtung einer PV-Anlage; diese wird mit 36 % aus dem Landessanierungsprogramm gefördert.

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
731400700400: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
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	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	373.422,13-	0	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz. Hochbaumaßn.	0	0	0	373.422,13-	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	373.422,13-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	373.422,13-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	373.422,13-	0	0	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

736500101010: Beschaffung bewegliches Vermögen - KiTa Wirbelwind

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	38.792,03-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	38.792,03-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	38.792,03-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	38.792,03-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	38.792,03-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

736500101020: Beschaffung bewegliches Vermögen - KiTa Regenbogen

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	25.000-	27.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	25.000-	27.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	25.000-	27.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	25.000-	27.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	25.000-	27.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

Investitionsmaßnahme 736500101010 - KiTa Wirbelwind
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen im Wirbelwind ist eingeplant:

Kleinere Beschaffungen:	5.000 €
<u>Erneuerung Sonnenschutz:</u>	<u>5.000 €</u>
= Summe:	10.000 €

Investitionsmaßnahme 736500101020 - 78312000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen im Regenbogen

Kleinere Beschaffungen (investiv - im Einzelfall > 1 T€).

Der Planansatz setzt sich wie folgt zusammen:

Ersatzbeschaffung Sonnensegel:	5.000 €
Thekenelement	8.000 €
Ersatzbeschaffung Möbel, Schränke	8.000 €
<u>Kleine investive Beschaffungen (pauschal):</u>	<u>6.000 €</u>
= Summe Planansatz 2025:	27.000 €

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
736500101030: Beschaffung bewegliches Vermögen - Regenbogenknirpse Hintere Straße 77												
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	6.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	6.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	6.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	6.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	6.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Investitionsmaßnahme 736500101030
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen - Regenbogenknirpse Hintere Straße 77

Pauschalansatz: 3.000 €.

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
736500101040: Beschaffung bewegliches Vermögen - Regenbogenknirpse Am Breitenstein												
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-	8.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	10.000-	8.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	8.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	8.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	10.000-	8.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0

**Investitionsmaßnahme 736500101040
 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen - Regenbogenknirpse Am Breitenstein**

Planansatz 2025: 8.000 €
 davon
 Sonnenschirme/Sonnenschutz für Garten: 5.000 €
 Kleinere Beschaffungen: 3.000 €

736500101050 Beschaffung bewegliches Vermögen

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
736500101050: Beschaffung bewegliches Vermögen												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.967,65-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	5.967,65-	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	6.029,25-	160.000-	12.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	6.029,25-	160.000-	12.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	11.996,90-	160.000-	12.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	11.996,90-	160.000-	88.000	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	11.996,90-	160.000-	12.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0

Investitionsmaßnahme 736500101050

Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen - Naturkindergarten

68110000 - Landeszuschuss 100.000 Euro für Gruppe 2.

78312000 - Erwerb einer Nestschaukel – 10.000 Euro. Bisher ist kein Außenspielgerät vorhanden. Sowie pauschal 2.000 € für Sonstiges.

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
736500101058: Spenden investiv												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0
	68170000 Inv.zu. v. pr. Unt.	0	0	0	4.000,00	0	0	0	0	0	0	0
	68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	1.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.000,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	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

736500102100: Beschaffung bewegliches Vermögen - Schülerhort / Pauschalansatz

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	1.487,49-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	1.487,49-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.487,49-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.487,49-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.487,49-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

742400000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Hallenbad / Pauschalansatz

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	1.948,20-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	1.948,20-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.948,20-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.948,20-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.948,20-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	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

74240000021: Kostenanteil SFD - Investitionskostenzuschuss Abteilung Schwimmen zum Hallenbad bis 2027

1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	934,58	935	935	0	935	935	0	0
		68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	934,58	935	935	0	935	935	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	934,58	935	935	0	935	935	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	934,58	935	935	0	935	935	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

74240000022: Hallenbad Kostenanteil Stadt Kirchheim - 70 % - gerechnet auf die pauschalen Ansätze

1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0
		68120000 Inv.zu. v. Komm.	0	0	0	0,00	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	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

74240000300: Hochbaumaßnahmen - Hallenbad - pauschale Ansätze

6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	514.698-	389.698-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	514.698-	389.698-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	514.698-	389.698-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	514.698-	389.698-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	514.698-	389.698-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0

742410100000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Sporthalle

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	2.104,85-	15.000-	8.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	2.104,85-	15.000-	8.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.104,85-	15.000-	8.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.104,85-	15.000-	8.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.104,85-	15.000-	8.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	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

742410100300: Hochbaumaßnahmen Sporthalle - Restabwicklung Fluchttreppe

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	19.698,49-	15.000-	10.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	19.698,49-	15.000-	10.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	19.698,49-	15.000-	10.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	19.698,49-	15.000-	10.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	19.698,49-	15.000-	10.000-	0	0	0	0	0

742410200100: Sonstige Investitionsmaßnahmen

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	20.619,54-	0	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	20.619,54-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.619,54-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.619,54-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	20.619,54-	0	0	0	0	0	0	0

Produkt **42 40 00 00**
Hallenbad aquaFit

456

Investitionsmaßnahme **742400000021**
Kostenanteil SFD

Jährlicher Netto-Investitionskostenzuschuss ca.935 €; der Zuschuss wird letztmalig vertragsgemäß im Jahr 2027 gewährt werden.

Investitionsmaßnahme **742400000022**
Kostenanteil Stadt Kirchheim

Der Investitionskostenzuschuss der Stadt Kirchheim beträgt 70 %.

Investitionsmaßnahme **742400000000 - 78312000**

Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Der Planansatz beträgt 10.000 € im Jahr 2025/Pauschalansatz.

Investitionsmaßnahme **742400000300 - 78720000**

Investitionen Hallenbad

Es wurden 25.000 € veranschlagt/Pauschalansatz.

Produkt **42 41 01 00**
Sporthalle

Investitionsmaßnahme **742410100000**

Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Pauschalansatz – 8.000 € (Sportgeräte, neue Schränke usw.).

Investitionsmaßnahme **742410100300**

Hochbaumaßnahmen

In der Sitzung am 09.12.2019 wurde vom Gemeinderat über die Einrichtung eines zusätzlichen Notausganges im Bereich des Tribünengeschosses entschieden. Im Einzelnen darf hierzu auf die Sitzungsvorlage Nr. 084/2019 ö verwiesen werden. Aufgrund einer mangelhaften Ausführung erfolgte bisher noch keine Abnahme. Eine Schlussrate mit 10.000 € wird noch in 2025 berücksichtigt.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. 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
751100100200: Tiefbaumaßnahmen - Wohnbaugebiet Abrundung Guckenrain-Ost und Resterschließung Gärtnerei Diez												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	0	0	0	114.234	0	0	0
	68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	0,00	0	0	0	114.234	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	114.234	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	65.000-	90.000-	0	0	0	40.000-	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	65.000-	90.000-	0	0	0	40.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	65.000-	90.000-	0	0	0	40.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	65.000-	90.000-	0	114.234	0	40.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	65.000-	90.000-	0	0	0	40.000-	0

Produkt 51 10 01 00
Stadtplanung und Gemeindeentwicklungsplanung

Investitionsmaßnahme 751100100200 **Entwicklung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost / Erschließung Gärtnerei Diez**
 78720000 – Auszahlung: 2025: 70.000 €
 68180000 – Einzahlung: 2026: 114.234 €

Auch 2025 wird die wohnbauliche Entwicklung der Abrundungsfläche "**Guckenrain-Ost**" weiter vorangetrieben. Der weitere Finanzbedarf wurde gemeinsam mit Geoteck ermittelt. Dabei erfolgen entsprechende Aufteilungen/Differenzierungen zwischen konsumtiv und investiv sowie zwischen dem Kernhaushalt und den beiden Eigenbetrieben Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung. Mit dem Abschluss der Städtebaulichen Verträge erfolgt die Begründung zu einer Erschließungsgemeinschaft. Die Erschließungsgemeinschaft wiederum erstattet der Gemeinde dann die bis dato erfolgten Auslagen für das Baugebiet Guckenrain-Ost. Für die Gemeinde ist geplant, eine Sonderfinanzierung (innerhalb des Haushalts) ab dem Jahr 2026 zu vereinbaren. Da die Zahlungsströme ab dem Jahr 2026 noch nicht abschließend bekannt sind, wird die Sonderfinanzierung erst ab dem Haushaltsplan 2026 abgebildet werden.

Erschließung Gärtnerei Diez

In 2028 sind noch für die Rest-Erschließung des Areals "Gärtnerei Diez" 40.000 € unter dieser Maßnahme eingestellt (Straßendeckbelag – nach Bau des Hotels).

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
751100900020: Zuwendungen aus dem Landessanierungsprogramm - "Kirchheimer Straße - Ortskern II"												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	53.049,04	219.000	198.000	0	96.000	198.000	450.000	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	53.049,04	219.000	198.000	0	96.000	198.000	450.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	53.049,04	219.000	198.000	0	96.000	198.000	450.000	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0	0	0	132,45	0	0	0	0	0	0	0
	78110000 Inv.zu.an Land	0	0	0	132,45	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	132,45	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	53.181,49	219.000	198.000	0	96.000	198.000	450.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	132,45	0	0	0	0	0	0	0

**Produkt 51 10 09 01
Landessanierungsprogramm**

**Investitionsmaßnahme 751100900020
Zuschüsse aus dem Landessanierungsprogramm - Kirchheimer Straße Ortskern II**

Für Maßnahmen im Rahmen des Landessanierungsprogramms (Maßnahmen der Gemeinde bzw. für Investitionskostenzuschüsse für private Modernisierungs- und Ordnungsmaßnahmen beträgt die Landeshilfe im Regelfall 60 %. Der Zuschuss ist entsprechend dem Verhältnis zu den eingeplanten Maßnahmen berechnet worden.

Zum 02.02.2025 besteht noch ein Abruf-Rest im Landessanierungsprogramm von **386.090 €**. Ein Aufstockungsantrag für das Programmjahr 2025 wurde im Herbst 2024 eingereicht.

Folgende Mittel werden veranschlagt:
 2025: 198.000 € 2026: 96.000 €
 2027: 198.000 € 2028: 450.000 €

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
751100900200: Tiefbaumaßnahmen - Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II"												
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	111.501,16-	65.000-	80.000-	60.000-	60.000-	80.000-	1.000.000-	560.000-
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	111.501,16-	65.000-	80.000-	60.000-	60.000-	80.000-	1.000.000-	560.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	111.501,16-	65.000-	80.000-	60.000-	60.000-	80.000-	1.000.000-	560.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	111.501,16-	65.000-	80.000-	60.000-	60.000-	80.000-	1.000.000-	560.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	111.501,16-	65.000-	80.000-	60.000-	60.000-	80.000-	1.000.000-	560.000-

Tiefbaumaßnahmen im Rahmen des Landessanierungsprogramms

Im Zuge des Neubaus der geplanten Fuß- und Radfahrerunterführung sind folgende begleitende Maßnahmen vorgesehen:

Straßenbauarbeiten mit Platzgestaltung in der Eisenbahnstraße Bereich Bahnhof mit Granitplatten Verlegung im Ellenbogenverband und im weiteren Verlauf der Eisenbahnstraße bis zur Lindenstraße in Asphaltbauweise einschließlich Erneuerung der Straßenbeleuchtung

Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2025:

2025:	30.000 €	
2026:	20.000 €	
2027:	20.000 €	
2028:	500.000 €	
2029:	560.000 €	(nicht Bestandteil der Finanzplanung)

Die Kosten für Wasser/Abwasser sind direkt in den Eigenbetrieben veranschlagt.

Umfeldgestaltung – Ausgang Unterführung West

Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2025:

2025:	30.000 €
2026:	30.000 €
2027:	40.000 €
2028:	400.000 €

Umfeldgestaltung – Ausgang Unterführung Ost

Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2025:

2025:	20.000 €
2026:	10.000 €
2027:	20.000 €
2028:	100.000 €

Gesamtplan-Ansatz:

2025:	80.000 €	Verpflichtungsermächtigung: 60.000 €
2026:	60.000 €	
2027:	80.000 €	
2028:	1.000.000 €	
2029:	560.000 €	

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
751100900600: Investitionskostenzuschuss für Modernisierungsmaßnahmen im Rahmen des Sanierungsgebietes "Kirchheimer Straße - Ortskern II"												
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	2.476,08-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	2.476,08-	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0	0	0	9.683,83-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-	0
	78180000 Inv.zu.an übr. Ber.	0	0	0	9.683,83-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.159,91-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.159,91-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	12.159,91-	300.000-	250.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-	0

Investitionsmaßnahme 751100900400

Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" – Investitionskostenzuschuss

Investitionskostenzuschüsse / Modernisierungszuschüsse im Rahmen des Landessanierungsprogramms (Alte Schule, Kirchheimer Straße 25, Kirchheimer Straße 100 + gegebenenfalls neue Maßnahmen). Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2025:

2025: 250.000 €
 2026: 100.000 €
 2027: 250.000 €
 2028: 250.000 €

Verpflichtungsermächtigung mit 600.000 € für die Jahre 2026, 2027 und 2028.

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
754100101030: Beiträge												
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	417,94	0	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge u. ähn.E.	0	0	0	417,94	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	417,94	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	417,94	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
754100101203: Ausbau alter Ortsstraßen / Restabwicklung Teilabschnitt Hintere Straße/Paradiesstraße / Umsetzung Blumen-, Rosen- und Paradiesstraße												
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	461.936,47-	550.000-	800.000-	225.000-	225.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	461.936,47-	550.000-	800.000-	225.000-	225.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	461.936,47-	550.000-	800.000-	225.000-	225.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	461.936,47-	550.000-	800.000-	225.000-	225.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	461.936,47-	550.000-	800.000-	225.000-	225.000-	0	0	0

Investitionsmaßnahme 754100101203
Ausbau Alter Ortsstraßen

2023 ff. finden folgende Tief- und Straßenbaumaßnahmen statt:

Bauabschnitt 1:

Vollausbau der Austraße
Umsetzung 2023-2024

Bauabschnitt 2:

Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße
Umsetzung in 2024-2025

Bauabschnitt 3:

Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße
Umsetzung in 2025-2026

In der Gemeinderatssitzung am 11.12.2023 hat der Gemeinderat die Umsetzung des zweiten Bauabschnitts beschlossen. Für die Restabwicklung werden noch 150.000 € in 2025 benötigt; die nicht verbrauchten Mittel werden 2025 neu veranschlagt. Am 09.12.2024 hat der Gemeinderat den Bauabschnitt 3 zur Umsetzung in 2025 beschlossen; siehe Sitzungsvorlage 113/2024 ö. Die Kostenberechnung für den Bauabschnitt 3 beläuft sich auf **873.000 €**.

Folgende Veranschlagungen sind im Haushalt 2025 erfolgt:

2025:	800.000 €
Verpflichtungsermächtigung:	225.000 €
2026:	225.000 €

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
754100101211: Straßenbaumaßnahme i. Zuge Umsetzung AKP (Allgemeiner Kanalisationsplan)												
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	55.000-	20.000-	0	30.000-	50.000-	50.000-	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	55.000-	20.000-	0	30.000-	50.000-	50.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	55.000-	20.000-	0	30.000-	50.000-	50.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	55.000-	20.000-	0	30.000-	50.000-	50.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	55.000-	20.000-	0	30.000-	50.000-	50.000-	0

Investitionsmaßnahme 754100101211

Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP /Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße

Aufgrund der Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 6,815 Mio. € (Kanalbau, Erneuerung der Wasserleitungen und auf die Verkehrsanlagen). Eine Umsetzung im Zeitraum bis 2033 bauabschnittsweise wird angestrebt. Auf die Verkehrsanlagen (Vollausbau Straßenbau) entfallen nach der Grobkostenschätzung vom Ingenieurbüro 1,725 Mio. €. Nach Abstimmung mit dem Ingenieurbüro infra-teck erfolgen folgende Veranschlagungen (parallel zu den Veranschlagungen in den Eigenbetrieben Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung):

- Planansatz 2025: 20.000 € Planungsmittel
- Planansatz 2026: 30.000 € Planungsmittel
- Planansatz 2027: 50.000 € Planungsmittel
- Planansatz 2028: 50.000 € Planungsmittel

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
754100101212: Bahnhofsplatz - Fahrradstellplätze												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	35.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	35.000	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	35.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	35.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	35.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	70.000-	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	75.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	70.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	70.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	35.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	75.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	70.000-	0

Bahnhofsplatz / Fahrradstellplätze

Eine Umsetzung ist für 2028 - im Kontext zum Neubau der Unterführung - gesehen.

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
754100101400: Erwerb von Grundstücken für Gemeindestraßen / Pauschalansatz												
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	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	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
754100102201: Maßnahme Feldweg Eulengreuth												
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	232,11-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	232,11-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	232,11-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	232,11-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	232,11-	0	0	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
754100102203: Maßnahme Feldweg am Hundesportplatz												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendun gen	0	0	0	34.385,88	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	34.385,88	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	34.385,88	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	6.503,83-	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	6.503,83-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	6.503,83-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	27.882,05	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	6.503,83-	0	0	0	0	0	0	0

THH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**
541001 **Straßen, Wege und Plätze**
54100102 **Feldwege**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100102207: Erneuerung Fuß-/Radweg Haldenstr./Stelle												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendun- gen	0	0	0	0,00	0	0	0	200.000	350.000	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	0	0	200.000	350.000	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	200.000	350.000	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	20.000-	70.000-	1.000.000-	400.000-	600.000-	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	20.000-	70.000-	1.000.000-	400.000-	600.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	90.000-	1.000.000-	400.000-	600.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	90.000-	1.000.000-	200.000-	250.000-	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
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	20.000-	90.000-	1.000.000-	400.000-	600.000-	0	0

Produkt **54 10 01 02 00**
Feldwege

Investitionsmaßnahme 754100102207 - 78720000

Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle

Im Zuge der Gewässerbaumaßnahme "Triebwerkskanal" sowie der Erneuerung der Brücke Haldenstraße/Stelle hat auch eine vollständige Erneuerung des Fuß- und Radweges zwischen der Haldenstraße und der Stelle zu erfolgen. Für den notwendigen Grunderwerb wurden **20.000 €** für 2025 eingestellt.

Die Kostenschätzung für den Neubau des Weges hat rd. 1,1 Mio. € ergeben. Im Sommer 2024 wurde ein Antrag auf Programmaufnahme nach der Verwaltungsvorschrift zur Durchführung des Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetzes (VwV-LGVFG) Rad- und Fußverkehr (RuF) und der Verwaltungsvereinbarung Sonderprogramm „Stadt und Land“ (VV SP „S&L“) eingereicht. Eine Entscheidung hierüber wird frühestens im 2. Quartal 2025 getroffen werden. Hier beträgt der Fördersatz zwischen 50 % und 90 %. Im Haushaltsplan wurde nur die Grundförderung LGVFG (aus Gründen der Vorsicht) mit 50 % berücksichtigt. Im Einzelnen darf hierzu auf die Sitzungsvorlage Nr. 016/2025 ö verwiesen werden. Es wird eine Förderung mit 550.000 € in 2026 und 2027 berücksichtigt.

Folgende Veranschlagung erfolgt (neben dem Grunderwerb):

78720000

2025: 70.000 €
 Verpflichtungsermächtigung 1.000.000 €

2026 und 2027: 400.000 € und 600.000 €

68110000 – Förderung:

2026 und 2027: 200.000 € und 350.000 €

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

754100201201: Fußgängerüberweg Schloßberghalle Zebras.

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	28.000-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	28.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	28.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	28.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	28.000-	0	0	0	0	0	0

754100202200: Tiefbaumaßnahmen - Straßenbeleuchtung

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	30.878,17-	54.000-	93.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	30.878,17-	54.000-	93.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	30.878,17-	54.000-	93.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	30.878,17-	54.000-	93.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	30.878,17-	54.000-	93.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0

Produkt **54 10 02 02 00**
Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahme **754100202200**
Tiefbaumaßnahmen **Straßenbeleuchtung**

Der Planansatz 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

Vollausbau 2025 – Rosen- Blumen- / Paradiesstraße:	22.000 €
Kirchheimer Straße – Bereich Au bis Paradiesstraße: siehe Sitzungsvorlage Nr. 114/2024 ö	46.000 €
Verlängerung Straßenbeleuchtung Kurvenbereich Stelle:	5.000 €
Verdichtung Straßenbeleuchtung Wehrweg/KiTa Regenbogen:	10.000 €
Allgemein:	10.000 €

= Planansatz 2025 mit **93.000 €**

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
754100400202: Planung und Bau - Unterführung B465												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendun- gen	0	0	0	0,00	0	0	0	4.000.000	4.400.000	2.000.000	0
	68100000 Inv.zu. v. Bund	0	0	0	0,00	0	0	0	4.000.000	4.400.000	2.000.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	4.000.000	4.400.000	2.000.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	81.092,31-	500.000-	700.000-	11.500.000-	4.000.000-	5.000.000-	2.500.000-	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	81.092,31-	500.000-	700.000-	11.500.000-	4.000.000-	5.000.000-	2.500.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	81.092,31-	500.000-	700.000-	11.500.000-	4.000.000-	5.000.000-	2.500.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	81.092,31-	500.000-	700.000-	11.500.000-	0	600.000-	500.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	81.092,31-	500.000-	700.000-	11.500.000-	4.000.000-	5.000.000-	2.500.000-	0

Es besteht die historisch einmalige Möglichkeit, eine sichere und barrierefreie neue Unterführung zu bauen. Nach der Verwaltungsvorschrift zur Durchführung des Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetzes (VwV-LGVFG) Rad- und Fußverkehr (RuF) und der Verwaltungsvereinbarung Sonderprogramm „Stadt und Land“ (VV SP „S&L“) besteht die Chance auf eine Förderung mit 90 %. Das Sonderprogramm „Stadt und Land“ des Bundes ist im Moment zeitlich befristet bis Ende 2028 (= Fertigstellung der Maßnahme + För-derabrechnung). Die Regelförderung im LGVFG beträgt 50 % - ein Neubau einer barrierefreien Unterführung kann nur erfolgen, wenn der Gemeinde die Maximalförderung mit **90 %** bewilligt wird. Alles andere ist nicht finanzierbar.

- Aktuell ist allerdings noch offen, ob aufgrund der Eisenbahnkreuzung eine Sonderförderung mit ähnlichem Fördersatz nach § 17 Eisenbahnkreuzungsgesetz zum Tragen kommt. Auch werden aktuell kreuzungsrechtliche Fragestellungen geprüft.

Das Förderverfahren ist zweistufig aufgebaut. Die Programmaufnahmen sind erfolgt – der konkrete Förderantrag kann erst gestellt werden, sobald die kreuzungsrechtlichen Fragestellungen geklärt wurden. Die Entwurfsplanung wurde im November 2024 im Gemeinderat vorgestellt; im Einzelnen darf auf die Sitzungsvorlage Nr. 101/2024 ö verwiesen werden. Die Kostenberechnung hat Gesamtkosten inkl. Baunebenkosten von 11.867.654 € ergeben. Hinzu kommen vorläufige Kosten für die Ablösung eines Mehrkostenerhaltungsaufwandes von 800.000 € gegenüber der Bahn DBInfraGo und dem Bund als Straßenbaulastträger. In Summe werden **12,7 Mio. €** bis 2028 bereitgestellt. Eine Förderung wird in Höhe von (vorläufig) **10,4 Mio. €** berücksichtigt.

Bis zum 31.12.2024 wurden bisher **463.582,66 €** verausgabt.

Folgende Veranschlagung erfolgt für die Jahre 2026 bis 2028 - Ende Finanzplanungszeitraum im Haushaltsplan 2025:

	68100000 – Förderung	78720000 - Investitionskosten
2025 - Planungsrate:		700.000 €
Verpflichtungsermächtigung:		11.500.000 €
Baukosten und Förderung		
2026:	4.000.000 €	4.000.000 €
2027:	4.400.000 €	5.000.000 €
2028:	2.000.000 €	2.500.000 €

Hinweis:

2023 wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart eine Machbarkeitsstudie zur Beschleunigung der Knotenpunkte auf der B 465 vorgestellt. Es wird davon ausgegangen, dass diese Maßnahme ebenfalls in den nächsten Jahren zur Umsetzung kommt. In der Machbarkeitsstudie wurde ein Kostenanteil von 225.000 € der Gemeinde ausgewiesen. Da noch keine näheren Informationen vorliegen, erfolgt auch noch keine Veranschlagung von Mitteln hierfür im Haushalt. Vollständigkeitshalber sei aber hierauf bereits an dieser Stelle hingewiesen.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. 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
754100400207: Fuß- und Radbrücke Haldenstraße - Neubau der Brücke												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	0	0	0	210.000	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	0	0	210.000	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	210.000	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	400.000-	400.000-	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	400.000-	400.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	400.000-	400.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	400.000-	190.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	400.000-	400.000-	0	0	0

Investitionsmaßnahme 754100400207 - 78720000

Neubau Fuß- und Radbrücke Haldenstraße

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 11.12.2023 den Grundsatzbeschluss gefasst, das bestehende einfeldrige Bestandsbrückenbauwerk "Haldenstraße" durch eine Alu-Brücke zu ersetzen. Ein Baubeschluss wird zu einem späteren Zeitpunkt gefasst. Das Ingenieurbüro infra-teck geht auf der Grundlage einer Kostenberechnung von Gesamtkosten von **420.000 €** brutto (inkl. Baunebenkosten) aus. Die Kosten für den Rückbau und die Entsorgung der bisherigen Brücke betragen ca. 6.000 €. Im Haushaltsplan wurden **420.000 €** berücksichtigt. Im Sommer 2024 wurde ein Antrag auf Programmaufnahme nach der Verwaltungsvorschrift zur Durchführung des Landesgemeindevverkehrsfinanzierungsgesetzes (VwV-LGVFG) Rad- und Fußverkehr (RuF) und der Verwaltungsvereinbarung Sonderprogramm „Stadt und Land“ (VV SP „S&L“) eingereicht. Eine Entscheidung hierüber wird frühestens im 2. Quartal 2025 getroffen werden. Hier beträgt der Fördersatz zwischen 50 % und 90 %. Im Haushaltsplan wurde nur die Grund-Förderung LGVFG (aus Gründen der Vorsicht) mit 50 % berücksichtigt. Im Einzelnen darf hierzu auf die Sitzungsvorlage Nr. 016/2025 ö verwiesen werden. Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2025:

	68110000 – Förderung	78720000 - Investitionskosten
2025:		20.000 €
Verpflichtungsermächtigung:		400.000 €
2026:	210.000 €	400.000 €

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

754600000201: Fahrradstellplätze Planung und Umsetzung - Pauschalansatz

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	10.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	10.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	0	0	0	0

754600000202: Ladeinfrastruktur Carsharing - Herstellung Ladestation

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz. s. Baumaßn.	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	20.000-	0	0	0,00	0	20.000-	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
755100200000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Spielplätze der Gemeinde												
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	13.244,70-	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	13.244,70-	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	25.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	25.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.244,70-	25.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.244,70-	25.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	13.244,70-	25.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0

**Produkt 55 10 02 00
Spielplätze der Gemeinde**

**Investitionsmaßnahme 755100200000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen**

Für die notwendige Erneuerung von Spielgeräten auf den Dettinger Spielplätzen (insbesondere Goldmorgen und Uhlandstraße) werden 20.000 € benötigt.

In den Folgejahren wurden in der Finanzplanung ebenfalls jeweils 20.000 € berücksichtigt.

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
755200100102: Sonstige Maßnahme Jauchertbach - Öffnung Verdolung												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	566.465,87	197.252	72.540	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	548.143,63	177.252	72.540	0	0	0	0	0
	68120000 Inv.zu. v. Komm.	0	0	0	18.322,24	20.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	566.465,87	197.252	72.540	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	20.835,34-	0	0	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	20.835,34-	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	364.054,09-	397.000-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	364.054,09-	397.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	384.889,43-	397.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	181.576,44	199.748-	72.540	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	384.889,43-	397.000-	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahme 755200100102

Öffnung Verdolung Jauchertbach

Im Zuge der ICE-Neubaustrecke Wendlingen-Ulm haben durch die Deutsche Bahn unzählige naturschutzfachliche Ausgleichsmaßnahmen zu erfolgen. Die Mittel werden von der Deutschen Bahn in die Stiftung Naturschutzfonds Baden-Württemberg eingebracht. Der Zuwendungssatz beträgt für kommunale Maßnahmen 90 %. Der Jauchertbach war in seinem Verlauf oberhalb (südöstlich) der Kläranlage Kirchheim-Nabern auf eine Länge von ca. 450 Metern verdolt und wurde 2023/2024 offengelegt. Die Verdolung verlief sowohl auf der Gemarkung von der Stadt Kirchheim (ca. 230 m) als auch auf der Gemarkung Dettingen (ca. 2230 m). Die Maßnahme wurde 2024 abgeschlossen. Im Dezember 2024 erfolgte die Schlussabrechnung mit der Stiftung Naturschutz Fonds Baden-Württemberg. Die Restzahlung des Zuschusses in Höhe von **72.539,51 €** erfolgt in 2025.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. 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

755200100103: Sonstige Maßnahme Fahrtobelbrücke

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	40.000-	30.000-	40.000-	40.000-	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz. s. Baumaßn.	0	0	0	0,00	40.000-	30.000-	40.000-	40.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	40.000-	30.000-	40.000-	40.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	40.000-	30.000-	40.000-	40.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	40.000-	30.000-	40.000-	40.000-	0	0	0

755200100104: Sonstige Maßnahme Eulengreuthgraben - Planungsrate für Gewässerbaumaßnahme (Öffnung des Grabens)

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	8.820,22-	35.000-	15.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	8.820,22-	35.000-	15.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.820,22-	35.000-	15.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.820,22-	35.000-	15.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	8.820,22-	35.000-	15.000-	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahme 755200100103
Sonstige Maßnahme Fahrtobelbrücke

Finanzrechnungskonten 68110000 / 78730000
68110000 Landeszuschuss Programm Wasserwirtschaft

- - -

78730000 Planung und Baumaßnahmen

2025:	30.000 €	Planungsrate
2026:	40.000 €	Planungsrate
Verpflichtungsermächtigung:	40.000 €	

Der Gemeinderat hat am 29.03.2021 (siehe Sitzungsvorlage Nr. 017/2021 ö) beschlossen, als nächste Maßnahmen nach der EU-Wasserrahmenrichtlinie die "Umgestaltung des Absturzes an der Fahrtobelbrücke" und "Triebwerkskanal (Abwicklung im Rahmen des BgA Ökopunkte)" in Angriff zu nehmen. Für den Absturz Fahrtobelbrücke soll bis Ende 2025 ein Vorentwurf erstellt werden. Im Rahmen des Vorentwurfs wird auch eine Kostenschätzung erfolgen. In 2025 und 2026 werden daher zunächst nur Planungsdaten berücksichtigt.

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
755200101010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	58.272,23	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	14.948,64	0	0	0	0	0	0	0
	68120000 Inv.zu. v. Komm.	0	0	0	43.323,59	0	0	0	0	0	0	0
	68170000 Inv.zu. v. pr. Unt.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	14.948,64-	0	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge u. ähn.E.	0	0	0	14.948,64-	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	43.323,59	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	43.323,59	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

THH04 **Infrastruktur und Wirtschaft**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5520 **Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl**
552001 **Wasserbaul. Anlagen & kommunale Gewässer**
55200101 **Betrieb gewerblicher Art - Ökokonto**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
755200101102: Sonstige Maßnahmen Triebwerkskanal												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	0	0	0	225.000	225.000	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	0	0	225.000	225.000	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	100.000	100.000	0	0
	68311000 Veräuß i.VG o.WG.	0	0	0	0,00	0	0	0	100.000	100.000	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	325.000	325.000	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.885,13-	80.000-	50.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	1.885,13-	0	50.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
	78730000 Ausz. s. Baumaßn.	0	0	0	0,00	80.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.885,13-	80.000-	50.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.885,13-	80.000-	50.000-	600.000-	25.000	25.000	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
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.885,13-	80.000-	50.000-	600.000-	300.000-	300.000-	0	0

Investitionsmaßnahme 755200101102
Sonstige Maßnahme Absturz Triebwerkskanal

Maßnahme Triebwerkskanal – Veranschlagung:

	2025	2026/2027
68110000		
Zuschuss Programm Wasserwirtschaft:	0 €	450.000 €
68311000		
Verkaufserlöse BgA Ökopunkte:		200.000 €
7872000		
Planung und Baumaßnahmen:	50.000 €	600.000 €
Verpflichtungsermächtigung:	600.000 €	

Der Absturz „Triebwerkskanal“ in der Lauter befindet sich im südwestlichen Bereich der Ortslage Dettingen im Bereich der „Haldenstraße“ bzw. direkt südlich des Wohnwagenabstellplatzes und soll als nächste Gewässerbaumaßnahme durchgängig gestaltet werden. Der Entwurf wird in der Gemeinderatssitzung am 10.03.2025 vorgestellt – siehe Sitzungsvorlage Nr. 016/2025 ö.

Aus dem Programm Wasserwirtschaft wurde für 2026/2027 ein Zuschuss mit 450.000 € veranschlagt; eine erste Abstimmung mit dem Fördergeber konnte bereits stattfinden. Erlöse aus dem Verkauf von Ökopunkten wurden mit 200.000 € veranschlagt.

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

75530200000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Neuer Friedhof

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	7.912,55-	9.000-	6.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	7.912,55-	9.000-	6.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.912,55-	9.000-	6.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.912,55-	9.000-	6.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	7.912,55-	9.000-	6.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

75530200020: Tiefbaumaßnahmen - Neuer Friedhof - Restabwicklung Bestattung unter Bäumen + Urnengräber

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	2.916,20-	245.000-	10.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	245.000-	10.000-	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	2.916,20-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.916,20-	245.000-	10.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.916,20-	245.000-	10.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.916,20-	245.000-	10.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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

755302000201: Erweiterung Grabkammerfeld (doppeltief) - Neuer Friedhof

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	20.000-	490.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	20.000-	490.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	490.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	490.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	20.000-	490.000-	0	0	0	0	0

755302100200: Alter Friedhof - Herstellung von Urnengräber

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	0	0	50.000-	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	50.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	50.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	50.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	50.000-	0	0	0

Produkt 55 30 20 00
Neuer Friedhof

Investitionsmaßnahme 755302000000 - 78312000
Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen

Planansatz 2025:

Sonnenschutz / Bestattung unter Bäumen	5.000 €
Pauschal:	1.000 €
Summe 2025:	6.000 €

Investitionsmaßnahme 755302000200 - 78720000
Tiefbaumaßnahmen

Für die Restabwicklung der Friedhofserweiterung (Bestattung unter Bäumen, Erweiterung Urnengräber) werden noch 10.000 € benötigt.

Investitionsmaßnahme 755302000201 - 78720000
Erweiterung Grabkammern- doppelttief

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 07.10.2024 (siehe Sitzungsvorlage Nr. 091/2024 ö) beschlossen, auf der Grundlage der Planung (Modul 1 und Modul 2) des Büros Fischer + Partner vom 26.09.2024 im Grabfeld H weitere 40 Grabkammern (Doppelgräber) herzustellen. Die Planung beinhaltet zudem die Anlage eines Fuß- und Pflweges nördlich der beiden neuen Grabkammerreihen. Ebenso die Neuerrichtung einer Wasserstelle - baugleich wie bereits 2009 im Grabfeld G hergestellt. Diese Maßnahmen bilden das Modul 1. Des Weiteren weist die Planung noch das Modul 2 aus – Sanierung des Hauptweges auf einer Fläche von ca. 380 m² vom neuen Grabfeld H bis zur Aussegnungshalle.

Die Kostenschätzung vom Büro Fischer + Partner:

Modul 1 – 40 Grabkammern mit Wasserstelle:	309.100 €
Modul 2 – Sanierung Weg vom Grabfeld H zur Aussegnungshalle:	50.900 €
= Baukosten – netto:	360.000 €
+ Baunebenkosten:	51.441 €
= Gesamtkosten netto:	411.441 €
+ Umsatzsteuer 19 %:	78.174 €
= Gesamtkosten brutto - gerundet:	490.000 €

Produkt 55 30 21 00
Alter Friedhof

Investitionsmaßnahme 755302100200
Herstellung von Urnengräbern

Es wurden pauschal Mittel mit 50.000 € in 2026 eingeplant.

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
75550000000: Beschaffung bewegliches Vermögen - Gemeindewald												
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	1.535,56-	10.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	1.535,56-	10.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.535,56-	10.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.535,56-	10.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.535,56-	10.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0

Produkt 55 50 00 00
Gemeindewald

Investitionsmaßnahme 75550000000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Maschinen - Pauschal: 4.000 €

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
75550000400: Erwerb von Grundstücken - Wald - Pauschalansatz												
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	0	0	0	130,63-	10.000-	15.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	130,63-	10.000-	15.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	391,37-	0	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	391,37-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	522,00-	10.000-	15.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	522,00-	10.000-	15.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	522,00-	10.000-	15.000-	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
75551000010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	15.377,00	0	0	0	0	0	0	0
	68210000 Veräuß. Grundst. Geb.	0	0	0	15.377,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15.377,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15.377,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	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
755510000400: Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken												
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	0	0	0	4.631,01-	100.000-	100.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	4.631,01-	100.000-	100.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	214,29-	0	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	214,29-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.845,30-	100.000-	100.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.845,30-	100.000-	100.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	4.845,30-	100.000-	100.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0

Investitionsmaßnahme 755510000400

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Planansätze:

- 2025: 100.000 € Grunderwerb – u.a. im Rahmen vom **Bürgersolarpark**
- 2026: 15.000 € Pauschalansatz
- 2027: 15.000 € Grunderwerb – u.a. im Bereich Triebwerkskanal (Wegverlegung)
- 2028: 15.000 € Pauschalansatz

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
756100700000: Erwerb bewegliches Vermögen												
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	5.170,43-	1.500-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	5.170,43-	1.500-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.170,43-	1.500-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.170,43-	1.500-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	5.170,43-	1.500-	0	0	0	0	0	0
761200000101: Trägerdarlehen an EigB Abwasser												
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459	0
	68800000 Plan.Rückfl.Ausleih.	0	0	0	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Kommunaler Finanzausgleich 2023 - 2028 (Stand: 28.02.2025)

	2023 - ISTaufkommen	2024 - ISTaufkommen	2025	2026	2027	2028
Erträge						
Grundsteuer A (Hebesatz 2024 - 410 v.H.), Art. 106 VI GG	11.781 €	11.330 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €
Grundsteuer B (Hebesatz 2024 - 410 v.H.), Art. 106 VI GG	1.022.341 €	1.109.947 €	1.080.000 €	1.150.000 €	1.160.000 €	1.180.000 €
Gewerbsteuer (Hebesatz ab 2024 - 395 v.H.)	4.905.234 €	6.770.330 €	4.900.000 €	5.100.000 €	5.300.000 €	5.500.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Art. 106 V GG, §§ 1 ff. GF	4.438.723 €	4.479.121 €	4.699.856 €	4.897.806 €	5.147.269 €	5.386.313 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Art. 106 V a GG, §§ 5 c ff. GF	558.044 €	566.188 €	580.269 €	594.578 €	605.927 €	618.756 €
Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft, § 5 FAG	1.827.453 €	2.231.315 €	2.098.330 €	1.367.571 €	2.205.058 €	2.295.907 €
Kommunale Investitionspauschale, § 4 FAG	754.043 €	838.907 €	990.978 €	969.990 €	1.099.688 €	1.144.710 €
Familienleistungsausgleich	351.997 €	357.525 €	369.159 €	380.851 €	390.111 €	399.951 €
Summe Erträge:	13.869.616 €	16.364.663 €	14.731.092 €	14.473.296 €	15.920.553 €	16.538.137 €
Aufwendungen						
Gewerbsteuerumlage	483.859 €	649.847 €	434.177 €	451.899 €	469.620 €	487.342 €
Finanzausgleichsumlage, § 1 FAG	2.247.999 €	2.261.725 €	2.412.525 €	2.924.581 €	2.596.067 €	2.472.377 €
Kreisumlage	2.717.147 €	3.015.138 €	3.512.568 €	4.261.390 €	3.916.675 €	3.804.486 €
Umlage an Verband Region Stuttgart	44.825 €	45.213 €	49.000 €	50.000 €	51.000 €	52.000 €
Summe Aufwendungen:	5.493.830 €	5.971.923 €	6.408.270 €	7.687.870 €	7.033.362 €	6.816.205 €
Saldo - Erträge / Aufwendungen:	8.375.786 €	10.392.740 €	8.322.822 €	6.785.426 €	8.887.191 €	9.721.932 €
Steuerkraftmesszahl, § 6 FAG	8.048.647 €	8.357.422 €	8.743.427 €	10.187.078 €	9.188.918 €	9.410.008 €
Schlüsselzuweisungen des zweit vorangegangenen Jahres, § 5 FAG	1.725.263 €	1.526.841 €	1.773.692 €	2.236.799 €	2.098.330 €	1.367.571 €
Steuerkraftsumme, § 38 I FAG	9.773.910 €	9.884.263 €	10.517.119 €	12.423.877 €	11.287.248 €	10.777.579 €
Bedarfsmesszahl A (nach der Gemeindegröße)	10.097.547 €	11.073.229 €	11.148.467 €	11.595.150 €	11.772.500 €	12.099.375 €
Bedarfsmesszahl B (nach der Einwohnerdichte)	482.415 €	528.599 €	533.247 €	547.919 €	566.500 €	590.499 €
Bedarfsmesszahl, § 7 FAG - Gesamt	10.579.962 €	11.601.828 €	11.681.714 €	12.143.069 €	12.339.000 €	12.689.874 €

GG = Grundgesetz (Abschnitt 10 Finanzverfassung - Art. 104 a ff.)

GFRG = Gesetz zur Neuordnung der Gemeindefinanzen / Gemeindefinanzreformgesetz

FAG = Gesetz über den kommunalen Finanzausgleich / Finanzausgleichsgesetz

Budgetierung im Haushaltsjahr 2 0 2 5

- **Ganztagsgrundschule - 21.10.01.00**
- **Ortsbücherei - 27.20.00.00**
- **Kindertagesstätte Wirbelwind - 36.50.01.01.01**
- **Kindertagesstätte Regenbogen - 36.50.01.01.02**
- **Krippe Regenbogenknirpse - 36.50.01.01.03**
- **Kleinkindbetreuung Guckenrain - 36.50.01.01.04**
- **Naturkindergarten Eulengreuth - 36.50.01.01.05**
- **Schülerhort - 36.50.01.02.10**

Budgetierungsrichtlinien Gemeinde Dettingen unter Teck

1. Vorbemerkung

Die Gemeinde Dettingen unter Teck hat im Rahmen ihrer Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung die Budgetierung eingeführt. Die Budgetierung ist ein Element der Neuen Steuerungsinstrumente (NKHR / Kommunale Doppik), mit dem besonders die dezentrale Ressourcenverantwortung gefördert werden soll. Die Budgetbereiche erhalten ein bestimmtes Budget und sind selbst im Rahmen der vereinbarten Ziele für dessen Verwendung verantwortlich. Im Rahmen des Kontraktmanagements vereinbart der Gemeinderat mit der Verwaltung, welche Ziele mit welchen Finanzmitteln erreicht werden sollen. Ein optimal funktionierendes Kontraktmanagement setzt die Kenntnis der Kosten der einzelnen Produkte (bzw. des „Outputs“) auf der Basis einer Kosten- und Leistungsrechnung voraus.

Mittelfristig ist nun nach Schaffung der rechnungstechnischen Voraussetzungen durch die Einführung des Neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR – Kommunale Doppik) zum **01.01.2016** die Einführung einer outputorientierten (Outcome = Wirkungen) Budgetierung geplant. In der Zwischenzeit soll als erste Stufe weiterhin die inputorientierte Budgetierung weitergeführt und weiter ausgebaut werden.

Bei der Inputorientierten Budgetierung wird den Budgetbereichen ein bestimmtes Budget gegeben, das sich an den vorhandenen Ressourcen orientiert, ohne dass damit eine Verpflichtung verbunden ist, in welcher Art, Menge und Qualität die Leistung zu erbringen ist.

2. Budgetbereiche und Budgetverantwortliche

Ziel ist die Einführung der Budgetierung in der gesamten Gemeindeverwaltung. Hierfür sind noch manche organisatorische Voraussetzungen zu schaffen. Bisher wurden folgende Budgetbereiche gebildet:

Ganztagsgrundschule
Schülerhort
Kindertagesstätte Wirbelwind
Kindertagesstätte Regenbogen
Krippe Regenbogenknirpse
Kleinkindbetreuung Guckenrain
Naturkindergarten Eulengreuth
Ortsbücherei

Mit den Vertretern der Evangelischen Kirchengemeinde wurde vereinbart, dass die Kindertagesstätte Regenbogen 2009 budgetiert wird. Seit 2010 werden die Einrichtungen der Evangelischen Kirchengemeinde – Regenbogen und Regenbogenknirpse – getrennt budgetiert. Für die Betreuten Spielgruppen wurde erstmals 2013 ein Budget bereitgestellt.

Der Schülerhort wird seit dem Haushaltsjahr 2011 budgetiert. Der Naturkindergarten kam im Jahr 2021 neu dazu.

3. Grundsätze für die Festsetzung und die Bemessung des Budgets

Bei den jeweiligen Budgets handelt es sich um Aufwandsbudgets; die Erträge werden zunächst noch nicht berücksichtigt.¹ Die Bemessung des jeweiligen Budgets erfolgt – bzw. ist erfolgt - in folgenden fünf Schritten:

1. Schritt: Ermittlung des Durchschnitts der Rechnungsergebnisse der letzten drei Jahre (eventuell ausnahmsweise Bereinigung um atypische Entwicklungen)
2. Schritt: Erhöhung dieses Wertes um die in diesen drei Jahren tatsächlich eingetretene Preissteigerung
3. Schritt: Weitere Erhöhungen um die seither eingetretene und für das Haushaltsjahr anzunehmende Preissteigerung
4. Schritt: Kürzung des im 3. Schritt ermittelten Betrages um eine jeweils jährlich festzulegende „Wirtschaftlichkeitsvorgabe“
5. Schritt: Gegebenenfalls werden Zu- und Abschläge eingeräumt, wenn die jeweilige Einrichtung atypische Vorteile oder Belastungen hat, z.B. für einmalige Beschaffungen, personelle Veränderungen.

In den Budgets werden die Personalaufwendungen, Abschreibungen, Bewirtschaftungsaufwendungen (frühere Sammelnachweise), interne Leistungsverrechnungen etc. zunächst noch nicht aufgenommen.

Änderungen seit dem Budget im Haushaltsjahr 2013:

Die Positionen Heizung, Reinigung, Beleuchtung sowie Wasser- und Abwasser werden im Budget nicht mehr berücksichtigt. Diese Positionen sind im Vorfeld nicht genau kalkulierbar (Verbrauchsmengen, Preisentwicklung, Verbrauchszeiträume etc.). Erschwert wird dieses zusätzlich durch bauliche Veränderungen oder die Nutzung von weiteren/anderen Räumlichkeiten während Bauzeiten. Diese Positionen können allenfalls noch mittelbar durch die Budgetverantwortlichen beeinflusst werden. Die Steuerung erfolgt durch das Bauverwaltungsamt der Gemeinde.

4. Grundsätze für die Budgetverwendung

Die budgetierten Einrichtungen bewirtschaften die Aufwendungen ihres Budgets in eigener Verantwortung. Mittel des Ergebnishaushaltes können im Rahmen des Budgets auch zum Erwerb von beweglichen Sachen (inkl. von Software) im Finanzhaushalt verwendet werden.

Die Regelungen für die Bewirtschaftungsbefugnis sind zu beachten. Ersparte Haushaltsmittel können in das kommende Jahr übertragen werden. Bei Verbesserungen, die gegenüber der Planung erzielt werden und auf managementbedingtes Handeln zurückzuführen sind, werden die Mittel grundsätzlich zu 50 Prozent in das Folgejahr über-

¹ dann handelt es sich um sogenannte Zuschussbudgets.

tragen. Nicht managementbedingt sind z.B. Verbesserungen aufgrund äußerer Einflüsse (z.B. Einsparungen beim Winterdienst, geringere Kosten aufgrund von geänderten Tarifen).

Verschlechterungen infolge von beeinflussbaren Faktoren oder Handeln führen grundsätzlich zu einer Sperrung im Folgejahr in gleicher Höhe (50 %).

Welche Verbesserungen oder Verschlechterungen managementbedingt sind, wird im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplanes vom Fachbeamten für das Finanzwesen im Benehmen mit dem Budgetverantwortlichen entschieden.

5. Berichtswesen

Durch die Budgetierung wird den Einrichtungen ein größerer Gestaltungsspielraum eingeräumt. Damit korrespondiert eine Berichterstattung in regelmäßigen Abständen über die Entwicklung der Mittelverwendung.

Die Gemeindeverwaltung legt die Budgetierungsberichte jeweils zu den Stichtagen

30. Juni und 31. Dezember

dem Gemeinderat nach einem einheitlichen Standard vor.

6. Einführung

Die Budgets der genannten Budgetbereiche wurden parallel zum Haushaltsplan 2024 gebildet. Die budgetierten Produkte sind aus den nachfolgenden Aufstellungen ersichtlich.

Teckschule - Budget Haushaltsjahr 2025

Produkt: 21.10.01.00

Sachkonto	Text	Planansatz 2025	Planansatz 2024
42210000	Schulausstattung	8.000 €	8.000 €
42740000	Lehr- und Unterrichtsmittel	15.000 €	15.000 €
42750000	Lernmittel	20.000 €	20.000 €
42710000	Veranstaltungen u. ä.	15.000 €	15.000 €
44311010	Bürobedarf	8.000 €	7.000 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	500 €	500 €
44311013	Datenverarbeitung (EDV-Kosten) Eigenanteil Sch	15.000 €	11.500 €
44311014	Postgebühren	300 €	300 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben	2.500 €	2.500 €
44910000	Vermischte Ausgaben	700 €	500 €
721100100000	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	5.000 €	5.000 €
	Gesamtbudget	90.000 €	85.300 €
	Veränderung	106%	100%

Ortsbücherei - Budget 2025

Produkt: 27.20.00.00

Sachkonto	Text	Planansatz 2025	Planansatz 2024
42710000	Bücherbeschaffung, Buchpflege, Veranstaltungen	11.000 €	11.000 €
42711003	Veranstaltungsarbeit der Bücherei	2.000 €	2.000 €
	Gesamtbudget	13.000 €	13.000 €
	Veränderung	100%	100%

Bemerkung: Die Budgetverwaltung erfolgt durch die Leiterin der Ortsbücherei.

Kindertagesstätte Wirbelwind - Budget 2025

Produkt: 36.50.01.01.01

Sachkonto	Text	Planansatz 2025	Planansatz 2024
42210000	Geräte, Ausstattung	9.500 €	6.000 €
42611010	Aus- u. Fortbildung	6.500 €	6.500 €
42710000	Veranstaltungen	500 €	500 €
44311010	Bürobedarf	4.000 €	4.000 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	1.200 €	1.200 €
44311014	Postgebühren	50 €	50 €
44311016	Dienstreisen	300 €	300 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben Geschäftsaufwendungen	5.000 €	5.000 €
44290000	Mitgliedsbeiträge (sonstige Aufwendungen)	1.300 €	1.300 €
	Gesamtbudget	28.350 €	24.850 €
	Veränderung	114%	100%

Kindertagesstätte Regenbogen (Hintere Straße 85) - Budget 2025

Produkt: 36.50.01.01.02

Sachkonto	Text	Planansatz 2025	Planansatz 2024
42210000	Geräte, Ausstattung	8.000 €	8.000 €
42611010	Aus- und Fortbildung / Fachberatung	2.500 €	2.500 €
42710000	Veranstaltungen	500 €	500 €
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	2.000 €	2.000 €
44311010	Bürobedarf	3.500 €	3.500 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	500 €	500 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben/Geschäftsaufwenc	1.000 €	1.000 €
736500101020*	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	5.000 €	0 €
	Gesamtbudget	23.000 €	18.000 €
	Veränderung	128%	100%

* Anschaffung abschließbare Personalschränke

Kinderkrippe Regenbogenknirpse (Hintere Straße 77) - Budget 2025

Produkt: 36.50.01.01.03

Sachkonto	Text	Planansatz 2025	Planansatz 2024
42210000	Geräte, Ausstattung	3.000 €	3.000 €
42611010	Aus- und Fortbildung	750 €	750 €
42710000	Veranstaltungen	100 €	100 €
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	750 €	750 €
44311010	Bürobedarf	500 €	500 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	500 €	500 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben/Geschäftsaufwenc	750 €	750 €
	Gesamtbudget	6.350 €	6.350 €
	Veränderung	100%	100%

Kleinkindbetreuung "Zentrum Guckenrain" (Am Breitenstein) - Budget 2025
--

Produkt: 36.50.01.01.04

Sachkonto	Text	Planansatz 2025	Planansatz 2024
42210000	Geräte, Ausstattung	3.000 €	3.000 €
42611010	Aus- und Fortbildung	850 €	850 €
42710000	Veranstaltungen	200 €	200 €
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	750 €	750 €
44311010	Bürobedarf	800 €	800 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	500 €	500 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben/Geschäftsaufwend	1.000 €	1.000 €
	Gesamtbudget	7.100 €	7.100 €
	Veränderung	100%	100%

Naturkindergarten - Budget 2025

Produkt: 36.50.01.01.05

Sachkonto	Text	Planansatz 2025	Planansatz 2024
42210000	Geräte, Ausstattung	5.500 €	5.000 €
42611010	Aus- u. Fortbildung	1.750 €	1.750 €
42710000	Veranstaltungen	300 €	300 €
44311010	Bürobedarf	750 €	750 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	300 €	250 €
44311014	Postgebühren	50 €	50 €
44311016	Dienstreisen	75 €	75 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben Geschäftsaufwendungen	1.500 €	1.500 €
44290000	Mitgliedsbeiträge (sonstige Aufwendungen)	400 €	400 €
	Gesamtbudget	10.625 €	10.075 €
	Veränderung	105%	100%

Schülerhort - Budget Haushaltsjahr 2025

Verlässliche Grundschule mit flexibler Nachmittagsbetreuung sowie Ganztagesgrundschule

Produkt: 36.50.01.02.10

Sachkonto	Text	Planansatz 2025	Planansatz 2024
42210000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	2.500 €	2.500 €
42611010	Aus- und Fortbildung	3.000 €	3.000 €
42750000	Lernmittel	2.800 €	2.800 €
44310000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	500 €	500 €
44311020	Schulsozialarbeit	1.000 €	3.500 €
736500102100	Erwerb v. bewegl. Vermögensg.	3.000 €	3.000 €
	Gesamtbudget	12.800 €	15.300 €
	Veränderung	84%	100%

STELLENPLAN

für die BEAMTEN und BESCHÄFTIGTEN der
Gemeinde Dettingen unter Teck
(§§ 57 GemO, 5 GemHVO-Doppik)

für das
Haushaltsjahr

2 0 2 5

§ 57 Gemeindeordnung Baden-Württemberg Stellenplan

Die Gemeinde bestimmt im Stellenplan die Stellen ihrer Beamten sowie ihrer nicht nur vorübergehend beschäftigten Arbeitnehmer, die für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr erforderlich sind. Für Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sind besondere Stellenpläne aufzustellen. Beamte in Einrichtungen solcher Sondervermögen sind auch im Stellenplan nach Satz 1 aufzuführen und dort besonders zu kennzeichnen.

§ 5 Gemeindehaushaltsverordnung Stellenplan

- (1) *Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Arbeitnehmer auszuweisen. Soweit erforderlich, sind in ihm die Amtsbezeichnungen für Beamte festzusetzen. Stellen von Beamten in Einrichtungen von Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sind gesondert auszuweisen. In einer Übersicht ist die Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte darzustellen.*
- (2) *Im Stellenplan ist ferner für die einzelnen Besoldungs- und Entgeltgruppen die Gesamtzahl der Stellen für das Vorjahr sowie der am 30. Juni des Vorjahres besetzten Stellen anzugeben. Wesentliche Abweichungen vom Stellenplan des Vorjahres sind zu erläutern.*
- (3) *Soweit ein dienstliches Bedürfnis besteht, dürfen im Stellenplan ausgewiesene*
1. *Planstellen mit Beamten einer niedrigeren Besoldungsgruppe derselben Laufbahn besetzt werden,*
 2. *freigewordene Planstellen des Eingangsamts einer Laufbahn des höheren, gehobenen oder mittleren Dienstes mit Beamten der nächstniedrigeren Laufbahn besetzt werden, deren Aufstieg in die nächsthöhere Laufbahn vom Dienstherrn beabsichtigt ist, und*
 3. *freigewordene Planstellen mit Arbeitnehmern einer vergleichbaren oder niedrigeren Entgeltgruppe besetzt werden, längstens jedoch für die Dauer von fünf Jahren.*

Seit 01.10.2005 wurden alle Arbeitsverhältnisse, die unter den BAT und BMT-G fallen, übergeleitet in den Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) – auf den Grundsatzbeschluss des Gemeinderates vom 25.10.2010 zur Anwendung des TVöDs wird verwiesen. Angestellte und Arbeiter wurden zusammengefasst als Beschäftigte.

Die Eigenbetriebe (Sondervermögen mit Sonderrechnung) haben kein eigenes Personal – die Verrechnung erfolgt über die Verwaltungskostenbeiträge mit dem Kernhaushalt. In den Stellenübersichten der Eigenbetriebe wird jeweils nur der Betriebsleiter geführt.

Auswirkungen aufgrund der jeweiligen Tarifabschlüsse wurden, soweit absehbar, eingearbeitet. Auch die Gesetze über die Anpassung von Dienst- und Versorgungsbezügen in Baden-Württemberg sind jeweils. Soweit bereits beschlossen, berücksichtigt.

ERLÄUTERUNG DER ÄNDERUNGEN im Stellenplan 2025

Die nachstehend genannten Änderungen wurden im Haushaltsplan 2025 mit mittelfristiger Finanzplanung bis 2028 berücksichtigt – vorbehaltlich der Ergebnisse der Stellenbewertungen, soweit diese erforderlich sind.

Beamte/Rathaus

- a. In 2025 sind keine Änderungen vorgesehen.

Bedienstete nach TVöD-V/VKA

Veränderungen im Rathaus

- a. Im Zuge einer Umorganisation wird neu eine Stelle mit 60 v.H. in EG 9a TVöD-V "Sachbearbeitung Personal" geschaffen; siehe Sitzungsvorlage Nr. 003/2025 ö.
- b. Der Stellenumfang einer Stelle im Bürgerbüro wurde von 50 v.H. auf 70 v.H. angehoben. Des Weiteren erfolgt eine Ausweisung der Stelle in EG 8 TVöD-V (bisher EG 6); siehe Sitzungsvorlagen Nr. 078/2024 nö und 003/2025 nö.
- c. Die Leitung der Bücherei ist ab 01.03.2025 zusätzlich mit 20 v.H. dem Haupt- und Ordnungsamt für allgemeine Sachbearbeitungsaufgaben zugeordnet; siehe Sitzungsvorlage Nr. 078/2024 nö.

Bauhof

- a. Die Stelle "Reinigung" wird im Zuge der Modernisierung des Gebäudes von 10 v.H. auf 15 v.H. (= + 2 Wochenstunden) angepasst.

KiTa Wirbelwind/Naturkindergarten

- a. Die Stellenbewertung der Stelle "Sekretariat/Verwaltungsstelle – KiTa Wirbelwind/Naturkindergarten" wird 2025 überprüft. Die Stelle wurde – vorbehaltlich des Ergebnisses der Stellenbewertung – in EG 6/7 im Stellenplan berücksichtigt.
- b. Stand Februar 2025 befinden sich Bedienstete mit 3,7 Stellen in Elternzeit. Soweit keine Besetzung mit Aushilfskräften/Vertretungskräften möglich ist, haben – aufgrund der Situation am Arbeitsmarkt – unbefristete Stellenbesetzungen zu erfolgen. 2 Reservestellen sind für 2025 eingeplant. In Summe sind 23,8 Stellen eingeplant (2024: 22,5 Stellen).

Reinigungskräfte

- a. Im Zuge einer Reorganisation erfolgten mehrere Änderungen. In Summe können über 1,00 Stellen eingespart werden.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)	
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			Stellen 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	B 2	1,00				1,00	1,00	Dienstaufwandsentschädigung nach Landeskommunalbesoldungsgesetz (LKombesG)
Höherer Dienst Gemeindeverwaltungsdirektor / -direktorin	A 15*	1,00				1,00	1,00	Leitung Fachbereich Finanz- und Hauptverwaltung
Gehobener Dienst Gemeindeoberamtsrat / -rätin	A 13*	1,00				1,00	1,00	Leitung Haupt- und Ordnungsamt
Gehobener Dienst Gemeindeamtsrat / -rätin	A 12*	2,00				2,00	2,00	1 Stellvertretende Kämmereileitung 1 Stellvertretende Leitung Haupt- und Ordnungsamt (Unterbesetzung in A10)
Gehobener Dienst Gemeindeamtman / Gemeindeamtfrau	A 11*	1,00				1,00	0,40	1 Stelle - Beamtin beurlaubt aus familiären Gründen; Rückkehr seit 01.05.2024 mit 40 v.H.
Gehobener Dienst Gemeindeoberinspektor / -in	A 10*	1,00				1,00	0,80	1 Teilzeit mit 80 v.H.
Mittlerer Dienst	A 8 - A 10*	0,00				0,00	0,00	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen								
Insgesamt (A I und A II)								
		7,00				7,00	6,20	

*Es können Leistungszulagen und Leistungsprämien nach dem Landesbesoldungsgesetz gewährt werden.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil B: Beschäftigte in Entgeltgruppe E

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen				Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Nachrichtlich Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)	
		Insgesamt	darunter					
1	2	3	mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2024	8	9
Ortsbaumeister	E 13	1,00				1,00	1,00	
Energiemanagement Ortsbauamt	E 11	1,00				0,30	1,00	
IT-Leiter	E 11	1,00				1,00	1,00	Unterbesetzung in EG 10.
Leiter Gemeindebauhof	E 9c	1,00				1,00	1,00	Unterbesetzung in EG 9b; siehe Sitzungsvorlage Nr. 051/2020 nÖ.
Leitung Steueramt	E 9c	0,70				0,70	0,70	
Stellv. Leiter Gemeindebauhof	E 9b	1,00				1,00	1,00	siehe Sitzungsvorlagen Nr. 099/2019 und 051/2020 nÖ; Altersteilzeit Aktivphase seit dem 01.12.2024.
Leitung Standesamt/Bürgerbüro	E 9b	1,00				1,00	1,00	
Leitung Gemeindekasse	E 9a	1,00				1,00	0,70	Teilzeit 70 .H.
Buchhaltung	E 8/9a	1,00				1,00	1,00	Besetzung in EG 8 - Stellenbewertung erfolgt in 2025.
Leiter Hallenbad/Haustechnik	E 9a	1,00				1,00	1,00	
Sachbearbeitung Personalamt	E 9a	0,60				0,00	0,00	siehe Sitzungsvorlage Nr. 003/2025 nÖ.
Assistenz Bürgermeister	E 9a	1,00				1,00	1,00	Unterbesetzung in EG 8.
Vollstreckung/Kasse	E 8	1,00				1,00	1,00	Stelleninhaber reduziert ab 01.03.2025 auf 80 v.H.
Bürgerbüro/Standesamt	E 8	1,70				1,00	1,00	1 Stelle (70 v.H.) wurde von EG 6 auf EG 8 angehoben; siehe Sitzungsvorlage Nr. 003/2025 nÖ.
Fachangestellter für Bäderbetriebe / Hausmeister	E 8	1,00				1,00	1,00	Stellv. Betriebsleiter Hallenbad/Hausmeister
Leiterin Bücherei Koordination Ehrenamt	E 8	1,00				0,80	0,80	Stellenumfang beträgt ab 01.03.2025 100 v.H., siehe Sitzungsvorlage Nr. 078/2024 nÖ.
Rathaus Zentralstelle	E 6/E 8	0,80				0,00	0,00	Stelle ist derzeit in EG 6 besetzt; Überprüfung Stellenbewertung in 2025.
Hausmeister Teamsprecher Schichtdienst	E 7	2,00				2,00	2,00	1 Stelle - Arbeitsverhältnis ruht aufgrund befristeter Verrentung.
Sekretariat Teckschule	E 7	0,60				0,60	0,60	
Verwaltungsangestellte Kindertagesstätte Wirbelwind	E 6/E 7	0,60				0,60	0,60	Überprüfung Stellenbewertung in 2025; Teilzeit 60 %.
Bürgerbüro	E 6	0,00				1,30	1,30	Stellen werden ab 2025 an anderer Stelle ausgewiesen.
Hausmeister / Haustechnik	E 6	2,00				2,00	2,00	Schichtdienst Schloßberghalle/Sporthalle/Kindergärten/Wohnhäuser.
Schwimmeistiergehilfe/ Hausmeister	E 5	1,50				1,50	1,00	Zuordnung anteilig zum Hallenbad und zur Teckschule. 1 Stelle in Reserve mit 50 v.H. - aufgrund Altersteilzeit
Gemeindlicher Vollzugsdienst	E 6	0,00				0,50	0,00	Kooperation mit der Stadt Kirchheim ab 2025; keine Stellenausweisung in Dettingen.
Aushilfskraft Bücherei	E 2	0,20				0,20	0,20	
Aushilfen/Hauswirtschaftskräfte Schülerhort, Kindertagesstätte, Ganztagsgrundschule	E 1	3,00				3,00	3,00	unbefristete Kräfte (Abrechnung auf Stundennachweis) - beschäftigt im Übergangsbereich, auf Geringfügigkeits- oder Übungsleiterbasis. Ab 01.03.2024 erfolgt eine Vergütung/Überleitung nach/auf EG 1 TVöD-V. Auf den Gemeinderatsbeschluss vom 20.11.2023 (Sitzungsvorlage Nr. 081/2023 nÖ) wird verwiesen. Pauschale Berücksichtigung von 3,00 Stellen, welche sich aktuell auf 10 Personen verteilen.
Summe		26,70				25,50	24,90	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil B: Beschäftigte in Entgeltgruppe S

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif S- Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)	
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2024			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Leitung Kindertagesstätte Wirbelwind	S 17	1,00				1,00	0,80	Teilzeit. Entgeltgruppe ist jährlich zu überprüfen - Vorgabe nach dem TVöD SuE.	
Leitung Schülerhort / Schulsozialarbeit	S 15 / S 16	1,00				1,00	1,00	Stelle ist in EG S 15 besetzt.	
Schulsozialarbeit	S 11b	0,00				0,00	0,00	Stelle ist seit dem 01.09.2024 in Kooperation mit dem Kreisjugendring besetzt.	
Stellv. Leitung Kindertagesstätte Wirbelwind - u3/ü3	S 9	2,00				1,70	2,00	Regelung Nachfolge; beide bisherigen stellv. Leitungen in der KiTa Wirbelwind (u3 und ü3) wechseln 2024 (1 x zum 01.03. und 1 x zum 01.09.) in die Freizeitphase der Altersteilzeit.	
Stellv. Leitung Kindertagesstätte Wirbelwind - Bereich U3/Ü3	S 9	1,80				1,80	1,80	1 Vollzeit - Wechsel zum 01.09.2024 in die Freizeitphase der Altersteilzeit (endet mit Ablauf des 31.08.2026). 1 Teilzeit (80 %) - Wechsel zum 01.03.2024 in Freizeitphase der Altersteilzeit (endet mit Ablauf des 31.08.2025).	
Leiterin Naturkindergarten	S 9	1,00				1,00	0,90	Stelle ist seit Sept. 2023 in Teilzeit (90 v.H.) besetzt.	
Stellv. Leiterin des Schülerhortes	S 9	0,65				0,75	0,75	Reduzierung seit dem 01.09.2024 auf 0,65 v.H.	
Erzieher/ Erzieherinnen Kita Wirbelwind	S 8a	23,80				22,50	17,65	Stellenbedarf: Wirbelwind ü3: 13,00 Stellen Wirbelwind u3: 5,10 Stellen Elternzeiten: 3,70 Stellen <u>Reservestellen: 2,00 Stellen (für Elternzeitvertretung - auch unbefristet)</u> Summe: 23,80 Stellen	
Erzieher/ Erzieherinnen Naturkindergarten	S 8a	3,25				3,25	1,50		
Fachkraft Schülerhort	S 4	0,50				0,50	0,00	Reservestelle (nur bei Bedarf)	
Kinderpfleger / Kinderpflegerinnen Kindertagesstätte Wirbelwind	S 4	0,00				0,00	0,00		
Betreuungskraft Schülerhort Hauswirtschaftsfachkraft	S 2	2,10				2,00	1,60	1,6 Stellen bisher in EG S 2 - eine weitere 0,5 Stelle wird 2025 von EG 2 auf S 2 umgestellt.	
Summe		37,10				35,50	28,00		

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil B: Beschäftigte in Entgeltgruppe E

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		
		Insgesamt	darunter			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)		
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen				Stellen 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Bauhof	E 4	3,00				3,00	3,00	2 x unbesetzt in EG 3.	
	E 6	3,00				3,00	3,00		
	E 7	1,00				1,00	1,00		
	E 8	1,00				1,00	1,00		
Gemeindewald	E 6	1,00				1,00	1,00	Saisonarbeiter (beschäftigt jeweils vom 15. November bis zum 15. Mai)	
	E 5	1,00				1,00	1,00		
Hallenbad	E 5	1,00				0,00	0,00	Koordination Reinigung - Umorganisation und Nachfolgeregelung.	
	E 3	0,00				0,65	0,65		
	E 2	0,50				0,50	0,38		
	Festgehalt auf Stundenbasis							1 Teilzeit (37,5 %) Reinigungskraft	
Reinigung Aussegnungshalle	E 3	0,13				0,00	0,13	befristete Kräfte (Badeaufsicht, Cafeteria und Reinigung; Abrechnung auf Stundennachweis) - überwiegend auf Geringfügigkeits- und Übungsleiterbasis; nach den Regelungen der Gemeindeordnung sind befristete Arbeitsverhältnisse nicht in den Stellenplan aufzunehmen.	
Teckschule Reinigung	E 3	0,00				0,35	0,35	Umorganisation - Stelle wurde auf EG 5 angehoben. 1 Teilzeit mit 60,1 %, 3 Teilzeit 50 v.H.	
	E 2	2,10				2,21	2,10		
Schlössleschule	E 2	0,19				0,00	0,19	getrennte Ausweisung der Reinigungsstellen ab 2025.	
Reinigung Bücherei	E 2	0,11				0,11	0,11	Reinigung Bücherei (= 4,5 Wochenstunden)	
Bauhof	E 2	0,15				0,10	0,10	Stellenumfang erhöht sich nach der Modernisierung von 10 v.H. auf 15 v.H.	
Summe		14,17				13,92	14,00		

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil B: Beschäftigte in Entgeltgruppe E

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		
		Insgesamt	mit Zulage	darunter Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Schloßberghalle Reinigungskräfte	E 2	0,53				1,01	0,53	1 Teilzeit mit 52,5 %
KiTa Regenbogen Reinigungskräfte	E 2	1,26				1,45	1,26	1 Teilzeit mit 50 % 1 Teilzeit mit 50 % 1 Teilzeit mit 26,25 %
KiTa Regenbogenknirpse	E2	0,50				0,50	0,50	1 Teilzeit mit 50,00 %
KiTa Wirbelwind Reinigungskräfte	E 2	1,20				2,30	2,20	1 Teilzeit mit 20,00 %, 2 Teilzeit mit 50 % - Neuorganisation ab 2025
Kleinkindbetreuung Am Breitenstein	E 2	0,33				0,50	0,33	1 Teilzeit mit 32,50 %
Rathaus Reinigungskräfte	E 2	0,75				0,80	0,75	1 Teilzeit mit 75,0 %.
Sporthalle Reinigungskräfte	E 2	0,50				0,50	0,50	Teilzeit 50 %
Schülerhort	E2	0,00				0,83	0,50	Betreuungskraft im Schülerhort
Summe		5,06				7,89	6,56	
Insgesamt (B)		83,04				82,81	73,46	
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A. II mit A. II		90,04				89,81	79,66	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte:

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Bürgermeister	Höherer Dienst				Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst	Summe
				B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11		
TH - 01	11 10 00 00 00	Steuerung	1,00										1,00
TH - 01	11 11 00 00 00	Organisation und Gemeinderat											0,00
TH - 01	11 12 00 00 00	Steuerungsunterstützung/Controlling			0,10			1,00			1,00		2,10
TH - 01	11 14 05 00 00	Datenschutzbeauftragter											0,00
TH - 01	11 14 10 00 00	Bürgerschaftliches Engagement											0,00
TH - 01	11 20 02 00 00	IT Verwaltung											0,00
TH - 01	11 21 00 00 00	Personalwesen			0,20								0,20
TH - 01	11 22 00 00 00	Finanzverwaltung, Kasse			0,50				1,00	1,00			2,50
TH - 01	11 23 00 00 00	Rechtsangelegenheiten			0,10								0,10
TH - 01	11 33 00 00 00	Grundstücksverkehr			0,10								0,10
TH - 01	12 20 00 00 00	Ordnungswesen							1,00				1,00
TH - 01	12 22 00 00 00	Einwohnerwesen und Bürgerbüro											0,00
TH - 01	12 23 00 00 00	Personenstandswesen											0,00
TH - 04	52 10 00 00 00	Bauordnung											0,00
		insgesamt	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	2,00	1,00	1,00	0,00	7,00

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

II. Beschäftigte in Entgeltgruppe E

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD													Summe
			E 14 - 15	E 13	E 11	E 10	E 9 a, b, c	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	E 1	
TH - 01	11 10 00 00 00	Steuerung					1,00			0,04						1,04
TH - 01	11 12 00 00 00	Steuerungsunterstützung/Controlling		0,65					0,20							0,85
TH - 01	11 14 00 00 00	Zentrale Funktionen								0,52						0,52
TH - 01	11 14 05 00 00	Datenschutz			0,10											0,10
TH - 01	11 14 10 00 00	Bürgerschaftliches Engagement						0,20								0,20
TH - 01	11 20 02 00 00	IT Verwaltung			0,90											0,90
TH - 01	11 21 00 00 00	Personalwesen					0,60									0,60
TH - 01	11 22 00 00 00	Finanzverwaltung, Kasse					2,70	1,00								3,70
TH - 01	11 23 00 00 00	Rechtsangelegenheiten														0,00
TH - 01	11 24 01 00 00	Gebäudemanagement Schloßleschule												0,19		0,19
TH - 01	11 24 00 00 00	Grundstücks- und Gebäudemanagement		0,15										0,75		0,90
TH - 01	11 25 00 00 00	Bauhof					2,00	1,00	1,00	3,00		3,00		0,15		10,15
TH - 01	11 33 00 00 00	Grundstücksverkehr								0,20						0,20
TH - 01	12 20 00 00 00	Ordnungswesen														0,00
TH - 01	12 22 00 00 00	Einwohnerwesen und Bürgerbüro					0,20	1,30								1,50
TH - 01	12 23 00 00 00	Personenstandswesen					0,80	0,20								1,00
TH - 01	12 24 00 00 00	Kommunales Grundbuchwesen								0,04						0,04
TH - 01	12 25 00 00 00	Sozialversicherungsangelegenheiten						0,20								0,20
TH - 01	12 60 00 00 00	Freiwillige Feuerwehr														0,00
TH - 02	21 10 01 00 00	Teckschule (Grundschule)					0,40	0,40	0,60		0,30			2,10		6,80
TH - 02	36 50 01 01 01	KiTa Wirbelwind							0,60					1,20		1,80
TH - 02	36 50 01 01 02	KiTa Regenbogen												1,26		1,26
TH - 02	36 50 01 01 03	Krippe Regenbogenknirpse												0,50		0,50
TH - 02	36 50 01 01 04	Krippe Guckenrain												0,33		0,33
TH - 02	36 50 01 02 10	Schülerhort												0,00		0,00
TH - 03	27 20 00 00 00	Ortsbücherei						0,60						0,31		0,91
TH - 03	28 10 04 00 00	Schloßberghalle							1,00	1,00				0,53		2,53
TH - 03	42 40 00 00 00	Hallenbad					0,60	0,60			2,20			0,50		3,90
TH - 03	42 41 01 00 00	Sporthalle							1,00	1,00				0,50		2,50
TH - 04	54 10 01 00 00	Straßen, Wege, Plätze		0,10												0,10
TH - 04	55 10 01 00 00	Grünflächen		0,10												0,10
TH - 04	55 30 20 00 00	Neuer Friedhof - Aussegnungshalle											0,13			
TH - 04	55 50 00 00 00	Gemeindewald							1,00	1,00						2,00
TH - 04	56 10 07 00 00	Klimaschutz			1,00											1,00
		insgesamt	0,00	1,00	2,00	0,00	8,30	5,70	4,20	6,79	3,50	3,00	0,13	8,31	3,00	45,93

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

II. Beschäftigte in Entgeltgruppe S (Sozial- und Erziehungsdienst)

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung							Summe
			S 17	S 15 / 16	S 9	S 8 a	S 4	S 2	
TH - 02	36 50 01 01 01	KiTa Wirbelwind	1,00		3,80	23,80			28,60
TH - 02	36 50 01 01 02	KiTa Regenbogen							0,00
TH - 02	36 50 01 01 03	Krippe Regenbogenknirpse							0,00
TH - 02	36 50 01 01 06	Krippe Am Breitenstein							0,00
TH -02	35 50 01 01 07	Naturkindergarten			1,00	3,25			4,25
TH - 02	36 50 01 02 10	Schülerhort (Ganztagsgrundschule)		1,00	0,65		0,50	2,10	4,25
		insgesamt	1,00		5,45	27,05	0,50	2,10	37,10

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe oder Ausbildungszeit**I. Ehrenbeamte**

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Bürgermeister	-	-	-	-	-
Ortsvorsteher	-	-	-	-	-
Insgesamt	-	-	-	-	-

II. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge	-	-	-	
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe	1	1	-	
Lehrlinge	Ausbildungsvergütung	-	-	-	
PIA-Ausbildung	Ausbildungsvergütung	3	3	2	Auf den GR-Beschluss vom 13.12.2021 wird verwiesen.
Praktikanten	fester Satz	3	3	1	3 x Anerkennungspraktikant*in KiTa Wirbelwind/Naturkindergarten
Insgesamt		7	7	3	

Anlage 10

**Steuerkraftsummen und Kreisumlage 2024 und 2025
der kreisangehörigen Städte und Gemeinden**

Stadt/Gemeinde	Steuerkraftsumme		Veränd. zu 2024 %	Einwohner- zahl 31.03.24 Basis Zensus 2011	Steuerkraft- summe 2025 pro Einw. Euro	Rangfolge		Kreisumlage		Kreisumlage 2025 pro Einw. Euro
	2024 Euro	2025 Euro				2024	2025	2024 31,5% Euro	2025 33,4% Euro	
Aichtal	16.477.121	16.812.730	2,04%	10.020	1.677,92	19	20	5.190.293	5.615.452	560,42
Aichwald	13.267.224	13.169.893	-0,73%	7.629	1.726,29	15	18	4.179.176	4.398.744	576,58
Altbach	10.052.190	14.343.081	42,69%	6.445	2.225,46	29	3	3.166.440	4.790.589	743,30
Altdorf	3.428.840	3.326.069	-3,00%	1.682	1.977,45	5	9	1.080.085	1.110.907	660,47
Altenriet	3.136.241	3.133.152	-0,10%	1.988	1.576,03	23	30	987.916	1.046.473	526,39
Baltmannsweiler	8.972.381	8.466.688	-5,64%	5.711	1.482,52	25	39	2.826.300	2.827.874	495,16
Bempflingen	5.470.094	5.300.392	-3,10%	3.505	1.512,24	28	36	1.723.080	1.770.331	505,09
Beuren	5.787.102	5.636.970	-2,59%	3.730	1.511,25	32	37	1.822.937	1.882.748	504,76
Bissingen	5.354.159	7.640.961	42,71%	3.494	2.186,88	34	4	1.686.560	2.552.081	730,42
Deizisau	12.455.780	13.573.511	8,97%	6.939	1.956,12	12	12	3.923.571	4.533.553	653,34
Denkendorf	19.450.004	20.439.554	5,09%	11.339	1.802,59	17	16	6.126.751	6.826.811	602,06
Dettingen	9.884.263	10.516.671	6,40%	6.314	1.665,61	26	23	3.113.543	3.512.568	556,31
Erkenbrechtsw.	3.070.722	3.307.834	7,72%	2.195	1.506,99	42	38	967.277	1.104.817	503,33
Esslingen	218.312.787	247.476.725	13,36%	95.931	2.579,74	2	2	68.768.528	82.657.226	861,63
Filderstadt	93.308.992	95.151.762	1,97%	46.463	2.047,90	6	8	29.392.332	31.780.689	684,00
Frickenhäuser	13.854.627	15.511.940	11,96%	9.280	1.671,55	37	21	4.364.208	5.180.988	558,30
Großbottlingen	6.860.810	7.349.131	7,12%	4.411	1.666,09	31	22	2.161.155	2.454.610	556,47
Hochdorf	7.415.188	7.151.051	-3,56%	5.020	1.424,51	38	42	2.335.784	2.388.451	475,79
Holzmaden	3.073.350	3.292.211	7,12%	2.342	1.405,73	43	43	968.105	1.099.598	469,51
Kirchheim	79.026.704	82.591.911	4,51%	42.135	1.960,17	11	10	24.893.412	27.585.698	654,70
Kohlberg	3.692.193	3.549.111	-3,88%	2.270	1.563,49	20	31	1.163.041	1.185.403	522,20
Köngen	17.496.205	15.774.348	-9,84%	9.813	1.607,49	13	29	5.511.305	5.268.632	536,90
Leinf.-Echterd.	81.409.425	106.909.082	31,32%	40.563	2.635,63	7	1	25.643.969	35.707.633	880,30
Lenningen	12.508.242	13.410.814	7,22%	8.234	1.628,71	35	26	3.940.096	4.479.212	543,99
Lichtenwald	4.231.882	4.068.596	-3,86%	2.676	1.520,40	22	33	1.333.043	1.358.911	507,81
Neckartaiflingen	6.256.628	8.256.382	31,96%	4.022	2.052,81	30	7	1.970.838	2.757.632	685,64
Neckartenzlingen	7.955.702	10.588.628	33,09%	6.471	1.636,32	44	24	2.506.046	3.536.602	546,53
Neidlingen	6.804.852	520.865	-92,35%	1.781	292,46	1	44	2.143.528	173.969	97,68
Neuffen	9.964.320	9.650.349	-3,15%	6.380	1.512,59	27	35	3.138.761	3.223.217	505,21
Neuhausen	23.895.247	26.370.486	10,36%	12.494	2.110,65	9	6	7.527.003	8.807.742	704,96
Notzingen	5.460.587	5.289.511	-3,13%	3.656	1.446,80	36	40	1.720.085	1.766.697	483,23
Nürtingen	78.915.205	78.064.101	-1,08%	41.431	1.884,20	10	15	24.858.290	26.073.410	629,32
Oberboihingen	8.379.026	8.802.864	5,06%	5.793	1.519,57	41	34	2.639.393	2.940.157	507,54
Ohmden	2.548.299	2.512.772	-1,39%	1.752	1.434,23	40	41	802.714	839.266	479,03
Ostfildern	78.086.337	76.660.094	-1,83%	39.915	1.920,58	8	14	24.597.196	25.604.471	641,47
Owen	7.660.773	6.853.060	-10,54%	3.503	1.956,34	4	11	2.413.143	2.288.922	653,42
Plochingen	25.245.329	30.980.597	22,72%	14.671	2.111,69	16	5	7.952.279	10.347.519	705,30
Reichenbach	13.352.559	14.069.661	5,37%	8.685	1.620,00	33	28	4.206.056	4.699.267	541,08
Schlaitdorf	3.305.728	3.205.632	-3,03%	1.969	1.628,05	18	27	1.041.304	1.070.681	543,77
Unterensingen	8.044.379	7.635.998	-5,08%	4.982	1.532,72	21	32	2.533.979	2.550.423	511,93
Weilheim	18.191.472	20.184.387	10,96%	10.329	1.954,15	14	13	5.730.314	6.741.585	652,69
Wendlingen	36.629.293	28.532.987	-22,10%	16.130	1.768,94	3	17	11.538.227	9.530.018	590,83
Wernau	18.125.705	20.236.455	11,65%	12.416	1.629,87	39	25	5.709.597	6.758.976	544,38
Wolfschlügen	10.081.097	11.027.478	9,39%	6.396	1.724,12	24	19	3.175.546	3.683.178	575,86
SUMME	1.026.899.064	1.097.346.495		542.905				323.473.206	366.513.731	

**Übersicht über die (reguläre) voraussichtliche Vereinsförderung 2025
der Gemeinde Dettingen unter Teck**

Verein	nachrichtlich: Zuschuss 2024	Erwachsenen- förderung	nachrichtlich: Zuschuss für minderjährige Mitglieder - Werte des Jahres 2024	Zuschuss Gesamt
Budo-Club	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Fliegergruppe Dettingen e.V.	100,00 €	97,00 €	360,00 €	557,00 €
Förderverein Teckschule e.V.	100,00 €	74,00 €	0,00 €	174,00 €
Förderverein Verbundschule	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Forum Altern e.V.	0,00 €	492,00 €	0,00 €	492,00 €
Gartenfreunde	100,00 €	97,00 €	0,00 €	197,00 €
Gesangverein	100,00 €	125,00 €	560,00 €	785,00 €
Geschichtsverein Dettingen unter Teck e.V.	100,00 €	59,00 €	120,00 €	279,00 €
Kultur ecce	100,00 €	147,00 €	120,00 €	367,00 €
Landfrauenverein	100,00 €	167,00 €	960,00 €	1.227,00 €
Malteser-Hilfsdienst	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Modellfluggruppe	100,00 €	73,00 €	220,00 €	393,00 €
Musikverein e.V.	500,00 €	241,00 €	900,00 €	1.641,00 €
Naturschutzbund Deutschland	100,00 €	72,00 €	80,00 €	252,00 €
Obst- und Gartenbauverein	100,00 €	108,00 €	0,00 €	208,00 €
Obstbauring	100,00 €	68,00 €	0,00 €	168,00 €
Schützenverein	100,00 €	61,00 €	200,00 €	361,00 €
Schwäbischer Albverein, Ortsgruppe Dettingen	100,00 €	82,00 €	120,00 €	302,00 €
Sportfreunde Dettingen e.V.	1.000,00 €	720,00 €	12.340,00 €	14.060,00 €
Tennisclub	100,00 €	162,00 €	1.760,00 €	2.022,00 €
Tischtennis- und Volleyballverein	9.000,00 €	203,00 €	2.040,00 €	11.243,00 €
VdK, Ortsgruppe Dettingen	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Verein z.Förderung Jugendarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verband christlicher Pfadfinder	100,00 €	42,00 €	1.640,00 €	1.782,00 €
Verein der Hundefreunde Lenninger Tal e.V.	100,00 €	116,00 €	60,00 €	276,00 €
Summe:	12.500,00 €	3.206,00 €	21.480,00 €	37.186,00 €

Seit 2021 erfolgt eine Neuregelung der Vereinsförderung - siehe hierzu Sitzungsvorlage Nr. 038/2021 ö.

Nachrichtlich:

Die SFD-Abteilung Schwimmen nutzt das Hallenbad ca. 7 Std. pro Woche - 3 Jahresschwimmstunden werden der SFD-Abteilung Schwimmen allerdings nur in Rechnung gestellt. 4 Jahresschwimmstunden werden von der Gemeinde übernommen. Die umsatzsteuerrelevante Verrechnung der 4 Jahresschwimmstunden als unentgeltliche Wertabgabe erfolgt auf der Basis von fiktiven Eintrittsentgelten.

Produkte für die vorläufige Verrechnung der Bauhofleistungen (Hilfsbetrieb der Gemeinde)
Haushaltsjahr 2025

		2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Produkt	Bezeichnung				
11100000	Steuerung	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
11110000	Organis.u.Dokum.komm	22.000 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €
11220000	Finanzverw. Kasse	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
11240000	Gebaeudemanagement	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €
11330000	Grundstuecksmanagemen	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €
12200000	Ordnungswesen	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
12600000	Feuerwehr	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
21100100	Teckschule	22.000 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €
27200000	Ortsbuecherei	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
28100100	Kulturfoerderung	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
28100400	Schlossberghalle	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
31400500	Obdachlosenunterkuenfte	26.000 €	26.000 €	26.000 €	26.000 €
31400700	Asylunterkuenfte	27.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €
31800800	Beratung u. Angebote	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
42400000	aquaFit	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
42410100	Sporthalle	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
42410200	Freisportanlagen	11.000 €	11.000 €	11.000 €	11.000 €
51100100	Gemeindeentwicklung	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
54100101	Gemeindestrassen	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €
54100102	Feldwege	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €
54100103	Rathausbrunnen	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €
54100202	Strassenbeleuchtung	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €
54500100	Strassenreinigung	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
54500200	Winterdienst	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €
55100100	oeff. Gruenanlagen	230.000 €	230.000 €	240.000 €	240.000 €
55100200	Spielplätze	35.000 €	35.000 €	35.000 €	38.000 €
55200100	Wasserbaul. Anlagen	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €
55302000	Neuer Friedhof	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €
55302100	Alter Friedhof	30.000 €	25.000 €	35.000 €	35.000 €
55400000	Naturschutz und Land	25.000 €	25.000 €	30.000 €	35.000 €
55500000	Gemeindewald	25.000 €	20.000 €	25.000 €	25.000 €
3650010101	KiTa Wirbelwind	15.000 €	10.000 €	15.000 €	15.000 €
3650010102	KiTa Regenbogen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
3650010103	KiTa RB-Knirpse	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
3650010104	Kleinkindbetreuung	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
3650010105	Naturkindergarten	10.000 €	9.000 €	9.000 €	10.000 €
3650010210	Schuelerhort	1.634 €	1.085 €	1.097 €	1.624 €
Verrechnete Leistungen:		988.634 €	972.085 €	1.007.097 €	1.016.624 €

Anlage zum Haushaltsplan: Verpflichtungsermächtigungen 2025

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	Verpflichtungsermächtigungen (= Verpflichtungen für die Jahre 2026 ff.) im Haushaltsplan des Jahres 2025	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
					2025	2026	2027	2028
71125000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	60.000 €		60.000 €		
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" Tiefbaumaßnahmen	60.000 €		60.000 €		
751100900600	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" Investitionskostenzuschuss	600.000 €		100.000 €	250.000 €	250.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbauprogramm "Erneuerung Alter Ortsstraßen" Restfinanzierung Hintere Straße / Paradiesstraße - 2. Bauabschnitt Ausbau Blumen-, Rosen- und Paradiesstraße - 3. Bauabschnitt	225.000 €		225.000 €		
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Planungsrate	1.000.000 €		400.000 €	600.000 €	
754100400202	54 10 04 00	78720000	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465	11.500.000 €		4.000.000 €	5.000.000 €	2.500.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke Haldenstraße/Wehrweg	400.000 €		400.000 €		
755200100103	55 20 01 00	78730000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	40.000 €		40.000 €		
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal - Planung	600.000 €		300.000 €	300.000 €	
Summe:				14.485.000 €	- €	5.585.000 €	6.150.000 €	2.750.000 €
Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:*					1.500.000 €	750.000 €	0 €	0 €

Nachrichtlich - § 86 I GemO Baden-Württemberg:

Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren dürfen ... nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt.

*Die Kreditemächtigung für das Jahr 2025 beträgt 1.000.000 €. Von der Kreditemächtigung aus 2024 stehen noch 0,5 Mio. € zur Aufnahme zur Verfügung - in Summe ergeben sich somit 1,5 Mio. €.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) im Haushaltsjahr 2025

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.25	Tilgung	Umschuldung/ Neuaufnahme	Stand 31.12.25	Ablauf Zinsbindung	Zinsen	Zinssatz	Tilgung in %
DG Hyp	301 908 7005	438.000,00 €	2006	43.800,00 €	21.900,00 €		21.900,00 €	15.12.2026	1.405,71 €	3,95 %	5,00%
DG Hyp	301 908 7006	350.000,00 €	2009	87.500,00 €	17.500,00 €		70.000,00 €	30.12.2029	3.116,10 €	3,85 %	5,00%
L-Bank	910 0233 897	375.000,00 €	2012	162.795,00 €	19.740,00 €		143.055,00 €	16.02.2032	4.568,54 €	2,98 %	5,26%
Kreissparkasse	6010 466 645	500.000,00 €	2013	316.652,00 €	16.668,00 €		299.984,00 €	30.11.2043	9.932,85 €	3,20 %	3,33%
Kreissparkasse	6010 646 362	500.000,00 €	2017	318.750,00 €	25.000,00 €		293.750,00 €	30.09.2037	4.795,32 €	1,55%	5,00%
L-Bank	910 0233 682	500.000,00 €	2017	166.664,00 €	55.556,00 €		111.108,00 €	16.11.2027	262,50 €	0,18%	11,11%
DZ HYP	330 307 4300	500.000,00 €	2018	400.000,16 €	16.666,64 €		383.333,52 €	30.12.2048	6.575,62 €	1,67%	3,33%
L-Bank	910 0415 896	500.000,00 €	2019	394.736,00 €	26.316,00 €		368.420,00 €	15.11.2029	0,00 €	0,00%	5,26%
KfW	12621 665	500.000,00 €	2020	463.235,00 €	29.412,00 €		433.823,00 €	15.08.2040	361,78 €	0,08%	5,88%
KfW	12813089	400.000,00 €	2022	368.416,00 €	21.056,00 €		347.360,00 €	30.09.2032	3.280,74 €	0,91%	5,26%
LBBW	620 202 122	600.000,00 €	2023	565.000,00 €	20.000,00 €		545.000,00 €	30.03.2053	17.895,76 €	3,21%	3,33%
Kreissparkasse	601 0877 478	500.000,00 €	2023	479.166,50 €	16.666,80 €		462.499,70 €	30.09.2033	17.261,44 €	3,65%	3,33%
L-Bank	9100499721	1.000.000,00 €	2024	1.000.000,00 €	0,00 €		1.000.000,00 €	30.09.2034	29.200,00 €	2,92%	3,33%
Neuaufnahme 1 - 2025 aus Kreditermächtigung 2024		500.000,00 €	2025	0,00 €	4.166,67 €	500.000,00 €	495.833,33 €		3.750,00 €	3,00%	3,33%
Neuaufnahme 2 - 2024 aus Kreditermächtigung 2025		1.000.000,00 €	2025	0,00 €	8.333,33 €	1.000.000,00 €	991.666,67 €		7.500,00 €	3,00%	3,33%
Summe		8.163.000,00 €		4.766.714,66 €	298.981,44 €	1.500.000,00 €	5.967.733,22 €		109.906,36 €		6,27%

Nachrichtlich - Sonderfinanzierungen "innerhalb und außerhalb des Kämmereihaushaltes" als kreditähnliche Rechtsgeschäfte gemäß § 87 V GemO:

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Aufnahmejahr	Stand 01.01.25	Stand 31.12.25
Aktuell bestehen keine Sonderfinanzierungen "innerhalb und außerhalb des Kämmereihaushaltes".				
			- €	- €

Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstand bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes

Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2025 bis 2028:	Voraussichtliche Tilgungen in den Jahren 2025 bis 2028:	Zinsaufwand in den Jahren 2025 bis 2028:	Schuldenstand zum 31.12.:	Schuldenstand zum 31.12. Pro-Kopf-Verschuldung bei 6.300 Einwohnern:
2025	1.500.000 €	298.981 €	5.967.733 €	947 €
2026	750.000 €	383.466 €	6.334.267 €	1.005 €
2027	0 €	374.062 €	5.960.205 €	946 €
2028	0 €	318.510 €	5.641.695 €	896 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der **SCHULDEN (ohne Kassenkredite)**

1. Kreditmarktschulden

	<u>Abwasserbeseitigung</u>	<u>Wasserversorgung</u>	<u>Gemeinde</u>	<u>insgesamt</u>
am 01.01.2025	3.309.692 €	3.061.234 €	4.766.715 €	11.137.640 €
Tilgung 2025	220.849 €	190.510 €	298.981 €	710.341 €
Neuaufnahme 2025	480.000 €	1.250.000 €	1.500.000 €	3.230.000 €
am 31.12.2025	3.568.843 €	4.120.724 €	5.967.733 €	13.657.300 €

2. Schuldenstand je Einwohner am 31.12.

		<u>Einwohner</u>	<u>6.294</u>	
2024	525,85 €	486,37 €	757,34 €	1.769,56 €
2025	567,02 €	654,71 €	948,16 €	2.169,89 €

3. Voraussichtliche Entwicklung der Kreditaufnahmen und der Pro-Kopf-Verschuldung insgesamt (Gemeinde, Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung)

	<u>geplante Neuaufnahme</u>	<u>Tilgung</u>	<u>Stand Ende HH-Jahr</u>	<u>Je Einwohner bei 6.300 EW</u>
2026	1.811.000 €	801.219 €	14.667.081 €	2.307 €
2027	1.430.000 €	821.501 €	15.275.580 €	2.403 €
2028	1.430.000 €	780.518 €	15.925.062 €	2.505 €

4. Abwasserbeseitigung -Trägerdarlehen:

Die Abwasserbeseitigung wurde zum 01.01.2011 in einen Eigenbetrieb ausgegliedert. Die Gemeinde gewährt dem Eigenbetrieb (neben der Übertragung der Kreditmarktdarlehen) ein sogenanntes Trägerdarlehen. Das Trägerdarlehen beträgt zum 01.01.2025 in Summe 533.397,12 €.

5. nachrichtlich:

Derzeit bestehen **keine** Kassenkredite.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite) - Haushaltsjahr 2025

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	---	---
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.767	5.968
1.2.1 Bund	---	---
1.2.2 Land	---	---
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	---	---
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	---	---
1.2.5 Kreditinstitute	4.767	5.698
1.2.6 sonstige Bereiche	---	---
1.3 Kassenkredite	---	---
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	---	---
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	4.767	5.968

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

2.1 Anleihen	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.904	8.205
Wasserversorgung	3.061	4.121
Abwasserbeseitigung	3.843	4.084
2.3 Kassenkredite	0	0
Wasserversorgung	0	0
Abwasserbeseitigung	0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	6.904	8.205

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.671	14.173
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 - 3.4	11.671	14.173
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	-553	-515
3. Konsolidierte Gesamtschulden	11.118	13.658

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen - Haushaltsjahr 2025

Art	zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen		
1.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.486.250	3.766.250
1.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.066.648	2.216.648
2. Zweckgebundene Rücklagen	- - -	- - -
Rücklagen gesamt	8.552.898	5.982.897

§ 23 Rücklagen (Gemeindehaushaltsverordnung)

Für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sind gesonderte Rücklagen (Ergebnisrücklagen) zu führen. Außerdem können Rücklagen für andere Zwecke gebildet werden.

A. Rücklagenberechnung aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:

Stand zum 01.01.2016:	0 €
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2016:	967.906 €
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2017:	165.145 €
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2018:	889.097 €
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2019:	376.441 €
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2020:	2.213.754 €
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2021:	773.906 €
Voraussichtliche Entnahme/Zuführung aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2022 - vorläufiges Rechnungsergebnis:	0 €
Voraussichtliche Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2023 - vorläufiges Rechnungsergebnis:	400.000 €
Voraussichtliche Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2024 - vorläufiges Rechnungsergebnis:	700.000 €
voraussichtlicher Stand zum 01.01.2025:	6.486.250 €
voraussichtliche Entnahme - Haushaltsjahr 2025:	-2.720.000 €
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025:	3.766.250 €

B. Rücklagenberechnung aus Überschüssen des Sonderergebnisses:

Stand zum 01.01.2016:	0 €
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2016:	986.881 €
Entnahme im Haushaltsjahr 2017:	-2.151 €
Zuführung 2018:	959.372 €
Zuführung 2019:	149.731 €
Entnahme 2020:	-40.615 €
Zuführung 2021:	13.429 €
vorläufiges Ergebnis 2022/2023:	0 €
vorläufiges Ergebnis 2024	0 €
voraussichtlicher Stand zum 01.01.2025:	2.066.648 €
voraussichtliche Zuführung - Haushaltsjahr 2025:	150.000 €
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025:	2.216.648 €

C. Voraussichtliche Rücklagenentwicklung bis zum 31.12.2028 (A. und B. zusammengefasst)

Stand zum 01.01.2026 - Gesamt:	5.982.897 €
Voraussichtliche Entnahme 2026:	-1.827.000 €
Voraussichtliche Zuführung 2027:	510.000 €
Voraussichtliche Zuführung 2028:	1.299.000 €
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2028:	5.964.897 €

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität - Haushaltsjahr 2025

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR
		2	3	4	5	6
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	4.424.229	2.904.308	2.611.982	1.329.093	1.282.354
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	500.000	3.500.000			
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	417.048	-417.455			
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	4.507.182	5.986.853	2.611.982	1.329.093	1.282.354
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	1.000.000	500.000			
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)					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	897.126	-3.874.871	-1.282.889	-46.739	456.190
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	6.404.308	2.611.982	1.329.093	1.282.354	1.738.544
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden					
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	6.404.308	2.611.982	1.329.093	1.282.354	1.738.544
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	315.801	350.363	382.685	405.948	415.858

Erläuterung:

* Der tatsächliche Kassenbestand zum 31.12.2024/01.01.2025 wurde berücksichtigt - die Finanzrechnung ändert sich aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips nicht mehr.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen - Haushaltsjahr 2025

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen 1) (Altersteilzeit-Rückstellungen)	150	100
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	 	
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	 	
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	 	
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0	0
Rückstellungen gesamt	0	0

1) Altersteilzeitrückstellungen bestehen in einer Größenordnung von ca. 150.000 € und werden im Rahmen der Jahresabschlüsse ermittelt.

§ 41 Rückstellungen

(1) Rückstellungen sind zu bilden für folgende ungewisse Verbindlichkeiten und unbestimmte Aufwendungen:

1. die Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen,
2. die Verpflichtungen aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen,
3. die Stilllegung und Nachsorge von AbfalldPONien,
4. den Ausgleich von ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüssen,
5. die Sanierung von Altlasten und
6. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren.

(2) Weitere Rückstellungen können gebildet werden. Für die Ansammlung der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen bleibt § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV) unberührt.

(3) Rückstellungen dürfen nur aufgelöst werden, soweit der Grund hierfür entfallen ist.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2025

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	1.927.000-	2.720.000-	1.837.000-	490.000-	339.000
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	308,12-	432,16-	293,92-	78,40-	54,24
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	90,77	88,17	91,89	97,82	101,49
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	8.341.418	8.427.322	6.896.426	9.001.691	10.137.593
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.333,77	1.338,95	1.103,43	1.440,27	1.622,02
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	39,97	36,65	30,45	40,11	44,64
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	10.268.418	11.147.322	8.733.426	9.491.691	9.798.593
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.641,90	1.771,10	1.397,35	1.518,67	1.567,78
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	49,20	48,48	38,56	42,30	43,15
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	200.000	150.000	10.000	1.000.000	960.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	1.727.000-	2.570.000-	1.827.000-	510.000	1.299.000
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	0	777.488-	1.495.652-	560.551-	818.429	1.689.741
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	124,32-	237,63-	89,69-	130,95	270,36
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	0	248.894	298.981	383.466	374.062	318.510
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	0	1.026.382-	1.794.633-	944.017-	444.367	1.371.231
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	164,12-	285,13-	151,04-	71,10	219,40
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	0	315.801-	350.362-	382.685-	405.948-	415.858-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	0	2.447.732	2.611.982	1.329.093	1.282.354	1.738.544
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	1.751.106	701.019	366.534	374.062-	318.510-

Aktivseite

**Bilanz zum 31.12.2022 liegt noch nicht vor
Der JA zum 31.12.2022 wird gerade erstellt.**

Monat: 01/21 - 12/21

Beträge in EUR

		Vorjahreszahlen
1. Vermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.172,51	20.644,30
10000 0025000 DV-Software	20.172,51	20.644,30
1.2 Sachvermögen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.534.439,32	5.454.480,58
10000 0111000 Grünflächen - Grund und Boden	522.929,13	522.929,13
10000 0112000 Grünflächen - Aufwuchs	219.424,89	240.796,47
10000 0120000 Ackerland	1.951.704,63	1.854.502,68
10000 0131000 Wald, Forst - Grund u. Boden	684.551,10	683.477,71
10000 0132000 Wald, Forst - Aufwuchs	1.998.818,39	1.995.763,41
10000 0190000 Sonstige unbebaute Grundstücke	157.011,18	157.011,18
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.515.189,51	21.798.601,31
10000 0211000 Wohnbauten - Grund und Boden	147.640,20	146.023,25
10000 0212000 Wohnbauten Geb.,Aufb.,Betrvorr	290.715,04	301.504,37
10000 0221000 Soz. Einricht. Grund und Boden	346.474,49	346.474,49
10000 0222000 Soz. Einr. Geb.,Aufb.,Betrvorr	7.380.001,80	7.398.290,38
10000 0231000 Schulen - Grund und Boden	530.322,40	530.322,40
10000 0232000 Schulen Geb., Aufb., Betrvoor.	5.760.461,43	4.801.845,19
10000 0241000 Kultur-,Sport-,Gartenanl. GuB	1.560.270,21	1.560.270,21
10000 0242000 Kult.,Sport,Gart.anl. Geb.usw.	4.164.057,55	4.318.884,79
10000 0291000 Sonstige Geb. Grund und Boden	855.481,54	855.481,54
10000 0292000 Sonst. Geb. Geb.,Aufb.,Betrvor	1.479.764,85	1.539.504,69
1.2.3 Infrastrukturvermögen	15.514.653,43	15.717.755,80
10000 0310000 Grund und Boden des Infrastruk	2.054.967,90	2.054.141,02
10000 0320000 Brücken und Tunnel	591.478,70	603.449,24
10000 0350000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehr	10.215.497,15	10.326.825,79
10000 0360000 Strom-, Gas-, Wasserleitungen	436.055,64	450.459,60
10000 0370000 Wasserbauliche Anlagen	752.584,01	773.460,79
10000 0380000 Friedhöfe und Bestattungseinri	1.372.177,79	1.414.245,25
10000 0390000 Sonstige Bauten des Infrastruk	91.892,24	95.174,11
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	122.314,80	128.105,28
10000 0410000 Bauten auf fremden Grundstücke	122.314,80	128.105,28
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	146.784,69	150.841,13
10000 0510000 Kunstgegenstände	146.784,69	150.841,13
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.284.409,64	900.051,78
10000 0610000 Fahrzeuge	578.481,42	141.039,57
10000 0630000 Technische Anlagen	705.928,22	759.012,21
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	777.044,17	730.328,60
10000 0720000 Betriebs- und Geschäftsausst.	777.044,17	730.328,60
1.2.8 Vorräte	2.650,09	3.312,61
10000 0830001 Betriebsstoffe	2.650,09	3.312,61
1.2.9 Geleistete Anzahlungen,Anlagen im Bau	1.636.882,44	777.050,57

Aktivseite

Monat: 01/21 - 12/21

Beträge in EUR

		Vorjahreszahlen	
10000 0960000	Anlagen im Bau	1.636.882,44	777.050,57
Summe Sachvermögen		47.534.368,09	45.660.527,66
1.3 Finanzvermögen			
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapital- einlagen in Zweckverbänden, oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	18.069,43	18.069,43
10000 1113000	Beteil. ZV und sonst. Anteilsr	18.069,43	18.069,43
1.3.3	Sondervermögen	204.161,94	205.892,67
10000 1211000	Stammkapital Wasserversorgung	160.000,00	160.000,00
10000 1211001	Rücklagen Wasserversorgung	11.401,00	11.401,00
10000 1211002	Rücklage Wasserversorgung 2019	32.760,94	34.491,67
1.3.4	Ausleihungen	595.632,85	623.828,87
10000 1316200	Trägerdarlehen Abwasser	588.772,68	616.968,70
10000 1318200	Genossenschaftsanteile	6.860,17	6.860,17
1.3.5	Wertpapiere	2.100.000,00	1.000.000,00
10000 1492001	Termingeldanlage VR Bank	1.000.000,00	1.000.000,00
10000 1492002	Termingeldanlage KSK	100.000,00	
10000 1492003	Termingeldanlage VoBa	1.000.000,00	
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	547.880,67	777.126,56
10000 1511001	Kindergartengebühren	5.097,40	- 9.509,64
10000 1511002	Kindertagespflege	- 278,50	- 579,00
10000 1511003	Verlässliche Grundsch.	1.937,80	2.750,65
10000 1511005	Verwaltungsgebühren	9.992,30	126,00
10000 1511006	Ersätze (EMA / Standesamt)	106,33	37,00
10000 1511007	Verwaltungsgebühren	808,50	482,00
10000 1511008	Straßennutzungsgebühr	92,00	
10000 1511009	Bestattungsgebühren	3.686,92	10.880,19
10000 1511011	ör Einzeleinnahmen masch m. M.	239.204,32	263.732,80
10000 1511012	ör Einzeleinnahmen man m. M.	511,00	81.879,04
10000 1511013	Nutzungsentschädigung	7.927,06	3.476,85
10000 1511999	Dummykonto Umgliederung	2.415,51	19.985,29
10000 1521001	Grundsteuer	8.987,37	10.707,98
10000 1521002	Gewerbesteuer	263.246,59	370.582,07
10000 1521003	Hundesteuer	1.820,95	3.814,10
10000 1521004	Vergnügungssteuer	74,11	- 1,00
10000 1521999	Dummykonto Umgliederung	2.471,01	32.228,20
10000 1591001	Ordnungswidrigkeiten	- 220,00	1.129,00
10000 1599000	Wertbericht. übrige ö-r Ford.	0,00	- 14.594,97
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	516.140,41	758.733,43
10000 1611001	Miete	36.453,23	47.416,59
10000 1611002	Benutzungsgebühren	4.407,69	11.230,29
10000 1611003	Holzverkauf	0,00	2.934,66
10000 1611004	pr Einzeleinnahmen masch o. M.	135.879,24	182.725,71
10000 1611005	pr Einzeleinnahmen man o. M.	0,00	285,00
10000 1611008	Interner Vorschuss-pos./neg.	633,64	2.710,13

Aktivseite

Monat: 01/21 - 12/21

Beträge in EUR

			Vorjahreszahlen	
	10000 1611009	Benutzungsgebühren Schülerhort	647,59	- 8.624,27
	10000 1611999	Dummykonto Umgliederung	1.730,50	11.334,14
	10000 1680001	Vorsteuerwartekonto	3.563,66	36.551,92
	10000 1691000	Ausgaben	0,00	223,97
	10000 1691002	KM-V Pacht	- 34,87	- 5.161,40
	10000 1691004	Ford. ggüber WV (Konzessions)	72.411,00	79.111,00
	10000 1691005	Zinsen vom EigB Abwasser	0,00	3.299,25
	10000 1691006	Forderung ggü. Wasservers.	0,00	36,25
	10000 1691007	Forderungen ggü. Abwasser	124.113,41	140.716,71
	10000 1691009	Ausweis debit. Kreditoren	136.200,45	141.585,93
	10000 1691995	Kassenmittel	0,00	106.738,08
	10000 1691999	Dummykonto Umgliederung	134,87	5.619,47
	1.3.8 Liquide Mittel		3.896.565,78	4.485.947,87
	10000 1711310	KSK ES-Nürtingen (ZW 301 0)	578.639,38	2.595.800,34
	10000 1711312	Überweisung KSK (ZW 301 2)	0,00	- 121.509,06
	10000 1711313	Lastschrift KSK (ZW 301 3)	0,00	47.550,46
	10000 1711320	Volksbank Kirchheim (ZW 302 0)	1.394.164,67	508.471,90
	10000 1711330	VR Bank (ZW 303 0)	919.852,31	451.289,23
	10000 1711411	Geldmarktkto. KSK (ZW 311 0)	500.000,00	500.000,00
	10000 1711413	Geldmarktkto. VR (ZW 313 0)	500.000,00	500.000,00
	10000 1731000	Kassenbestand	1.059,42	1.495,00
	10000 1741000	Handvorschuss Teckschule	0,00	50,00
	10000 1741001	Wechselgeld Hallenbad	2.000,00	2.000,00
	10000 1741002	Vorschuss Kita Wirbelwind	550,00	550,00
	10000 1741003	Handvorschuss Bürgerbüro	100,00	100,00
	10000 1741004	Handvorschuss Feuerwehr	150,00	150,00
	10000 1741005	Handvorschuss Naturkindi	50,00	
	Summe Finanzvermögen		7.878.451,08	7.762.860,75
	Summe Vermögen		55.432.991,68	53.444.032,71
	2. Abgrenzungsposten			
	2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		34.477,47	26.673,34
	10000 1801000	Aktive Rechnungsabgrenzung RAP	32.303,29	27.896,89
	10000 1801001	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.174,18	- 1.223,55
	2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse		433.613,80	399.554,52
	10000 1803010	Inv.kostenzuschuss S-Bahn	56.738,60	60.542,30
	10000 1803020	Inv.kostenzuschuss Forum Alter	173.183,52	182.221,65
	10000 1803030	Inv.kostenzuschuss Tennis	3.000,00	3.250,00
	10000 1803040	Inv.kostenzuschuss Geschichtsv	687,50	1.437,50
	10000 1803050	Inv.kostenzuschuss Pfadfinder	2.750,00	3.000,00
	10000 1803060	Inv.kostenzuschuss Schützen	816,67	1.016,67
	10000 1803070	Inv.kostenzuschuss ev. Kirche	62.128,17	64.943,40
	10000 1803080	Inv.kostenzuschuss kath Kirche	6.399,61	6.746,16
	10000 1803090	Inv.kostenzuschuss SFD	266,67	316,67
	10000 1803100	Inv.kostenzuschuss Kleingärtne	133,33	158,33
	10000 1803110	Inv.kost.zusch. LSP	127.509,73	75.921,84
	Summe Abgrenzungsposten		468.091,27	426.227,86
	3. Nettosition (nicht gedeckter Fehlbetrag)		0,00	
	Summe Aktivseite		55.901.082,95	53.976.998,65

Passivseite

Monat: 01/21 - 12/21

Beträge in EUR

		Vorjahreszahlen
1. Eigenkapital		
1.1 Eigenkapital	30.812.377,88	30.821.877,88
10000 2000000 Basiskapital	30.812.377,88	30.821.877,88
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.386.249,56	4.612.344,05
10000 2010000 Zuführungen	5.386.249,56	4.612.344,05
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.066.647,95	2.053.219,08
10000 2020000 Rücklagen a.Überschüss.Sondere	2.066.647,95	2.053.219,08
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	
Summe Rücklagen	7.452.897,51	6.665.563,13
1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses		
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnismrücklagen nicht möglich	0,00	
Summe Fehlbeträge des ord. Ergebnisses	0,00	
Summe Eigenkapital	38.265.275,39	37.487.441,01
2. Sonderposten		
2.1 für Investitionszuweisungen	9.298.942,38	7.365.496,43
10000 2110010 Zuschuss Landschaftspflege	219.531,87	227.945,49
10000 2110020 Zuschuss Bund	16.255,25	18.666,71
10000 2110031 Baukostenzuschuss	162.853,96	173.754,69
10000 2110032 Klimaschutzplus	75.190,69	80.594,01
10000 2110033 Bildungspauschale	289.638,84	262.772,40
10000 2110040 Denkmalarbeiten	7.284,84	7.565,03
10000 2110050 Infrastrukturpauschale	23.007,60	25.883,55
10000 2110060 Ausgleichsstock	527.775,53	544.623,31
10000 2110070 Zuschuss Hallenbad	1.214.447,43	1.309.151,83
10000 2110080 Zuschuss Sportstättenbau	459.616,88	485.555,85
10000 2110090 LIFE+	2.274,20	2.611,12
10000 2110100 PES-Fördermittel	469.841,22	489.661,08
10000 2110110 Erstattung Versicherung	40.460,91	
10000 2110120 LSP	975.870,98	955.648,86
10000 2110130 Zuschuss Land	2.680.327,85	622.618,90
10000 2110150 Zuschuss RP	85,35	341,39
10000 2110151 Zuschuss LRA	1.635,94	2.401,88
10000 2110160 Zuschuss RP	2.560,42	2.560,42
10000 2110161 Zuschuss LRA	5.733,00	5.733,00
10000 2110170 Ausgleichsstock	513.696,75	489.111,55
10000 2110201 LSP Lautergarten	0,00	7.109,33
10000 2110300 Spielplatz Sulzburgstraße	133,32	159,99
10000 2110401 LSP Regenbogen	1.172.437,41	1.199.287,12
10000 2110402 Kostenbeteiligung	4.407,68	3.915,12
10000 2110500 Zuschuss Kleinkindbetreuung	427.613,64	440.429,17
10000 2110501 Zuschuss SWP	2.196,19	2.246,10
10000 2110600 Kostenanteil SFD	1.841,55	2.332,63
10000 2110601 Kostenanteil SFD	2.223,08	2.815,90
2.2 für Investitionsbeiträge	1.691.248,53	1.775.692,78
10000 2120010 Erschließungsbeiträge	1.691.248,53	1.775.692,78
2.3 für Sonstiges	1.938.773,78	1.958.821,17
10000 2190000 Sonstige Sonderposten	500,01	633,34

Passivseite

Monat: 01/21 - 12/21

Beträge in EUR

				Vorjahreszahlen
10000 2190001	Spenden Lautergarten		3.096,24	3.857,40
10000 2190002	Spenden Wirbelwind		6.582,70	7.165,60
10000 2190003	Spende BDS		2.449,38	2.823,82
10000 2190004	Spenden Friedhof		3.291,41	3.404,27
10000 2190005	Treppe Friedhof		8.866,67	9.216,67
10000 2190006	Spenden Feuerwehr		568,45	1.932,74
10000 2190007	Spenden Waldehrweg		171,10	684,41
10000 2190008	Spenden Dachsbühl		10.000,00	10.000,00
10000 2190009	Spenden Bikepark		2.679,08	2.878,76
10000 2190010	unentgelt. Vermögenserwerb		236.604,51	241.122,93
10000 2190011	Spenden für Ausstattungsgegen.		12.558,83	13.031,05
10000 2190020	Raue Rampe		36.831,67	39.526,67
10000 2190030	unentgelt. Erwerb		681.034,16	653.967,79
10000 2190031	unentgelt. Erwerb		257.096,55	268.774,41
10000 2190032	unentgelt. Erwerb		645.943,02	669.301,31
10000 2190033	unentgeltlicher Erwerb Kunst		30.500,00	30.500,00
Summe Sonderposten			12.928.964,69	11.100.010,38
3. Rückstellungen				
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen				
			6.099,20	
10000 2820000	Rückst. Altersteilzeit u.ä.		6.099,20	
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen				
			0,00	
3.3 Stilllegungs- u. Nachsorgerückstellungen				
	für Abfalldeponien		0,00	
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen				
			0,00	
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen				
			0,00	
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen				
	aus Bürgschaften und Gewährleistungen		0,00	
3.7 Sonstige Rückstellungen				
			0,00	
Summe Rückstellungen			6.099,20	
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Anleihen				
			0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
			2.988.937,08	3.193.339,01
10000 2317300	Verbindlichkeiten DGHYP		0,00	5.055,29
10000 2317301	Verbindlichkeiten DGHYP		105.333,34	127.233,34
10000 2317302	Verbindlichkeiten DGHYP		135.833,34	153.333,34
10000 2317304	Verbindlichkeiten L-Bank		222.015,00	241.755,00
10000 2317306	Verbindlichkeiten KSK		366.656,00	383.324,00
10000 2317307	Darlehen L-Bank		833.332,00	1.388.888,00
10000 2317308	Darlehen KSK 6010646362		393.750,00	418.750,00
10000 2317309	Darlehen DZ HYP 3303074300		458.333,40	475.000,04
10000 2317310	Darlehen L-Bank 9100415896		473.684,00	
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen				
	wirtschaftlich gleichkommen		0,00	
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und				
	Leistungen		106.572,12	746.425,47
10000 2511000	Ausgaben		- 83.530,17	531.756,64
10000 2511003	PWES-Schnittstelle Ausgaben		22.940,18	27.441,87
10000 2511004	Ausgaben - Ausz.sperre SBT 1-4		30.961,66	45.641,03
10000 2511999	Dummykonto Umgliederung		136.200,45	141.585,93
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				
			0,00	
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten				
			473.310,31	371.146,36
10000 1691995	Kassenmittel		157.876,80	
10000 2791000	Einnahmen		9.385,95	2.486,46
10000 2797000	Steuererstattung		0,00	- 1.045,17
10000 2799000	Erstattung vom Kreissozialamt		0,00	3.987,76

Passivseite

Monat: 01/21 - 12/21

Beträge in EUR

		Vorjahreszahlen	
	10000 2799001 Sonstige durchlaufende Gelder	4.763,34	3.931,90
	10000 2799004 Verbindlichkeiten ggü. EigB	294.536,86	293.144,25
	10000 2799006 Elterngeld Kita Wirbelwind	- 4,53	- 525,94
	10000 2799009 Ausweis kreditorische Debitor	6.751,89	69.167,10
	Summe Verbindlichkeiten	3.568.819,51	4.204.172,76
	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.131.924,16	1.078.636,42
	10000 2911001 RAP Grabgebühren Neuer Friedh.	449.397,63	443.872,41
	10000 2911002 RAP Grabgebühren Alter Friedh.	228.557,60	214.096,89
	10000 2911003 RAP Pflegekosten Alter Friedh.	434.968,93	420.667,12
	10000 2911004 RAP Nachlass Gotthilf Kurz	19.000,00	
	Summe Passivseite	55.901.082,95	53.976.998,65

NKHR-Bilanz

539

Kontroll- und Summenblatt

Monat: 01/21 - 12/21

Beträge in EUR

Summe Ergebnisrechnung	0,00
Summe Aktivseite	55.901.082,95
Summe Passivseite	55.901.082,95
Summe Verrechnungskonten	0,00
Summe nicht zugeordneter Positionen	0,00
Sonstige Reports	0,00
	0,00

Planberatung 2025 – Kurzzusammenfassung

Die Beratung des Haushalts und der Entwürfe der Wirtschaftspläne der Abwasserbeseitigung und der Wasserversorgung erfolgte in der Gemeinderatssitzung am 24.02.2025. Im Einzelnen darf auf die dem Haushaltsplan 2025 als Anlage beigefügten Beiträge der Gemeinderatsgruppierungen verwiesen werden. In diesen sind die Anträge, Anregungen, Bitten und Wünsche der jeweiligen Gemeinderatsgruppierungen zu finden.

Anträge der Fraktionen und Arbeitsaufträge (Prüfpflichten) an die Verwaltung – *Ergebnisse der Abstimmungen / Zusagen der Verwaltung* (kursiv dargestellt)

CDU/FWV

Von der CDU/FWV erfolgten keine haushaltswirksamen Anträge.

Dettinger Bürgerliste

Von der Dettinger Bürgerliste erfolgten keine haushaltswirksamen Anträge.

Grüne

Von den Grünen erfolgten keine haushaltswirksamen Anträge.

Im Einzelnen darf auf die beigefügten Haushaltsreden verwiesen werden.

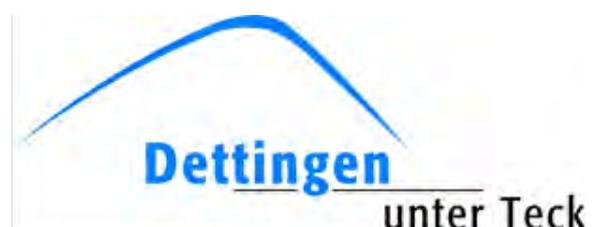
EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG DETTINGEN UNTER TECK

WIRTSCHAFTSPLAN

2025

Der Regiebetrieb Abwasserbeseitigung wurde gemäß dem Gemeinderatsbeschluss vom 15.11.2010 zum 01.01.2011 in einen Eigenbetrieb ausgegliedert. Eine Betriebssatzung wurde vom Gemeinderat am 29.11.2010 erlassen. Die Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026 wurde am 23.09.2024 vom Gemeinderat beschlossen. Die Wirtschaftsführung erfolgt nach den eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften (Handelsrecht – Eigenbetriebsverordnung-HGB).

Seit dem 01.01.2023 erfolgt die Anwendung des neuen Eigenbetriebsrechts nach **EigBVO-HGB**.



Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Feststellung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992 (GBl. Nr. 2 Seite 21-25), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 17. Juni 2020 (GBl. Nr. 20 Seite 403-405), hat der Gemeinderat mit Beschluss vom 10.03.2025 den nach Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 des Eigenbetriebs Abwasser wie folgt festgestellt:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird festgesetzt:

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1 Erträge von	1.173.000 €
1.2 Aufwendungen von	1.173.000 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0 €

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.094.169 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	- 856.554 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit von (Saldo aus 2.1 und 2.2)	237.615 €
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.000 €
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 775.000 €
2.6 Saldo aus Investitionstätigkeit von (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 772.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 534.385 €
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	480.000 €
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 343.754 €
2.10 Saldo aus Finanzierungstätigkeit von (Saldo aus 2.8 und 2.9)	136.246 €
2.11 Saldo des Liquiditätsplans von (Saldo aus 2.7 und 2.10)	- 398.139 €

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen **KREDITAUFNAHMEN** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) von **480.000 €**

4. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von **VERPFLICHTUNGEN**, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (**Verpflichtungsermächtigungen**) von **562.000 €**

5. dem Höchstbetrag der **KASSENKREDITE** von **600.000 €**

Dettingen unter Teck, dem 11.03.2025

Haußmann
Bürgermeister

VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSJAHR 2025

ABWASSERBESEITIGUNG

1. ALLGEMEINES und RECHTSGRUNDLAGEN

Die seit 24. Dezember 1992 unverändert geltende Eigenbetriebsverordnung wurde im Jahr 2020 novelliert und modernisiert. Die neuen Eigenbetriebsverordnungen vollziehen gesetzliche Vorgaben nach. Die bisherigen Regelungen wurden entsprechend des Gesetzes zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung (GemO) vom 17.06.2020 (GBI Nr. 20 Seite 403-405) fortentwickelt. Soweit sachgerecht, wurden Elemente der Kommunalen Doppik - gegebenenfalls modifiziert - in das Eigenbetriebsrecht übernommen. So wurde durch die Gesetzesänderung der bisherige **Vermögensplan**, der bisher vorrangig auch ein Investitions- und Finanzierungsplan für Vermögensänderungen im Bereich langfristiger Mittelbeschaffung und Mittelverwendung war, in Anlehnung an den Finanzhaushalt der Kernhaushalte in der Kommunalen Doppik, durch einen **Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm** ersetzt. Der Jahresabschluss wurde in Konsequenz um eine Liquiditätsrechnung ergänzt.

Nach der bisherigen Eigenbetriebsverordnung konnte der Eigenbetrieb seine Rechnung nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung oder einer entsprechenden Verwaltungsbuchführung führen. Mit der verpflichtenden Anwendung der Kommunalen Doppik für die Kernhaushalte seit dem Haushaltsjahr 2020 ist ausschließlich nur noch die doppelte Buchführung zugelassen.

Das Eigenbetriebsrecht sieht als eine Möglichkeit weiterhin eine - nunmehr aber in Teilen noch stärker - dem **Handelsgesetzbuch (HGB) angelehnte Wirtschaftsführung** beziehungsweise ein daran angelehntes Rechnungswesen vor.

Durch das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 4. Mai 2009 wurde im Eigenbetriebsgesetz als weitere Möglichkeit eingeführt, die Wirtschaft der Eigenbetriebe nach den Vorschriften der Kommunalen Doppik zu führen, ohne dass jedoch eine Konkretisierung der anzuwendenden Vorschriften erfolgte, was zu erheblichen Problemen in der praktischen Umsetzung führte. Diese Möglichkeit wird im Kern im neuen Recht beibehalten, wobei die bisherigen Unklarheiten beseitigt wurden und insoweit die Regelungen der Kommunalen Doppik für den Anwendungsfall der Eigenbetriebe modifiziert wurden. Außerdem wurden die Regelungen an die Bedürfnisse der in Eigenbetriebsform geführten dauerdefizitären Betriebe angepasst, die die bislang vorgegebenen Ertragsziele naturgemäß nicht erreichen können.

Vor dem Hintergrund, dass Eigenbetriebe weiterhin sowohl auf der Grundlage des Handelsgesetzbuchs, als auch auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften der Kommunalen Doppik, jeweils mit einigen Anpassungen, geführt werden können und wegen der Vielzahl der erforderlichen Anpassungen, wurden entsprechend der praktischen Bedürfnisse, der Transparenz und der Rechtsvereinfachung eine Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (**Eigenbetriebsverordnung-HGB – EigBVO-HGB**) sowie eine Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das

Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) neu erlassen.

In Dettingen wird der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung seit der Ausgliederung zum 01.01.2011 aus dem Kernhaushalt kaufmännisch angelehnt an das HGB geführt. Insofern wurde in der Konsequenz vom Gemeinderat bereits am 12.07.2021 beschlossen, dass die Wirtschaftsführung ab dem 01.01.2023 nach den Regelungen der **EigBVO-HGB** erfolgt; siehe Sitzungsvorlage Nr. 044/2021 ö. Die Betriebssatzung der Abwasserbeseitigung wurde mit Wirkung zum 01.01.2023 entsprechend angepasst. Das neue Eigenbetriebsrecht gilt verbindlich seit dem 01.01.2023. Die Eigenbetriebsverordnung-HGB enthält jeweils Anlagen mit verbindlichen Mustern für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen. Sie dienen der Konkretisierung der Regelungen in der Verordnung und der einheitlichen Rechtsanwendung. Zur Vereinfachung der Rechtsanwendung wurden zudem alle Regelungen für Eigenbetriebe hinsichtlich Wirtschaftsführung und Rechnungswesen unmittelbar im Eigenbetriebsgesetz (EigBG) getroffen.

Der Wirtschaftsplan 2025 wurde nach den Regelungen der **EigBVO-HGB** aufgestellt. Nach § 14 Abs. 1 EigBG ist für jedes Wirtschaftsjahr (= Kalenderjahr) ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Er besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen. § 14 Abs. 3 EigBG regelt, dass der Beschluss des Gemeinderats über den Wirtschaftsplan die Festsetzung enthält:

1. des Erfolgsplans unter Angabe des Gesamtbetrags der Erträge und Aufwendungen und deren Saldo als veranschlagtes Jahresergebnis,
2. des Liquiditätsplans unter Angabe des Gesamtbetrags
 - a) der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit sowie deren Saldo als Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf,
 - b) der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und deren Saldo,
 - c) aus den Salden nach Buchstaben a und b als Finanzierungsmittelüberschuss oder -bedarf,
 - d) der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und deren Saldo,
 - e) aus den Salden nach Buchstaben c und d als Saldo des Liquiditätsplans,
3. des Gesamtbetrags
 - a) der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung),
 - b) der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),
4. des Höchstbetrags der Kassenkredite.

Diesbezüglich darf auf die Festsetzungen im Wirtschaftsplan 2025 verwiesen werden.

Die Abwasserbeseitigung wird gemäß Gemeinderatsbeschluss vom 15.11.2010 seit dem 01.01.2011 als Eigenbetrieb (Sondervermögen mit Sonderrechnung) geführt. Die Betriebsatzung wurde am 29.11.2010 durch den Gemeinderat erlassen – zuletzt geändert mit Beschluss vom 12.07.2021. In der Betriebsatzung wurde festgeschrieben, dass eine 100 % Kostendeckung durch die Abwassergebühr erfolgt. Nach § 102 Abs. 4 S. 1 GemO handelt es sich bei der Abwasserbeseitigung um ein nichtwirtschaftliches Unternehmen, das keine Gewinne erzielen darf. Kostenüber- und -unterdeckungen sind deshalb gemäß § 14 Abs. 2 KAG zu verrechnen. Es kann jedoch im Erfolgsplan zu einer Gewinnausweisung kommen, wenn Unterdeckungen innerhalb des 5-Jahres-Zeitraums in die Gebührenkalkulation eingestellt werden. Zum 31.12.2022 bestanden Gebührenüberdeckungen von 115.868,08 €. Hiervon wurden bereits 66.205,47 € zum Ausgleich in die Kalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2024 eingestellt. Das gebührenrechtliche Ergebnis für den Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2022 beträgt 49.662,63 € und wurde zum Ausgleich in die Kalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2025 bis 31.12.2026 eingestellt.

Der Gemeinderat hat am 23.09.2024 die Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026 beschlossen. Die Schmutzwassergebühr beträgt im Bemessungszeitraum (01.01.2025 bis 31.12.2026) **2,37 €/m³**, die Niederschlagswassergebühr (Regenwassergebühr) beträgt **0,44 €/m²**. Im Sommer/Herbst 2026 erfolgt die Erstellung der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2027 bis 31.12.2028. Für den nächsten Bemessungszeitraum kann bereits ein erheblicher Gebührenanstieg aufgrund der notwendigen Sanierungsmaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung angekündigt werden.

Der Wirtschaftsplan wurde entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes, der Eigenbetriebsverordnung-HGB, der Gemeindeordnung und auf der Grundlage des Wirtschaftsplanes 2025 des Gruppenklärwerkes Wendlingen aufgestellt.

Die Einbringung des Wirtschaftsplanes 2025 mit mittelfristiger Finanzplanung 2024-2028 in den Gemeinderat erfolgte zusammen mit dem Haushaltsplan 2025 am **03.02.2025**. Gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 6 GemHVO-Doppik ist der Wirtschaftsplan Pflichtbestandteil des Haushaltsplanes. Die eingehende Beratung fand in der Gemeinderatssitzung am **24.02.2025** statt.

Die Verabschiedung ist für die Gemeinderatssitzung am **10.03.2025** vorgesehen.

2. ERFOLGSPLAN

Allgemeines

Gemäß § 1 EigBVO-HGB (Eigenbetriebsverordnung) muss der Erfolgsplan alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen enthalten. Er ist unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster der Anlage 1 nach der EigBVO aufzustellen.

Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen im **Wirtschaftsjahr 2025** werden nachstehend erläutert. Für 2025 wird mit Erträgen aus der Abwassergebühr (Schmutz- und Regenwasser) mit **953.769 €** gerechnet.

Straßenentwässerungskostenanteil (§ 17 III Kommunalabgabengesetz)

Die für die Beseitigung des auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen anfallenden Niederschlagswassers entstehenden Kosten sind im Rahmen der Kalkulation der Abwassergebühren

auszusondern. Die Straßenentwässerung ist Teil der Straßenbaulast. Die Gesamtkosten der öffentlichen Abwasserbeseitigung sind somit auf die Entwässerung der angeschlossenen Grundstücke einerseits und der öffentlichen Flächen andererseits aufzuteilen. Der Kämmereihaushalt muss an die Abwasserbeseitigung 2025 voraussichtlich einen Straßenwässerungskostenanteil mit 138.500 € leisten. Die Festsetzung des Straßenkostenentwässerungsanteils 2025 erfolgt im Rahmen der Nachkalkulation für das Jahr 2025.

Auflösung passivierter Ertragszuschüsse

Die erhaltenen Abwasserbeiträge (Kanal- und Klärbeitrag und Zuschüsse) werden jährlich aufgelöst und dem Gebührenzahler gutgeschrieben. 2025 betragen die aufgelösten passivierten Ertragszuschüsse voraussichtlich 51.000 €. Die Ertragszuschüsse sind in der Bilanz passiviert.

Unterhaltung der Abwasseranlagen

Die Gemeinde Dettingen unterhält (ohne die Hinzurechnungen von Hausanschlüssen) ein Kanalnetz mit folgendem Umfang:

- Mischwasserkanalisation mit 24.462 m und 719 Haltungen
- Regenwasserkanalisation mit 7.170 m und 258 Haltungen
- Schmutzkanalisation mit 2.694 m und 104 Haltungen

Seit Jahren wird bei der Entwässerung großen Wert daraufgelegt, die Sanierung des Entsorgungsnetzes je nach Schadensklasse und Dringlichkeit voranzutreiben.

Die Umsetzung des nächsten Sanierungszyklus mit baulicher Umsetzung wird abschnittsweise beginnend in 2025 erfolgen. 2024 erfolgten bereits vorbereitende Maßnahmen. Dettingen wurde dabei in fünf Abschnitte unterteilt. Dieses „rollierende“ System wurde mit dem Landratsamt Esslingen abgestimmt – hierbei entsteht kein „Sanierungsstau“ und die Kosten bewegen sich nicht unnötig in die Höhe. Dazu erfolgte im Jahr 2024 die Zustandserfassung und Bewertung des Abschnittes 1 „Guckenrain“ (775 m Kanal mit ca. 240 Haltungen und ca. 230 Schächten). Ähnlich verhält es sich mit den Kanalabschnitten 2 bis 5.

- 2024 Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 1 „Guckenrain“ – Sanierung ab 2025
- 2026 Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 3 „Teckstraße-Mitte“ – Sanierung ab 2027
- 202X Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 2 „Süd“ – Sanierung ab 202X
- 202X Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 4 „Mitte“ – Sanierung ab 202X
- 202X Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 3 „Nord“ – Sanierung ab 202X/3X

Die zeitliche Umsetzung ist davon abhängig (X = ?), in welchem Umfang bauliche Maßnahmen erforderlich werden. Die Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplanes (AKP) werden dabei berücksichtigt werden.

Im Zuge der Zustandserfassung 2024 haben sich nicht unerhebliche Sanierungsmaßnahmen im Guckenrain ergeben. Für Maßnahmen nach der EKVO in 2025 wurden hierfür 185.000 € angesetzt – sowie jeweils 200.000 € für 2026 und 2027. Da es sich hier um partielle Sanierungsmaßnahmen handelt, sind diese über den Ergebnishaushalt abzuwickeln. Zum Zeitpunkt der Gebührekalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2025 bis 31.12.2026 war dieser

Umfang noch nicht bekannt. Insofern wird in 2027 ff. ein erheblicher Gebührenanstieg erfolgen müssen, um dieses zu finanzieren.

Folgende Maßnahmen sind für 2025 geplant:

Schacht-Sanierungen:	30.000 €
Notstromeinspeisung Abwasserpumpen für den Bereich Schützen, Flughalle und Viehweide;	5.000 €
Kanalreinigung (Spülung):	10.000 €
Punktuelle Aufgrabungen am Regenwasser -Kanal Alte Bissinger Straße (Haltungen und Schächte):	185.000 €
<u>Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen:</u>	<u>20.000 €</u>
= Summe Planansatz:	240.000 €

Der Planansatz für 2026 beträgt 320.000 €. Neben Maßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung mit 220.000 € werden auch rd. 80.000 € für die Zustandsermittlung vorbereitend für den Kanalabschnitt 3 benötigt. Der Planansatz 2027 beträgt **250.000 €**. Für 2028 wurde ein Betrag mit **200.000 €** aufgenommen.

Verwaltungskostenbeitrag

Prozentuale Personalkostenanteile der allgemeinen Verwaltung, Bauverwaltung, Finanzverwaltung und des Bauhofes werden mit den jeweiligen Abschnitten des Gemeindehaushaltes verrechnet – Verrechnung der Service- und Steuerungsleistungen (Gemeinkosten im Sinne des § 14 Abs. 3 Kommunalabgabengesetzes Baden-Württemberg; fließen vollständig mit in die Gebührenkalkulation ein). Der Eigenbetrieb selbst beschäftigt kein eigenes Personal.

2025 wurden Verwaltungskosten mit **78.000 €** vorausgerechnet. Für Leistungen des Bauhofes sind voraussichtlich **1.000 €** an den Kämmereihaushalt zu erstatten.

Der Fachbeamte für das Finanzwesen wurde vom Gemeinderat mit Wirkung vom 01.04.2014 zum Betriebsleiter bestellt. Eine gesonderte Vergütung wird im Wirtschaftsjahr 2025 nicht gewährt.

Zinsen und Abschreibungen

Zinsen für Kapitalmarktdarlehen sind 2025 voraussichtlich mit 87.868 € zu leisten. Für das gewährte Trägerdarlehen erhält der Kämmereihaushalt voraussichtlich Zinsen von 16.578 € durch die Abwasserbeseitigung. Die Höhe des Trägerdarlehens beträgt zum 01.01.2025 insgesamt 533.391,12 €. Der Zinssatz ist jedes Jahr durch den Betriebsleiter zu berechnen (durchschnittlicher Fremdkapitalzinssatz im Wirtschaftsjahr).

Die Abschreibungen betragen im Jahr 2025 voraussichtlich 212.000 €.

Eine Verzinsung von Kassenmehrausgaben an den Kämmereihaushalt sind 2025 voraussichtlich nicht zu bezahlen (Einheitskasse).

Umlage an den Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen

Die Gemeinde unterhält kein eigenes Klärwerk, sondern ist Verbandsmitglied im Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen (GKW). Durch den Zweckverband werden die Gemeinschaftskläranlage in Wendlingen, die Sammler und Zubringer sowie die Regenüberlaufbecken betrieben. An den Zweckverband ist 2025 eine Umlage mit voraussichtlich **516.300 €** zu überweisen.

Die Umlage setzt sich wie folgt zusammen:

Betriebskostenumlage:	373.600 €
Abschreibungs- und Zinsumlageumlage / Regenüberlaufbecken:	26.100 €
Abschreibungs- und Zinsumlage Klärwerk, Zubringer, Pumpwerke I/II, Messstellen:	116.600 €

3. Liquiditäts- und Investitionsplan

Allgemeines

§ 2 EigBGVO HGB regelt:

Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

(1) Der Liquiditätsplan muss enthalten

1. alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres,
2. die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

(2) Der Liquiditätsplan ist, wenn der Gegenstand des Betriebs keine abweichende Gliederung bedingt, die gleichwertig sein muss, unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster in der Anlage 2 aufzustellen. Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität entsprechend dem Muster in der Anlage 3 beizufügen. Der Bestand an inneren Darlehen ist für Abfallbetriebe entsprechend dem Muster in der Anlage 4 darzustellen.

(3) Der Finanzierungsbedarf und die Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern. Die Vorhaben sind entsprechend dem Muster in der Anlage 5 darzustellen.

(4) Die Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt wird, sind die Ansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig.

(5) Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist.

Investitionsmaßnahmen 2025:

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2025			
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB			
Investive Maßnahmen	Finanzrechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz	20.000 €
771000000206	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Blumen- und Rosenstraße/Ecke Paradiesstraße	240.000 €
771000000208	78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße	15.000 €
771000000209	78720000	Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost - Planungsrate	70.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	100.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz	20.000 €
771000000213	78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	110.000 €
Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			775.000 €
771000000201			
Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung (EKVO)			
Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 07.11.2022 beschlossen, die Eigenkontrollverordnung 2010 in den Jahren 2023 und 2024 zum Abschluss zu bringen. Für eine Restabwicklung werden noch 80.000 € in 2025 benötigt. Des Weiteren sollen auch 2025 neue EKVO-Maßnahmen nach dem nächsten Zyklus im Guckenrain umgesetzt werden. Hierfür werden 100.000 € in den Wirtschaftsplan 2025 eingestellt. Weitere 20.000 € werden aufgenommen für die Vorbereitung der EKVO in 2026. In Summe ergibt sich somit ein Planansatz von 200.000 € . Des Weiteren wird eine Verpflichtungsermächtigung über 200.000 € für 2026 berücksichtigt.			
771000000202			
Auswechslung / Sanierung Kanalisation			
Für die Erneuerung / Auswechslung der Kanalisation wurden pauschal 20.000 € veranschlagt (für Unvorhergesehenes).			
771000000206			
Kanalsanierungsarbeiten - Bereich Austraße, Hintere- und Paradiesstraße, Blumen- und Rosenstraße - 3 Bauabschnitt siehe Sitzungsvorlage Nr. 113/2024 ö			
Als Dritter Bauabschnitt erfolgt 2025 der Vollausbau in der Blumen- und Rosenstraße mit dem restlichen Teilabschnitt der Paradiesstraße. Im Ausbaubereich sind 2 Kanalhaltungen in der Blumenstraße sowie 1 Kanalhaltung in der Rosenstraße hydraulisch überlastet. Im Zuge dieses Bauabschnitts werden die restlichen noch auszutauschenden Kanalhaltungen in der Blumen- und Rosenstraße beginnend bei den provisorisch zusammengeschlossenen Punkten bis zum geplanten Bauende neu hergestellt. Die Ausführung der beiden Kanalhaltungen erfolgt mit Kunststoffrohren mit DN 400 PP. In den Baukosten sind die anteiligen Straßenbaukosten enthalten. Hierfür werden 2025 insgesamt 240.000 € bereitgestellt.			
771000000208			
Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße			
Im Bereich der Kirchheimer Straße / Bahnhofstraße sind investive Kanalbauarbeiten erforderlich. Die zeitliche Umsetzung ist bisher noch offen. Auch liegt noch keine Kostenschätzung vor. Es werden daher - vorsorglich - folgende Mittel veranschlagt: 2025: 15.000 € Planungsrate 2026: 100.000 € Baurate Verpflichtungsermächtigung für 2026 mit 100.000 €			
771000000209			
Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost (Schmutz- und Regenwasserbeseitigung)			
Es wurden Planungsmittel mit 70.000 € veranschlagt. Voraussichtlich 2026 erhält die Abwasserbeseitigung die bis Dato erfolgten Auslagen von 111.614 € von der Erschließungsgemeinschaft wieder erstattet. Eine Einzahlung mit 111.614 € wurde für 2026 berücksichtigt.			
771000000211			
Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße			
Aufgrund der Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 3,80 Mio. € (nur Kanalbau). Eine Umsetzung wäre im Zeitraum bis 2033 bauabschnittsweise vorstellbar. Nach Abstimmung mit dem Ingenieurbüro infra-teck erfolgen folgende Veranschlagungen: Planansatz 2025: 100.000 € Planansatz 2026: 130.000 € Planansatz 2027: 1.000.000 € Planansatz 2028: 775.000 € Eine Verpflichtungsermächtigung über 130.000 € wurde berücksichtigt.			
771000000213			
Kanalerneuerung in den Eisenbahnstraße und im Rauberweg			
Vorbereitend auf den Neubau einer Fuß- und Radwegunterführung haben auch Kanalmodernisierungen im Bereich der Eisenbahnstraße, im Rauberweg sowie bei der Bestandsunterführung zu erfolgen. Für 2025 sind Maßnahmen mit 110.000 € geplant (Wickelrohrsanierung). Für 2026 sind weitere Maßnahme mit 132.000 € vorgesehen; eine Verpflichtungsermächtigung über 132.000 € wurde aufgenommen.			

Liquidität

Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist. Der Bestand entwickelt sich wie folgt:

Stand zum 01.01.2025:	417.454 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2025:	- 398.139 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2026:	35.653 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2027:	- 13.507 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2028:	4.724 €
Stand zum 01.01.2029:	36.737 €

Verbindlichkeiten

Im ersten Jahr der Abwasserbeseitigung 2011 konnte auf eine Kreditaufnahme verzichtet werden. In 2012 wurden insgesamt Darlehen mit 416.000 €, 2013 mit 250.000 €, 2014 mit 100.000 € und 2015 mit 100.000 € aufgenommen. Im Wirtschaftsjahr 2016 musste ein weiteres Darlehen über 200.000 € aufgenommen werden. Die Darlehensaufnahme in 2017 und 2018 betrug jeweils 220.000 €. 2019 wurde ein Darlehen bei der KfW mit 200.000 € aufgenommen. Die Darlehensaufnahme 2020 belief sich auf 420.000 €. Die Kreditaufnahme in 2021 beläuft sich auf 120.000 €. In 2022 erfolgte eine Kreditaufnahme mit 390.000 €. Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden zwei Kommunaldarlehen bei der LBBW mit insgesamt 650.000 € aufgenommen. 2024 erfolgte eine Darlehensaufnahme mit 360.000 € bei der LBBW.

Für 2025 ist eine Kreditaufnahme mit **480.000 €** eingeplant. Die ordentlichen Tilgungen für Kredite betragen 2025 voraussichtlich 220.849 € - somit ergibt sich eine Nettokreditaufnahme in 2025 von **259.151 €**.

Der Schuldenstand beträgt (ohne Trägerdarlehen) zum

31.12.2016	2.128.184,85 € (343,26 € pro Einwohner)
31.12.2017	2.183.611,31 € (352,20 € pro Einwohner)
31.12.2018	2.236.251,89 € (360,69 € pro Einwohner)
31.12.2019	2.262.061,46 € (364,85 € pro Einwohner)
31.12.2020	2.517.877,88 € (406,11 € pro Einwohner)
31.12.2021	2.471.749,73 € (398,67 € pro Einwohner)
31.12.2022	2.698.084,82 € (431,42 € pro Einwohner)
31.12.2023	3.158.238,30 € (496,73 € pro Einwohner)
31.12.2024	3.309.691,54 € (525,35 € pro Einwohner)
31.12.2025	3.568.842,69 € (566,48 € pro Einwohner)
31.12.2026	3.940.173,00 € (625,42 € pro Einwohner)
31.12.2027	4.992.125,00 € (792,40 € pro Einwohner)
31.12.2028	5.886.308,00 € (934,33 € pro Einwohner)

Das Trägerdarlehen vom Kämmereihaushalt mit einem Ursprungsbetrag von 747.840,84 € musste im Jahr 2021 um 9.500 € im Stand verringert werden – im Einzelnen darf diesbezüglich auf den Jahresabschluss zum 31.12.2021 verwiesen werden. Der Stand zum 01.01.2025 beträgt 533.397,12 €. Eine Tilgung für 2025 an den Kernhaushalt ist mit 18.458,52 € vorgesehen.

Umsetzung der Eigenkontrollverordnung (EKVO) / Kanalsanierung

Für die weitere Umsetzung der EKVO sind 2025 **200.000 €** bereitgestellt. Für Kanalerneuerungen im Bereich Blumen- und Rosenstraße/Ecke Paradiesstraße wurden **240.000 €** aufgenommen. Für eine Kanalerneuerung im Bereich der bestehenden Unterführung wurden **110.000 €** berücksichtigt.

Maßnahmen nach dem neuen Allgemeinen Kanalisationsplan (AKP)

Die Ergebnisse des neuen AKP wurde am 22.11.2021 im Gemeinderat vorgestellt. Die sich aus dem AKP nun ergebenden Umbau- und Ausbaumaßnahmen des Netzes wurden so ermittelt, dass es im bestehenden Netz nach erfolgten Baumaßnahmen für die gewählten Bemessungsansätze zu keinen Überstau- oder Überflutungsereignissen kommen kann.

- Insgesamt sind 107 Kanalhaltungen mit einer Gesamtlänge von ca. 3.600 m und einem Durchmesser von DN 300 (0,3 m) bis DN 1400 (1,40 m) zu erneuern.
- Eine zeitliche Umsetzung bis zum Jahr **2050**, in Abhängigkeit zur Finanzierbarkeit, wird für erforderlich erachtet.
- Die Grobkostenschätzung hat zur Beseitigung der hydraulischen Engpässe ein Investitionsvolumen von ca. **11,3 Mio. €** (inkl. Baunebenkosten) bis zum Jahr 2050 auf Basis des heutigen Baukostenniveaus ergeben.

Bis 2033 sollen die Kanalerneuerungsmaßnahmen im Bereich der Kirchheimer Straße, Dieselstraße und Kelterstraße erfolgen. Die Finanzmittel zur Umsetzung der Maßnahmen nach dem AKP und der EKVO sind im Wirtschaftsplan bereitzustellen. Die Investitionskosten hierfür stellen sich wie folgt dar:

2025:	100.000 €	Bestandteil der Finanzplanung
2026:	130.000 €	Bestandteil der Finanzplanung
2027:	1.000.000 €	Bestandteil der Finanzplanung
2028:	775.000 €	Bestandteil der Finanzplanung
<u>2029 ff.:</u>	<u>2.005.000 €</u>	<u>Nicht Bestandteil der Finanzplanung</u>
Summe:	3.780.000 €	

4. VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

2025 wurden Verpflichtungsermächtigungen mit 542.000 € berücksichtigt.

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen						
Kontierung	Text	Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2025	voraussichtlich fällige Ausgaben			
			2025	2026	2027	2028
77100000201 78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €	X	200.000 €	X	X
77100000208 78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße Planungsrate	100.000 €		100.000 €		
77100000211 78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	130.000 €		130.000 €		
77100000213 78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	132.000 €		132.000 €		
Summe:		562.000 €		562.000 €		
Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:			340.000 €	600.000 €	1.200.000 €	1.100.000 €

5. STELLENÜBERSICHT

In der beigefügten Stellenübersicht gemäß § 14 Abs. 1 S. 2 EigBG i.V.m. § 3 EigBVO-HGB wird nur der Betriebsleiter geführt, da der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ansonsten über kein eigenes Personal verfügt. Es erfolgt eine Verrechnung der in Anspruch genommenen Service- und Steuerungsleistungen mit den jeweiligen Produktbereichen des Kämmereihaus-haltes (siehe Verwaltungskosten und Personalkosten – Erfolgsplan). Dem Fachbeamten für das Finanzwesen wurde vom Gemeinderat mit Wirkung vom 01.04.2014 die Betriebsleitung übertragen.

6. FINANZPLANUNG

Es ist vorgesehen, dass von 2025 bis 2028 insgesamt **3.752.000 €** investiert werden.

Kreditaufnahmen sind für die Jahre 2025 bis 2028 mit **3.530.000 €** (brutto) kalkuliert. Entspre-chend dem Investitionsvolumen und den daraus resultierenden Abschreibungen hat auch eine Anpassung der Schmutz- und Regenwassergebühren zu erfolgen.

Als Prognose in der Finanzplanung ergeben sich bis 2028 Schmutzwassergebühren mit **3,01 €/m³** und Niederschlagswassergebühren mit **0,50 €/m²**.

Dettingen unter Teck, im Februar 2025



Jörg Neubauer
Betriebsleiter

Erfolgsplan 2025

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	927.234,73	1.019.897	1.143.169	1.291.168	1.303.000	1.331.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	2.555,21	35.103	26.831	26.832	2.000	2.000
5	-	Materialaufwand	528.514,64-	659.038-	756.538-	857.438-	808.938-	781.238-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	337.720,29-	361.700-	373.600-	388.500-	404.000-	420.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	190.794,35-	297.338-	382.938-	468.938-	404.938-	361.238-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	200.000-	212.000-	249.000-	264.000-	295.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	200.000-	212.000-	249.000-	264.000-	295.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	94.278,01-	97.767-	100.016-	103.047-	106.109-	109.140-
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.979,12	3.000	3.000	2.000	1.000	1.000
		davon aus verbundenen Unternehmen	3.979,12	3.000	3.000	2.000	1.000	1.000
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.178,19-	101.195-	104.446-	110.515-	126.953-	148.622-
15	=	Ergebnis nach Steuern	228.798,22	0	0	0	0	0
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	228.798,22	0	0	0	0	0
		nachrichtlich						

Erfolgsplan 2025

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	927.234,73	1.019.897	1.143.169	1.291.168	1.303.000	1.331.000
		30127001 Erlöse aus Schmutzwassergebühren	607.088,28	646.606	724.712	830.960	835.544	852.188
		30127002 Erlöse aus Niederschlagswassergebühren	212.146,45	204.191	228.857	262.408	263.856	269.112
		30127003 Grundgebühr Abwasserbeseitigung	0,00	100	100	100	100	100
		30127004 Straßenentwässerungskostenanteil	108.000,00	118.000	138.500	146.700	152.500	158.600
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	2.555,21	35.103	26.831	26.832	2.000	2.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	2.555,21	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		32007001 Entnahme Gebührenaussgleichsrückstellung	0,00	33.103	24.831	24.832	0	0
		35910100 Ertrag a. Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	528.514,64-	659.038-	756.538-	857.438-	808.938-	781.238-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	337.720,29-	361.700-	373.600-	388.500-	404.000-	420.000-
		42007001 Aufwand für Betriebskostenumlage an GWK	337.720,29-	361.700-	373.600-	388.500-	404.000-	420.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	190.794,35-	297.338-	382.938-	468.938-	404.938-	361.238-
		43007001 Unterhaltung Abwasseranlagen	62.858,23-	180.000-	240.000-	320.000-	250.000-	200.000-
		43007002 Aufwand für anteilige Wasserzählerkosten	238,00-	238-	238-	238-	238-	238-
		43007003 Abschreibungsumlage an Gruppenklärwerk	99.822,17-	100.700-	116.600-	121.500-	126.400-	131.500-
		43007004 Abschreibungsumlage RÜB Gruppenklärwerk	21.025,00-	13.100-	26.100-	27.200-	28.300-	29.500-
		43007005 Zinsumlage an Gruppenklärwerk Wendlingen	5.470,83-	0	0	0	0	0
		43007006 Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	1.380,12-	3.300-	0	0	0	0
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	200.000-	212.000-	249.000-	264.000-	295.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	200.000-	212.000-	249.000-	264.000-	295.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	200.000-	212.000-	249.000-	264.000-	295.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	94.278,01-	97.767-	100.016-	103.047-	106.109-	109.140-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.339,78-	1.167-	1.416-	1.447-	1.509-	1.540-
		44007001 Aufwendungen für Aus/Fortbildung	1.765,73-	500-	500-	500-	500-	500-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44007003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	5.288,55-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44007004 Aufwand für allgemeine Planungskosten	9.857,69-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44007005 Übriger Betriebsaufw. für Geschäftsausg.	963,63-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44007006 Beratungsaufwand	4.555,44-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44007007 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44007008 Verwaltungskostenbeitrag	70.507,19-	74.000-	78.000-	81.000-	84.000-	87.000-
		44007009 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44007010 Zuführung Gebührenaussgleichsrückstellung	0,00	0	0	0	0	0
		47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	0	0	0	0	0
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.979,12	3.000	3.000	2.000	1.000	1.000
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	3.979,12	3.000	3.000	2.000	1.000	1.000
		davon aus verbundenen Unternehmen	3.979,12	3.000	3.000	2.000	1.000	1.000
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	3.979,12	3.000	3.000	2.000	1.000	1.000
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.178,19-	101.195-	104.446-	110.515-	126.953-	148.622-
		45090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	87.868-	95.067-	112.058-	134.281-
		45107001 Zinsaufwand für Trägerdarlehen Gemeinde	12.889,10-	16.670-	0	0	0	0
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung KMA/KME	0,00	0	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	69.289,09-	84.525-	0	0	0	0
		45497001 Zinsaufwand Neu Trägerdarlehen Gemeinde	0,00	0	16.578-	15.448-	14.895-	14.341-
15	=	Ergebnis nach Steuern	228.798,22	0	0	0	0	0
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	228.798,22	0	0	0	0	0
		nachrichtlich						

**Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Erfolgsplan
Finanzplanung 2024 bis 2024**

Produkt - Produktsachkonto (Ertrag)			2024	2025	2026	2027	2028
71000000	31620000	Auflösung passivierter Beiträge und Ertragszuschüsse	51.000 €	51.000 €	51.000 €	51.000 €	51.000 €
71000000	30127001	Umsatzerlöse Schmutzwassergebühr	646.606 €	724.712 €	830.960 €	835.544 €	852.188 €
71000000	30127002	Umsatzerlöse Niederschlagswassergebühr	204.191 €	228.857 €	262.408 €	263.856 €	269.112 €
71000000	30127004	Strafentwässerungskostenanteil	118.000 €	138.500 €	146.700 €	152.500 €	158.600 €
71000000	30127003	Grundgebühr Abwasserzähler	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
71000000	32000000	Sonstige betriebliche Erträge	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
71000000	32007001	Entnahme Gebührenaufgleichsrückstellung	33.103 €	24.831 €	24.832 €	- €	- €
71000000	36200000	Zinserträge	3.000 €	3.000 €	2.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe Erträge:			1.058.000 €	1.173.000 €	1.320.000 €	1.306.000 €	1.334.000 €
Produkt - Produktsachkonto (Aufwand)			2024	2025	2026	2027	2028
71000000	43007001	Unterhaltung der Abwasseranlagen	180.000 €	240.000 €	320.000 €	250.000 €	200.000 €
71000000	43007002	Anteilige Wasserzählerkosten	238 €	238 €	238 €	238 €	238 €
71000000	44007001	Aus- und Fortbildung	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
71000000	42007001	Betriebskostenumlagen an Gruppenklärwerk	361.700 €	373.600 €	388.500 €	404.000 €	420.000 €
71000000	43007003	Abschreibungs- und Zinsumlage Klärwerk an Gruppenklärwerk	100.700 €	116.600 €	121.500 €	126.400 €	131.500 €
71000000	43007004	Abschreibungs- und Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	13.100 €	26.100 €	27.200 €	28.300 €	29.500 €
71000000	43007005	Zinsumlage Klärwerk an Gruppenklärwerk	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	43007006	Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	3.300 €	- €	- €	- €	- €
71000000	44007003	EDV, Porto- und Telefonkosten	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
71000000	44007004	Allgemeine Planungskosten	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
71000000	44007005	Übriger Betriebsaufwand für Geschäftsausgaben	5.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
71000000	44007006	Beratungsaufwendungen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
71000000	44000000	Sonstige Aufwendungen	1.167 €	1.416 €	1.447 €	1.509 €	1.540 €
71000000	44007002	Abwasserabgabe	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	44007007	Steuern, Versicherungen	100 €	100 €	100 €	100 €	100 €
71000000	44007008	Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde	74.000 €	78.000 €	81.000 €	84.000 €	87.000 €
71000000	44007009	Personalaufwand Bauhof	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
71000000	44007010	Zuführung zur Gebührenaufgleichsrückstellung	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	45090000	Zinsen für Kreditmarktdarlehen	84.525 €	87.868 €	95.067 €	112.058 €	134.281 €
71000000	45200000	Zinsen für Kassenkredite	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	45497001	Zinsen für Trägerdarlehen der Gemeinde	16.670 €	16.578 €	15.448 €	14.895 €	14.341 €
71000000	47120000	Abschreibungen	200.000 €	212.000 €	249.000 €	264.000 €	295.000 €
Summe Aufwendungen:			1.058.000 €	1.173.000 €	1.320.000 €	1.306.000 €	1.334.000 €
Summe Erträge:			1.058.000 €	1.173.000 €	1.320.000 €	1.306.000 €	1.334.000 €
Saldo:			- €	0 €	- €	- €	- €
Gebühren Schmutzwasser je m³:			2,31 €	2,37 €		3,01 €	
Gebühren Niederschlagswasser je m²:			0,40 €	0,44 €		0,50 €	

Liquiditätsplan einschließlich Fi- nanzierungsplan 2025

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	989.832,78	970.897	1.094.169	0	1.242.168	1.254.000	1.282.000
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	989.832,78	970.897	1.094.169	0	1.242.168	1.254.000	1.282.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	630.834,40-	756.805-	856.554-	0	960.485-	915.047-	890.378-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	630.834,40-	756.805-	856.554-	0	960.485-	915.047-	890.378-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	358.998,38	214.092	237.615	0	281.683	338.953	391.622
14	+	Erhaltene Zinsen	351,82	3.000	3.000	0	2.000	1.000	1.000
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	351,82	3.000	3.000	0	2.000	1.000	1.000
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	274.379,83-	736.000-	775.000-	562.000-	602.000-	1.260.000-	1.115.000-
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	274.379,83-	736.000-	775.000-	562.000-	602.000-	1.260.000-	1.115.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	274.028,01-	733.000-	772.000-	562.000-	600.000-	1.259.000-	1.114.000-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	84.970,37	518.908-	534.385-	562.000-	318.317-	920.047-	722.378-
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	650.000,00	500.000	480.000	0	600.000	1.300.000	1.150.000
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	5.000	0	0	111.614	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	650.000,00	505.000	480.000	0	711.614	1.300.000	1.150.000
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	36.917,04-	18.459-	18.459-	0	18.459-	18.459-	18.459-
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	199.346,53-	210.881-	220.849-	0	228.670-	248.048-	255.817-
37	-	Gezahlte Zinsen	97.912,10-	101.195-	104.446-	0	110.515-	126.953-	148.622-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	334.175,67-	330.535-	343.754-	0	357.644-	393.460-	422.898-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	315.824,33	174.465	136.246	0	353.970	906.540	727.102

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	400.794,70	344.443-	398.139-	562.000-	35.653	13.507-	4.724
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	351.194	417.454	0	19.315	54.968	41.461

Liquiditätsplan einschließlich Fi- nanzierungsplan 2025

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	989.832,78	970.897	1.094.169	0	1.242.168	1.254.000	1.282.000
		60127001 Erlöse aus Schmutzwassergebühren	292.102,31	646.606	724.712	0	830.960	835.544	852.188
		60127002 Erlöse aus Niederschlagswassergebühren	197.674,19	204.191	228.857	0	262.408	263.856	269.112
		60127003 Grundgebühr Abwasserbeseitigung	38,80	100	100	0	100	100	100
		60127004 Straßenentwässerungskostenanteil	108.000,00	118.000	138.500	0	146.700	152.500	158.600
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	392.017,48	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	989.832,78	970.897	1.094.169	0	1.242.168	1.254.000	1.282.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	630.834,40-	756.805-	856.554-	0	960.485-	915.047-	890.378-
		72007001 Aufwand für Betriebskostenumlage an GWK	309.852,11-	361.700-	373.600-	0	388.500-	404.000-	420.000-
		73007001 Unterhaltung Abwasseranlagen	69.711,43-	180.000-	240.000-	0	320.000-	250.000-	200.000-
		73007002 Aufwand für anteilige Wasserzählerkosten	238,00-	238-	238-	0	238-	238-	238-
		73007003 Abschreibungsumlage an Gruppenklärwerk	99.822,17-	100.700-	116.600-	0	121.500-	126.400-	131.500-
		73007004 Abschreibungsumlage RÜB Gruppenklärwerk	21.025,00-	13.100-	26.100-	0	27.200-	28.300-	29.500-
		73007005 Zinsumlage an Gruppenklärwerk Wendlingen	5.470,83-	0	0	0	0	0	0
		73007006 Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	1.380,12-	3.300-	0	0	0	0	0
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	33.441,25-	1.167-	1.416-	0	1.447-	1.509-	1.540-
		74007001 Aufwendungen für Aus/fortbildung	1.765,73-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74007003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	2.161,44-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		74007004 Aufwand für allgemeine Planungskosten	9.149,64-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
		74007005 Übriger Betriebsaufw. für Geschäftsausg.	1.923,63-	5.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		74007006 Beratungsaufwand	4.385,86-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		74007007 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
		74007008 Verwaltungskostenbeitrag	70.507,19-	74.000-	78.000-	0	81.000-	84.000-	87.000-
		74007009 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	0,00	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	630.834,40-	756.805-	856.554-	0	960.485-	915.047-	890.378-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	358.998,38	214.092	237.615	0	281.683	338.953	391.622
14	+	Erhaltene Zinsen	351,82	3.000	3.000	0	2.000	1.000	1.000
		66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	3.000	3.000	0	2.000	1.000	1.000
		66300000 Zinserträge von Dritten	351,82	0	0	0	0	0	0
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	351,82	3.000	3.000	0	2.000	1.000	1.000
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	274.379,83-	736.000-	775.000-	562.000-	602.000-	1.260.000-	1.115.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	274.379,83-	736.000-	775.000-	562.000-	602.000-	1.260.000-	1.115.000-
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	274.379,83-	736.000-	775.000-	562.000-	602.000-	1.260.000-	1.115.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	274.028,01-	733.000-	772.000-	562.000-	600.000-	1.259.000-	1.114.000-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	84.970,37	518.908-	534.385-	562.000-	318.317-	920.047-	722.378-
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	650.000,00	500.000	480.000	0	600.000	1.300.000	1.150.000
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	650.000,00	500.000	480.000	0	600.000	1.300.000	1.150.000
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	5.000	0	0	111.614	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	5.000	0	0	111.614	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	650.000,00	505.000	480.000	0	711.614	1.300.000	1.150.000
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	36.917,04-	18.459-	18.459-	0	18.459-	18.459-	18.459-
		79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde	36.917,04-	18.459-	18.459-	0	18.459-	18.459-	18.459-
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	199.346,53-	210.881-	220.849-	0	228.670-	248.048-	255.817-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	199.346,53-	210.881-	220.849-	0	228.670-	248.048-	255.817-
37	-	Gezahlte Zinsen	97.912,10-	101.195-	104.446-	0	110.515-	126.953-	148.622-
		75090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	87.868-	0	95.067-	112.058-	134.281-
		75107001 Zinsaufwand für Trägerdarlehen Gemeinde	24.664,55-	16.670-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026	2027	2028
						EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	937,56-	0	0	0	0	0	0
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	72.309,99-	84.525-	0	0	0	0	0
	75497001 Zinsaufwand Neu Trägerdarlehen Gemeinde	0,00	0	16.578-	0	15.448-	14.895-	14.341-
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	334.175,67-	330.535-	343.754-	0	357.644-	393.460-	422.898-
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	315.824,33	174.465	136.246	0	353.970	906.540	727.102
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	400.794,70	344.443-	398.139-	562.000-	35.653	13.507-	4.724
	nachrichtlich							
41	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	351.194	417.454	0	19.315	54.968	41.461
	82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	351.194	417.454	0	19.315	54.968	41.461

Investitionsmaßnahmen Eigenbe- trieb 2025

EIGB_7000

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
77100000030: Beiträge											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
77100000050: Kostenersatz/Schadensersatz											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
771000000101: Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
771000000201: Kanalsanierung nach EigKVO											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	138.031,83-	364.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	138.031,83-	364.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	138.031,83-	364.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	138.031,83-	364.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	138.031,83-	364.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
771000000202: Auswechslung/Sanierung Kanalisation											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
771000000205: Kanalsanierung Hölderlin/Uhland/Mörke											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	229.366-	179.366-	0	33.039,56-	50.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	229.366-	179.366-	0	33.039,56-	50.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	229.366-	179.366-	0	33.039,56-	50.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	229.366-	179.366-	0	33.039,56-	50.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	229.366-	179.366-	0	33.039,56-	50.000-	0	0	0	0	0
771000000206: Kanalerneuerung Au/Blumen/Rosenstraße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	428.308-	103.308-	0	103.308,44-	85.000-	240.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	428.308-	103.308-	0	103.308,44-	85.000-	240.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	428.308-	103.308-	0	103.308,44-	85.000-	240.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	428.308-	103.308-	0	103.308,44-	85.000-	240.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	428.308-	103.308-	0	103.308,44-	85.000-	240.000-	0	0	0	0
771000000207: Kanalsanierung Hintere Straße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
771000000208: Kanalsanierung Kirchheimer Straße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.685-	10.685-	0	0,00	20.000-	15.000-	100.000-	100.000-	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	145.685-	10.685-	0	0,00	20.000-	15.000-	100.000-	100.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.685-	10.685-	0	0,00	20.000-	15.000-	100.000-	100.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	145.685-	10.685-	0	0,00	20.000-	15.000-	100.000-	100.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	145.685-	10.685-	0	0,00	20.000-	15.000-	100.000-	100.000-	0	0
771000000209: Erschließung Guckenrain Ost											
+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	111.614	0	0	0,00	0	0	0	111.614	0	0
	68910000 Beiträge	111.614	0	0	0,00	0	0	0	111.614	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.614	0	0	0,00	0	0	0	111.614	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	126.988-	9.988-	0	0,00	47.000-	70.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	126.988-	9.988-	0	0,00	47.000-	70.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126.988-	9.988-	0	0,00	47.000-	70.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.374-	9.988-	0	0,00	47.000-	70.000-	0	111.614	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	126.988-	9.988-	0	0,00	47.000-	70.000-	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
771000000210: Kanalerneuerung Friedrichstraße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	80.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	80.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	80.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	80.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	80.000-
771000000211: Umsetzung AKP Diesel-, Kelter-, Kirchh.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.184.701-	49.701-	0	0,00	130.000-	100.000-	130.000-	130.000-	1.000.000-	775.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	2.184.701-	49.701-	0	0,00	130.000-	100.000-	130.000-	130.000-	1.000.000-	775.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.184.701-	49.701-	0	0,00	130.000-	100.000-	130.000-	130.000-	1.000.000-	775.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.184.701-	49.701-	0	0,00	130.000-	100.000-	130.000-	130.000-	1.000.000-	775.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.184.701-	49.701-	0	0,00	130.000-	100.000-	130.000-	130.000-	1.000.000-	775.000-
771000000212: Erneuerung / Neue Hausanschlüsse Abwas.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
771000000213: Kanalerneuerung Eisenbahnstr. Rauberweg											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	242.000-	0	0	0,00	0	110.000-	132.000-	132.000-	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	242.000-	0	0	0,00	0	110.000-	132.000-	132.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.000-	0	0	0,00	0	110.000-	132.000-	132.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	242.000-	0	0	0,00	0	110.000-	132.000-	132.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	242.000-	0	0	0,00	0	110.000-	132.000-	132.000-	0	0

Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck**Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2025 - § 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB**

Investive Maßnahmen	Finanzrechnungskonto	Text		Neuer Ansatz
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €	200.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz		20.000 €
771000000206	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Blumen- und Rosenstraße/Ecke Paradiesstraße		240.000 €
771000000208	78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße	100.000 €	15.000 €
771000000209	78720000	Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost - Planungsrate		70.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	130.000 €	100.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz		20.000 €
771000000213	78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	132.000 €	110.000 €
Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			562.000 €	775.000 €

771000000201**Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung (EKVO)**

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 07.11.2022 beschlossen, die Eigenkontrollverordnung 2010 in den Jahren 2023 und 2024 zum Abschluss zu bringen. Für eine Restabwicklung werden noch 80.000 € in 2025 benötigt. Des Weiteren sollen auch 2025 neue EKVO-Maßnahmen nach dem nächsten Zyklus im Guckenrain umgesetzt werden. Hierfür werden 100.000 € in den Wirtschaftsplan 2025 eingestellt. Weitere 20.000 € werden aufgenommen für die Vorbereitung der EKVO in 2026. In Summe ergibt sich somit ein Planansatz von **200.000 €**. Des Weiteren wird eine Verpflichtungsermächtigung über **200.000 €** für 2026 berücksichtigt.

771000000202**Auswechslung / Sanierung Kanalisation**

Für die Erneuerung / Auswechslung der Kanalisation wurden pauschal **20.000 €** veranschlagt (für Unvorhergesehenes).

77100000206**Kanalсанierungsarbeiten - Bereich Austraße, Hintere- und Paradiesstraße, Blumen- und Rosenstraße - 3 Bauabschnitt****siehe Sitzungsvorlage Nr. 113/2024 ö**

Als Dritter Bauabschnitt erfolgt 2025 der Vollausbau in der Blumen- und Rosenstraße mit dem restlichen Teilabschnitt der Paradiesstraße. Im Ausbaubereich sind 2 Kanalhaltungen in der Blumenstraße sowie 1 Kanalhaltung in der Rosenstraße hydraulisch überlastet. Im Zuge dieses Bauabschnitts werden die restlichen noch auszutauschenden Kanalhaltungen in der Blumen- und Rosenstraße beginnend bei den provisorisch zusammengeschlossenen Punkten bis zum geplanten Bauende neu hergestellt. Die Ausführung der beiden Kanalhaltungen erfolgt mit Kunststoffrohren mit DN 400 PP. In den Baukosten sind die anteiligen Straßenbaukosten enthalten. Hierfür werden 2025 insgesamt 240.000 € bereitgestellt.

77100000208**Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße**

Im Bereich der Kirchheimer Straße / Bahnhofstraße sind investive Kanalbauarbeiten erforderlich. Die zeitliche Umsetzung ist bisher noch offen. Auch liegt noch keine Kostenschätzung vor. Es werden daher - vorsorglich - folgende Mittel veranschlagt:

2025: 15.000 € Planungsrate **2026: 100.000 €** BaurateVerpflichtungsermächtigung für 2026 mit **100.000 €****77100000209****Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost (Schmutz- und Regenwasserbeseitigung)**

Es wurden Planungsmittel mit **70.000 €** veranschlagt. Voraussichtlich 2026 erhält die Abwasserbeseitigung die bis dato erfolgten Auslagen von **111.614 €** von der Erschließungsgemeinschaft wieder erstattet. Eine Einzahlung mit 111.614 € wurde für 2026 berücksichtigt.

77100000211**Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße**

Aufgrund der Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 3,80 Mio. € (nur Kanalbau). Eine Umsetzung wäre im Zeitraum bis 2033 bauabschnittsweise vorstellbar. Nach Abstimmung mit dem Ingenieurbüro infra-teck erfolgen folgende Veranschlagungen:

Planansatz 2025: 100.000 € Planansatz 2026: 130.000 €

Planansatz 2027: 1.000.000 € Planansatz 2028: 775.000 €

Eine Verpflichtungsermächtigung über 130.000 € wurde berücksichtigt.

77100000213**Kanalerneuerung in den Eisenbahnstraße und im Rauberweg**

Vorbereitend auf den Neubau einer Fuß- und Radwegunterführung haben auch Kanalmodernisierungen im Bereich der Eisenbahnstraße, im Rauberweg sowie bei der Bestandsunterführung zu erfolgen. Für 2025 sind Maßnahmen mit 110.000 € geplant (Wickelrohrsanierung). Für 2026 sind weitere Maßnahme mit 132.000 € vorgesehen; eine Verpflichtungsermächtigung über 132.000 € wurde aufgenommen.

Liquiditätsplan - investive Einzahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz- rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
771000000209	68180000	Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost - Erstattung von Erschließungsgemeinschaft	111.614 €
Summe - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:			111.614 €

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz- rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz	20.000 €
771000000208	78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße	100.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße - Bauabschnitt 1	130.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz	20.000 €
771000000213	78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	132.000 €
Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			602.000 €

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2027
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz- rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
77100000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €
77100000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz	20.000 €
77100000210	78720000	Kanalerneuerung - Friedrichstraße - Planungsrate	20.000 €
77100000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße - Bauabschnitt 1 - Teil 1	1.000.000 €
77100000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz	20.000 €
Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			1.260.000 €

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2028
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz- rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
77100000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €
77100000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz	20.000 €
77100000207	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Hintere Straße - Planungsrate	20.000 €
77100000210	78720000	Kanalerneuerung - Friedrichstraße - Baurate	80.000 €
77100000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße - Bauabschnitt 1 - Teil 2	775.000 €
77100000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz	20.000 €
Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			1.115.000 €

Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Investitionsprogramm / Auszahlungen - 2024 bis 2028							
Investive Maßnahme	Finanz-rechnungskonto	Text	2024	2025	2026	2027	2028
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	364.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
771000000205	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Hölderlin-, Uhland- und Mörikestraße	50.000 €	 	 	 	
771000000206	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Bereich Austraße, Hintere- und Paradiesstraße, Blumen- und Rd	85.000 €	240.000 €	 	 	
771000000207	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Teilabschnitt Hintere Straße	 	 	 	 	20.000 €
771000000208	78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße - Planungsrate	20.000 €	15.000 €	100.000 €	 	
771000000209	78720000	Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost - Planungsrate	47.000 €	70.000 €	 	 	
771000000210	78720000	Kanalerneuerung - Friedrichstraße - Planungsrate	 	 	 	20.000 €	80.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	130.000 €	100.000 €	130.000 €	1.000.000 €	775.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
771000000213	78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	 	110.000 €	132.000 €	 	
Summe Finanzierungsbedarf:			736.000 €	775.000 €	602.000 €	1.260.000 €	1.115.000 €

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Ergebnis 2023 Vorvorjahr EUR	Ansatz 2024 Vorjahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschaftsjahr EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
Maßnahme:.... (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)									
1	0	0	0		0		0	0	
2	0	0	0		0		0	0	
3	0	0	0		0		0	0	
4	0	0	0		0		0	0	
5	0	0	0		0		0	0	
6	0	0	0		0		0	0	
7									
8	274.380	736.000	775.000	562.000	602.000		1.260.000	1.115.000	
9									
10									
11									
12									
13	274.380	736.000	775.000	562.000	602.000	0	1.260.000	1.115.000	
14	274.380	736.000	775.000		602.000		1.260.000	1.115.000	
15									
16	274.380	736.000	775.000	562.000	602.000		1.260.000	1.115.000	
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾								

¹⁾ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

²⁾ Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

³⁾ Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.

⁴⁾ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

⁵⁾ Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

⁶⁾ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan			Finanzplanung	
		Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	351.194	417.454	19.315	54.968	41.461
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	351.194	417.454	19.315	54.968	41.461
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ⁴⁾	66.260	-398.139	35.653	-13.507	4.724
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	417.454	19.315	54.968	41.461	46.185
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	417.454	19.315	54.968	41.461	46.185

¹⁾ Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

³⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBG i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO).

⁴⁾ Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁵⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Anmerkung:

Die Liquidität wurde so geplant, damit die Vorgabe der EigBVO-HGB "darf nicht negativ werden" eingehalten wird. Die Liquidität des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung beträgt zum 31.12.2024 + 417.454,94 €.

Anlage zum Wirtschaftsplan: Verpflichtungsermächtigungen 2025

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung						
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen						
Kontierung	Text	Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2025	voraussichtlich fällige Ausgaben			
			2025	2026	2027	2028
771000000201 78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €	X	200.000 €	X	X
771000000208 78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße Planungsrate	100.000 €		100.000 €		
771000000211 78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	130.000 €		130.000 €		
771000000213 78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	132.000 €		132.000 €		
Summe:		562.000 €		562.000 €		
Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:			480.000 €	600.000 €	1.300.000 €	1.150.000 €

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Kapitalmarktschulden (ohne Kassenkredite) im Wirtschaftsjahr 2025

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.2025	Tilgung	Umschuldung / Neuaufnahme	Stand 31.12.2025	Zinsen	Tilgung in %
L-Bank	9100233893	66.000,00 €	2012	28.633,00 €	3.476,00 €		25.157,00 €	806,22 €	5,27%
Kreissparkasse	601 056 7678	100.000,00 €	2015	69.994,00 €	3.334,00 €		66.660,00 €	1.326,76 €	3,33%
Kreissparkasse	601 046 6645	250.000,00 €	2013	158.304,00 €	8.336,00 €		149.968,00 €	4.965,70 €	3,33%
Kreissparkasse	601 068 0012	220.000,00 €	2018	174.163,75 €	7.333,80 €		166.829,95 €	2.776,90 €	3,33%
KfW	14676483	200.000,00 €	2020	170.675,00 €	6.900,00 €		163.775,00 €	537,88 €	3,45%
LBBW	603 477 887	485.727,29 €	1992	72.136,91 €	22.073,81 €		50.063,10 €	1.872,55 €	4,54%
LBBW	605 913 501	588.984,27 €	2002	58.884,27 €	23.560,00 €		35.324,27 €	2.622,58 €	4,00%
LBBW	606 516 654	950.000,00 €	2004	180.500,00 €	38.000,00 €		142.500,00 €	7.863,63 €	4,00%
LBBW	612 669 416	350.000,00 €	2012	209.984,00 €	11.668,00 €		198.316,00 €	5.859,85 €	3,33%
LBBW	618 272 364	420.000,00 €	2020	360.500,00 €	14.000,00 €		346.500,00 €	1.740,73 €	3,33%
LBBW	619 154 578	120.000,00 €	2021	107.000,00 €	4.000,00 €		103.000,00 €	706,86 €	3,33%
DZ Hyp	301 908 7003	170.000,00 €	2005	8.500,00 €	8.500,00 €		0,00 €	187,53 €	5,00%
DZ Hyp	330 808 1300	100.000,00 €	2014	66.666,80 €	3.333,32 €		63.333,48 €	1.327,96 €	3,33%
DZ Hyp	330 808 0500	200.000,00 €	2016	146.666,88 €	6.666,64 €		140.000,24 €	1.960,67 €	3,33%
DZ Hyp	330 807 9700	220.000,00 €	2017	166.833,43 €	7.333,32 €		159.500,11 €	3.183,22 €	3,33%
LBBW	619 723 165	390.000,00 €	2022	357.500,00 €	13.000,00 €		344.500,00 €	10.543,49 €	3,33%
LBBW	620 391 464	250.000,00 €	2023	235.416,20 €	8.333,60 €		227.082,60 €	8.362,48 €	3,33%
Kreissparkasse	6010878374	400.000,00 €	2023	383.333,30 €	13.333,36 €		369.999,94 €	13.960,50 €	3,33%
LBBW	621387703	360.000,00 €	2024	354.000,00 €	12.000,00 €		342.000,00 €	12.162,60 €	3,33%
Neuaufnahme 2025				2025	0,00 €	480.000,00 €	474.333,00 €	5.100,00 €	
Zwischensumme:		5.840.711,56 €		3.309.691,54 €	220.848,85 €	480.000,00 €	3.568.842,69 €	87.868,11 €	
Trägerdarlehen		747.840,84 €	2011	533.397,12 €	18.458,52 €		514.938,60 €	16.294,48 €	
Summe		6.588.552,40 €		3.843.088,66 €	239.307,37 €		4.083.781,29 €	104.162,59 €	

Kalkulation Zinssatz Trägerdarlehen 2025:	
durchschnittlicher Fremdkapitalzinssatz 2025:	3,05%
Zinssatz Trägerdarlehen 2025:	3,05%

Nachrichtlich: Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2025 bis 2028:	Voraussichtliche Tilgungen ohne Trägerdarlehen in den Jahren 2025 bis 2028:	Zinsaufwendungen ohne Trägerdarlehen in den Jahren 2025 bis 2028:	Kreditmarkt-Schuldenstand zum 31.12.	Schuldenstand zum 31.12. pro Kopf - 6.300 EW	
2025:	480.000 €	220.849 €	87.868 €	3.568.843 €	566,48 €
2026:	600.000 €	228.670 €	95.067 €	3.940.173 €	625,42 €
2027:	1.300.000 €	248.048 €	112.058 €	4.992.125 €	792,40 €
2028:	1.150.000 €	255.817 €	134.281 €	5.886.308 €	934,33 €
Summe:	3.530.000 €	953.384 €	429.274 €		

Abwasserbeseitigung -Trägerdarlehen:

Die Abwasserbeseitigung wurde zum 01.01.2011 in einen Eigenbetrieb ausgegliedert. Die Gemeinde gewährte dem Eigenbetrieb (neben der Übertragung der Kreditmarktdarlehen) ein sogenanntes Trägerdarlehen. Der Ursprungsbetrag beträgt 747.840,84 €. Die jährliche Tilgung beträgt 2,5 v.H. Im Jahr 2021 musste einmalig eine Reduzierung des Standes um 9.500 € erfolgen - siehe hierzu im Einzelnen die Erläuterungen zum Jahresabschluss zum 31.12.2021.

Bestand an inneren Darlehen Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ¹⁾

			zum 01.01.	zum 31.12.
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	0	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	8.100	8.100
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel ²⁾	8.100	8.100
4		Liquide Mittel	417.454	19.315
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand ³⁾	417.454	19.315
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	-409.354	-11.215
9		Bestand an inneren Darlehen ⁴⁾	0	0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ⁵⁾ im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	 	
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ⁵⁾ im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	0,00%	0,00%

¹⁾ Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen.

²⁾ Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

³⁾ Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

⁴⁾ Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

⁵⁾ Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme * 100

Stellenübersicht 2025
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Stellenbezeichnung	Vergütung	Zahl der Stellen
Betriebsleiter	Fachbeamter für das Finanzwesen - keine gesonderte Vergütung -	1
---	---	---

Erläuterung:

Es erfolgt eine Verrechnung der in Anspruch genommenen Service- und Steuerungsleistungen mit den jeweiligen Abschnitten des Kämmereihaushaltes (siehe Verwaltungskosten – Erfolgsplan). Die hierfür notwendigen (anteiligen) Stellen werden im Stellenplan des Kämmereihaushaltes geführt.

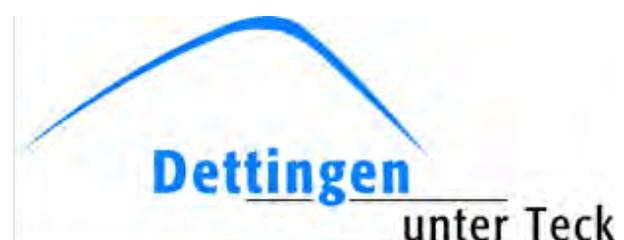
Zum 01.04.2014 wurde der Fachbeamte für das Finanzwesen (Leiter Fachbereich Finanz- und Hauptverwaltung) zum Betriebsleiter bestellt. Eine gesonderte Vergütung wird im Wirtschaftsjahr 2025 nicht gewährt.

**EIGENBETRIEB
WASSERVERSORGUNG
DETTINGEN UNTER TECK**

WIRTSCHAFTSPLAN

2025

nach
Eigenbetriebsverordnung-HGB



Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Feststellung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992 (GBl. Nr. 2 Seite 21-25), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 17. Juni 2020 (GBl. Nr. 20 Seite 403-405), hat der Gemeinderat mit Beschluss vom 10.03.2025 den nach Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 des Eigenbetriebs Wasserversorgung wie folgt festgestellt:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird festgesetzt:

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1 Erträge von	908.000 €
1.2 Aufwendungen von	- 858.000 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	50.000 €

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	908.000 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	- 587.908 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit von (Saldo aus 2.1 und 2.2)	320.092 €
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 1.239.000 €
2.6 Saldo aus Investitionstätigkeit von (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 1.239.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 918.908 €
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.250.000 €
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 330.602 €
2.10 Saldo aus Finanzierungstätigkeit von (Saldo aus 2.8 und 2.9)	918.398 €
2.11 Saldo des Liquiditätsplans von (Saldo aus 2.7 und 2.10)	+ 490 €

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen **KREDITAUFNAHMEN** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) von **1.250.000 €**

4. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von **VERPFLICHTUNGEN**, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (**Verpflichtungsermächtigungen**) von **440.000 €**

5. dem Höchstbetrag der **KASSENKREDITE** von **700.000 €**

Dettingen unter Teck, dem 11.03.2025

Haußmann
Bürgermeister

VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSJAHR 2025

WASSERVERSORGUNG

1. RECHTSGRUNDLAGEN und ALLGEMEINES

Die seit 24. Dezember 1992 unverändert geltende Eigenbetriebsverordnung wurde im Jahr 2020 novelliert und modernisiert. Die neuen Eigenbetriebsverordnungen vollziehen gesetzliche Vorgaben nach. Die bisherigen Regelungen wurden entsprechend des Gesetzes zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung (GemO) vom 17.06.2020 (GBI Nr. 20 Seite 403-405) fortentwickelt. Soweit sachgerecht, wurden Elemente der Kommunalen Doppik - gegebenenfalls modifiziert - in das Eigenbetriebsrecht übernommen. So wurde durch die Gesetzesänderung der bisherige **Vermögensplan**, der bisher vorrangig auch ein Investitions- und Finanzierungsplan für Vermögensänderungen im Bereich langfristiger Mittelbeschaffung und Mittelverwendung war, in Anlehnung an den Finanzhaushalt der Kernhaushalte in der Kommunalen Doppik, durch einen **Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm** ersetzt. Der Jahresabschluss wurde in Konsequenz um eine Liquiditätsrechnung ergänzt.

Nach der bisherigen Eigenbetriebsverordnung konnte der Eigenbetrieb seine Rechnung nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung oder einer entsprechenden Verwaltungsbuchführung führen. Mit der verpflichtenden Anwendung der Kommunalen Doppik für die Kernhaushalte seit dem Haushaltsjahr 2020 ist ausschließlich nur noch die doppische Buchführung zugelassen.

Das Eigenbetriebsrecht sieht als eine Möglichkeit weiterhin eine - nunmehr aber in Teilen noch stärker - dem **Handelsgesetzbuch (HGB) angelehnte Wirtschaftsführung** beziehungsweise ein daran angelehntes Rechnungswesen vor.

Durch das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 4. Mai 2009 wurde im Eigenbetriebsgesetz als weitere Möglichkeit eingeführt, die Wirtschaft der Eigenbetriebe nach den Vorschriften der Kommunalen Doppik zu führen, ohne dass jedoch eine Konkretisierung der anzuwendenden Vorschriften erfolgte, was zu erheblichen Problemen in der praktischen Umsetzung führte. Diese Möglichkeit wird im Kern im neuen Recht beibehalten, wobei die bisherigen Unklarheiten beseitigt wurden und insoweit die Regelungen der Kommunalen Doppik für den Anwendungsfall der Eigenbetriebe modifiziert wurden. Außerdem wurden die Regelungen an die Bedürfnisse der in Eigenbetriebsform geführten dauerdefizitären Betriebe angepasst, die die bislang vorgegebenen Ertragsziele naturgemäß nicht erreichen können.

Vor dem Hintergrund, dass Eigenbetriebe weiterhin sowohl auf der Grundlage des Handelsgesetzbuchs, als auch auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften der Kommunalen Doppik, jeweils mit einigen Anpassungen, geführt werden können und wegen der Vielzahl der erforderlichen Anpassungen, wurden entsprechend der praktischen Bedürfnisse, der Transparenz und der Rechtsvereinfachung eine Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (**Eigenbetriebsverordnung-HGB – EigBVO-HGB**) sowie eine Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) neu erlassen.

In Dettingen wird der Eigenbetrieb Wasserversorgung schon immer kaufmännisch angelehnt an das HGB geführt. Insofern wurde konsequenterweise vom Gemeinderat bereits am 12.07.2021 beschlossen, dass die Wirtschaftsführung ab dem 01.01.2023 nach den Regelungen der **EigBVO-HGB** erfolgt; siehe Sitzungsvorlage Nr. 044/2021 ö. Die Betriebssatzung der Wasserversorgung wurde mit Wirkung zum 01.01.2023 entsprechend angepasst. Das neue Eigenbetriebsrecht gilt verbindlich seit dem 01.01.2023. Die (neue) Eigenbetriebsverordnung-HGB enthält jeweils Anlagen mit verbindlichen Mustern für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen. Sie dienen der Konkretisierung der Regelungen in der Verordnung und der einheitlichen Rechtsanwendung. Zur Vereinfachung der Rechtsanwendung wurden zudem alle Regelungen für Eigenbetriebe hinsichtlich Wirtschaftsführung und Rechnungswesen unmittelbar im Eigenbetriebsgesetz (EigBG) getroffen.

Der Wirtschaftsplan **2025** wurde nach den Regelungen der **EigBVO-HGB** aufgestellt. Nach § 14 Abs. 1 EigBG ist für jedes Wirtschaftsjahr (= Kalenderjahr) ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Er besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen.

§ 14 Abs. 3 EigBG regelt, dass der Beschluss des Gemeinderats über den Wirtschaftsplan die Festsetzung enthält:

1. des Erfolgsplans unter Angabe des Gesamtbetrags der Erträge und Aufwendungen und deren Saldo als veranschlagtes Jahresergebnis,
2. des Liquiditätsplans unter Angabe des Gesamtbetrags
 - a) der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit sowie deren Saldo als Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf,
 - b) der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und deren Saldo,
 - c) aus den Salden nach Buchstaben a und b als Finanzierungsmittelüberschuss oder -bedarf,
 - d) der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und deren Saldo,
 - e) aus den Salden nach Buchstaben c und d als Saldo des Liquiditätsplans,
3. des Gesamtbetrags
 - a) der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung),
 - b) der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),
4. des Höchstbetrags der Kassenkredite.

Diesbezüglich darf auf die Festsetzungen im Wirtschaftsplan verwiesen werden.

Neben den eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften sowie aus der Gemeindeordnung erfolgte die Aufstellung auch auf der Grundlage der Orientierungsdaten der Landeswasserversorgung für 2025.

Die Einbringung des Wirtschaftsplanes 2025 mit mittelfristiger Finanzplanung 2024 bis 2028 in den Gemeinderat erfolgte zusammen mit dem Haushaltsplan 2025 am **03.02.2025**. Gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 6 GemHVO-Doppik ist der Wirtschaftsplan Pflichtbestandteil des Haushaltsplanes. Die eingehende Beratung des Wirtschaftsplanes fand in der Gemeinderatssitzung am **24.02.2025** statt. Die Verabschiedung soll in der Gemeinderatssitzung am **10.03.2025** erfolgen. Der letzte Jahresabschluss der Wasserversorgung zum 31.12.2023 wurde vom Gemeinderat in der Sitzung am 15. Juli 2024 festgestellt. Das Wirtschaftsjahr 2023 wurde mit einem Gewinn (nach Steuern) in Höhe von 53.667,73 € (2022: 73.304,28 €) abgeschlossen. Vom Gemeinderat wurde eine vollständige Abführung an den Gemeindehaushalt beschlossen (Gewinnabführung). Der Jahresabschluss für das vergangene Wirtschaftsjahr 2024 wird bis zum Sommer 2025 und dem Gemeinderat voraussichtlich im Sommer 2025 zur Feststellung vorgelegt.

Die aufsichtsrechtliche überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) erfolgte bis einschließlich zum Wirtschaftsjahr 2023. Es wird davon ausgegangen, dass im Jahr 2028 die nächste überörtliche Finanzprüfung erfolgt.

2. ERFOLGSPLAN

Allgemeines

Gemäß § 1 EigBVO-HGB (Eigenbetriebsverordnung) muss der Erfolgsplan alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen enthalten. Er ist unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster der Anlage 1 nach der EigBVO aufzustellen.

Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen im **Wirtschaftsjahr 2025** werden nachstehend erläutert.

Wasserzins

Die veranschlagten Umsatzerlöse aus Grund- und Verbrauchsgebühr betragen 2025 insgesamt **877.000 €**. Die Gemeinde erhebt sowohl Verbrauchs- als auch Grundgebühren. Die Verbrauchsgebühr und die Grundgebühren (Zählergebühren) wurden zuletzt mit Satzungsbeschluss am 23.09.2024 durch den Gemeinderat für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 neu festgelegt.

Verbrauchsgebühr 2026:	2,57 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2025:	2,46 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2024:	2,37 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2021 bis 2023:	2,30 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2020:	2,25 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2019:	2,25 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2018:	2,25 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2017:	2,15 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2016:	2,14 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2015:	2,02 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2014:	2,02 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2013:	1,94 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2012:	1,90 €/m ³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2011:	1,85 €/m ³ (netto)

Die Grundgebühr wird gestaffelt nach der Zählergröße erhoben. Sie beträgt bei Wasserzählern mit einer Nenngröße von

Maximaldurchfluss (Q _{max}) in m ³ /h	3 und 5	7 und 10	20	über 20
Nenndurchfluss (Q _n) in m ³ /h	1,5 und 2,5	3,5 und 5 (6)	10	über 10
Euro/Monat	4,00	8,17	13,16	52,45

hinzu kommt jeweils noch die Umsatzsteuer in gesetzlicher Höhe (derzeit 7,00 %).

Sonstige Umsatzerlöse

Für Arbeiten und Material bei Wasserrohrbrüchen im privaten Grundstücksbereich fällt ein entsprechender Kostenersatz an. Aufgrund der Vereinbarungen vom 18. Dezember 1996 und 14. Januar 1997 erstatten die Stadtwerke Kirchheim unter Teck der Wasserversorgung 30 % der Betriebs- und Kapitalkosten, die jährlich für den Hochbehälter Guckenrain (Ortsteil Kirchheim-Nabern) anfallen. Die Erlöse hieraus betragen ca. 5.000 €. Weitere 25.000 € wurden für Kostenersätze (Erneuerung bestehender Hausanschlüsse) eingeplant.

Auflösung passivierter Ertragszuschüsse

Die bis zum Jahr 2003 empfangenen Ertragszuschüsse werden mit 5 % der Ursprungsbeträge jährlich erfolgswirksam aufgelöst (Brutto-Methode). Seit dem Jahr 2003 werden die empfangenen Ertragszuschüsse gemäß R 6.5 Abs. 2 EStR von den Anschaffungs- und Herstellungskosten des Leitungsnetzes abgesetzt. Entsprechend dieser Vorgehensweise sind die passivierten Ertragszuschüsse zwischenzeitlich vollständig aufgelöst.

Zinsen und ähnliche Erträge

Verzinsung von Kassenmehreinnahmen (Abwicklung im Rahmen der Einheitskasse) – Planansatz mit 0 €.

Unterhaltung der Gewinnungsanlagen und Hochbehälter

Durch die Übernahme der Hochbehälter ab 1994 entstehen der Gemeinde Unterhaltungsaufwendungen, die bis dahin über die Umlage an den Zweckverband gedeckt wurden. Die Wartung der Behälter erfolgt aufgrund eines abgeschlossenen Vertrages durch das Personal des Zweckverbandes Landeswasserversorgung. Die Kosten sind teilweise pauschaliert. 2025 sind für die Unterhaltung der Hochbehälter 10.000 € veranschlagt. Für die Unterhaltung der Gewinnungsanlagen (Pumpwerk Goldmorgen) wurden 6.000 € eingeplant. Konkrete nennenswerte Einzelmaßnahmen sind in 2025 nicht geplant.

Unterhaltung der Verteilungsanlagen

Das öffentliche Wasserleitungsnetz der Gemeinde hat eine Größe mit von rd. 27.000 m; ohne Berücksichtigung privater Hausanschlussleitungen. Der Planansatz 2025 für die Unterhaltung des Wasserleitungsnetzes beträgt **90.000 €**. Hiervon entfallen bereits alleine 50.000 € auf die Erneuerung von Schächten/Hydranten. Die übrigen 40.000 € sind für allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen (z.B. Beseitigung von Rohrbrüchen, Reparatur von Anschlussleitungen) eingestellt. In den Folgejahren 2026 ff. werden jährlich 80.000 € bereitgestellt.

Betriebsführung Versorgungsnetz

Der Gemeinderat hat am 09.10.2017 beschlossen, die technische Betriebsführung für das Dettinger Wasserversorgungsnetz mit Wirkung vom 01.01.2018 für eine Vertragsdauer von zunächst drei Jahren an den Zweckverband Landeswasserversorgung (LW) zu übertragen. Seit 2021 verlängert sich der Vertrag automatisch jeweils um ein Kalenderjahr. Im Rahmen der vertraglichen Vereinbarungen hat sich die LW gegenüber der Gemeinde verpflichtet, die Wasserversorgungsanlagen ordnungsgemäß nach den technischen und hygienischen Erfordernissen wirtschaftlich zu betreiben, zu unterhalten, zu überwachen und dies nach Maßgabe der entsprechenden Vorschriften und Weisungen der Gemeinde zu dokumentieren.

Die Landeswasserversorgung hat im Rahmen der Betriebsführung die einschlägigen Vorschriften des Wasserrechts, der Trinkwasserverordnung, der anerkannten Regeln der Technik, die Wasserversorgungssatzung der Gemeinde sowie sonstige wasserrechtliche Vorgaben zu beachten. Ebenso erfolgt die Betreuung von Pumpwerk und Hochbehältern durch die LW. In Summe wurden hierfür in 2025 insgesamt **38.000 €** eingeplant.

Wasseruntersuchungen

Wasseruntersuchungen und Analysen werden nach wie vor während des ganzen Jahres durch den Zweckverband Landeswasserversorgung erstellt. Zum Teil erfolgen zusätzlich zu den vorgeschriebenen Untersuchungen weitere Proben, um rechtzeitig und oft das „Goldmorgenwasser“ in erhöhtem Maße dem Fremdwasser von der Landeswasserversorgung beimischen zu können – Planansatz: **16.000 €**.

Umlagen – Wasserbezug von der Landeswasserversorgung

Vom Zweckverband Landeswasserversorgung wird neben der Festkostenumlage auch eine Betriebskostenumlage nach dem Wasserbezug erhoben. Die Veranschlagung erfolgt auf der Grundlage der Beschlüsse der Verbandsversammlung der Landeswasserversorgung vom November 2024. Die Umlage steigt auch im Jahr 2025 weiter an. Bezugskosten für Fremdwasser der Landeswasserversorgung:

Festkostenumlage 2025: 5.688 € je l/s Bezugsrecht

Betriebskostenumlage 2025: 0,447 €/m³

Bezugsverhältnis der Gemeinde: 13 Liter pro Sekunde (l/s)

Berechnung: $13 \text{ l/s} \times 5.688 \text{ €} + 140.000 \text{ m}^3 \times 0,447 \text{ €/m}^3 = 136.524 \text{ €}$

Planansatz 2025: **136.500 €**

Planansatz 2026: 145.000 € $13 \text{ l/s} \times 6.140 \text{ €} + 140.000 \text{ m}^3 \times 0,466 \text{ €/m}^3$

Planansatz 2027: 151.200 € $13 \text{ l/s} \times 6.488 \text{ €} + 140.000 \text{ m}^3 \times 0,478 \text{ €/m}^3$

Planansatz 2028: 153.200 € $13 \text{ l/s} \times 6.616 \text{ €} + 140.000 \text{ m}^3 \times 0,480 \text{ €/m}^3$

In den letzten Jahren ist ein spürbarer Anstieg der Bezugskosten zu verzeichnen. Auch die Anhebung des Wasserentnahmeentgelts durch das Land um 1,9 Cent/m³ seit 2019 macht sich bemerkbar.

Die Festkostenumlage stellt eine „Fixumlage“ dar – die Betriebskostenumlage ist davon abhängig, wie viel Landeswasser zusätzlich eingekauft werden muss.

Zinsen und Abschreibungen

Zinszahlungen für laufende Kreditmarktdarlehen sind 2025 von voraussichtlich **88.092 €** zu leisten.

Abschreibungen wurden für das Wirtschaftsjahr 2025 mit **180.000 €** berechnet. Die Abschreibungen reichen 2025 nicht aus, um die ordentlichen Kredittilgungen mit voraussichtlich **190.510 €** zu finanzieren. Abschreibungen (i.d.R. 40 Jahre) und Tilgungen (30 Jahre) fallen zeitlich auseinander. Es ist eigenbetriebsrechtlich zulässig, diese Finanzierungslücke durch Kredite zuzuschließen (Streckungsfinanzierung von Darlehen).

Verwaltungskosten

Prozentuale Personalkostenanteile der allgemeinen Verwaltung, Bauverwaltung, Finanzverwaltung und des Bauhofes werden mit den jeweiligen Abschnitten des Gemeindehaushaltes verrechnet – Verrechnung der Service- und Steuerungsleistungen (Gemeinkosten im Sinne des § 14 Abs. 3 Kommunalabgabengesetzes Baden-Württemberg; fließen vollständig mit in die Gebührenkalkulation des Wasserpreises ein). Der Eigenbetrieb selbst beschäftigt kein eigenes Personal. Für Leistungen des Bauhofes (ohne Leistungen des Bauhofleiters - diese werden zusammen mit den Verwaltungskosten verrechnet - und ohne Leistungen im Zusammenhang mit den Wasserzählern) sind dem Kämmereihaushalt voraussichtlich **5.000 €** zu erstatten. Für 2025 wurden Verwaltungskosten mit **88.000 €** vorausgerechnet. Der Fachbeamte für das Finanzwesen wurde vom Gemeinderat mit Wirkung vom 01.04.2014 zum Betriebsleiter bestellt. Eine monatliche Aufwandsentschädigung wird im Wirtschaftsjahr 2025 nicht gewährt.

Sonstige Geschäftsausgaben

Der Planansatz für sonstige Geschäftsausgaben beträgt **24.835 €**. Hier sind beispielsweise auch die Aufwendungen für die Leistungen des Steuerberaters sowie für die EDV (Umstellung auf neues Eigenbetriebsrecht usw.) enthalten. Ebenso die Aufwendungen für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt. 2028 findet voraussichtlich die nächste überörtliche Finanzprüfung statt.

2025 besteht für die gesetzlich notwendige Bewertung des Trinkwassereinzugsgebiets nach TrinkwEGV durch den Zweckverband Landeswasserversorgung ein zusätzlicher Mittelbedarf von 14.000 €.

Wasserentnahmeentgelt (§ 17 a Wassergesetz)

Bis einschließlich 2014 betrug das Wasserentnahmeentgelt 0,051 €/m³. Zwischen 2015 und 2018 waren je m³ 0,081 €/m³ zu bezahlen. Seit 2019 erhöhte sich dieser Betrag auf 0,10 €/m³. Dem Planansatz 2025 in Höhe von **20.000 €** liegt die geschätzte durchschnittliche Jahresförderung der Wasserfassung "Goldmorgen" zu Grunde (Förderannahme 2025: 200.000 m³).

Entwicklung der Wasserentnahme aus dem Pumpwerk Goldmorgen:

2008:	165.320 m ³
2009:	149.610 m ³
2010:	94.470 m ³
2011:	153.690 m ³
2012:	155.730 m ³

2013:	165.020 m ³
2014:	176.000 m ³
2015:	173.010 m ³
2016:	157.200 m ³
2017:	184.450 m ³
2018:	218.880 m ³
2019:	210.760 m ³
2020:	128.320 m ³
2021:	149.370 m ³
2022:	182.550 m ³
2023:	205.370 m ³
2024:	166.990 m ³

Jahresgewinn

Der Verzicht auf die Gewinnerzielungsabsicht beim Eigenbetrieb Wasserversorgung wurde aufgehoben und seit 2005 wird ein Jahresgewinn veranschlagt. Die Satzung über den Anschluss an die Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser (Wasserversorgungssatzung) und die Betriebssatzung für die Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck wurden entsprechend geändert.

Für das Jahr 2025 wird mit einem Gewinn (inkl. Eigenkapitalverzinsung – **nach Steuern**) von **50.000 €** kalkuliert.

Der verbleibende Gewinn kann im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses durch Beschluss des Gemeinderates an den Gemeindehaushalt abgeführt werden. Im Gemeindehaushalt steht der zugeführte Jahresgewinn im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips als Deckungsmittel im Ergebnishaushalt zur Verfügung. Der Ergebnishaushalt hat allerdings auf den erhaltenen Gewinn 15% Kapitalertragssteuer (+ hierauf 5,5 Solidaritätszuschlag) an die Finanzkasse abzuführen

Konzessionsabgabe

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung bezahlt an den Gemeindehaushalt als Entgelt für die Inanspruchnahme der öffentlichen Verkehrsflächen eine jährliche Konzessionsabgabe in preisrechtlich und steuerlich nach KAE vom 04.03.1941 zulässiger Höhe. Eine entsprechende Vereinbarung zwischen Gemeinde und Eigenbetrieb wurde unterzeichnet. Für 2025 wurde im Erfolgsplan eine Konzessionsabgabe mit **91.000 €** veranschlagt.

Im Jahr 2023 betrug die maximal mögliche Konzessionsabgabe 70.096 €. Erwirtschaftet werden konnten allerdings nur 37.507 €. Innerhalb der nächsten 5 Jahre kann der nicht erwirtschaftete Betrag von 32.589,00 € nachgeholt werden. Der Gemeinderat hat deshalb in seiner Sitzung am 15.07.2024 beschlossen, die nicht erwirtschaftete Konzessionsabgabe von 32.589,00 € in die Gebührenkalkulation 2025-2026 zur Nachholung einzukalkulieren.

3. Liquiditätsplan / Investitionsprogramm

Allgemeines

§ 2 EigBGVO HGB regelt:

Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

(1) Der Liquiditätsplan muss enthalten

1. alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres,
2. die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

(2) Der Liquiditätsplan ist, wenn der Gegenstand des Betriebs keine abweichende Gliederung bedingt, die gleichwertig sein muss, unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster in der Anlage 2 aufzustellen. Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität entsprechend dem Muster in der Anlage 3 beizufügen. Der Bestand an inneren Darlehen ist für Abfallbetriebe entsprechend dem Muster in der Anlage 4 darzustellen.

(3) Der Finanzierungsbedarf und die Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern. Die Vorhaben sind entsprechend dem Muster in der Anlage 5 darzustellen.

(4) Die Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt wird, sind die Ansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig.

(5) Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres **nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist.**

Investitionsmaßnahmen 2025

Auch 2025 investiert die Gemeinde Dettingen auch wieder erheblich in die Modernisierung ihrer Wasserleitungsinfrastruktur.

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2025 § 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB			
Investive Maßnahme	Finanzrechnungskonto	Text	2025
73110000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	20.000 €
		Anschaffung von Messeinrichtungen	30.000 €
		Beschaffung Notstromaggregat	120.000 €
73110000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort	32.000 €
73110000207	78720000	Erneuerung der Wasserleitung Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße	612.000 €
		Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße	
		Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße	
73110000210	78720000	Erschließung Guckenrain-Ost	30.000 €
73110000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	40.000 €
73110000214	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)	305.000 €
73110000215	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) - Planungsrate	50.000 €
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			1.239.000 €
73100000003			
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände			
Der Planansatz beträgt 20.000 €. 8.000 € Standrohre, 7.000 € Rohrbruchsuchgerät, 3.000 € Lagerregale für Standrohre, Sonstiges 2.000 €.			
73100000003			
Anschaffung von Messgeräten			
Für die Anschaffung von Messeinrichtungen (Wasserzähler) sind 30.000 € eingestellt - Pauschalansatz.			
73100000003			
Beschaffung eines Notstromaggregats			
Für die Anschaffung eines Notstromaggregats sind 120.000 € veranschlagt. Im Einzelnen darf auf die Sitzungsvorlage Nr. 107/2022 ö und die Beschlussfassung in der Gemeinderatssitzung am 07.11.2022 verwiesen werden. Die Zuordnung der Beschaffung erfolgt zum Eigenbetrieb Wasserversorgung. Der Gemeindehaushalt wird jährlich anteilig mit den laufenden Aufwendungen belastet werden. Die abschließende Zuordnung unternehmerisch und nicht unternehmerisch erfolgt noch nach Abstimmung mit dem Steuerberater der Gemeinde (entsprechend der tatsächlichen Nutzung). Nach dem Wasserversicherungsgesetz wurde ein Bundeszuschuss beantragt; eine Bewilligung erscheint eher fraglich. Der Zuschuss wird daher nicht eingeplant. Der Auftrag für ein Notstromaggregat wurde mit Zuschlagsschreiben vom 29.05.2024 erteilt. Die Auslieferung erfolgt Mitte 2025.			
73110000201			
Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort			
Für Wasserleitungsarbeiten (investiv) sind pauschal 20.000 € eingestellt - für Unvorhergesehenes. Des Weiteren wurden 12.000 Euro für die Herstellung eines neuen Hydranten im Bereich der Autobahnmeisterei berücksichtigt.			
73110000207			
Erneuerung der Wasserleitung - Austraße/Rosenstraße/Blumenstraße/Paradiesstraße/Teilabschnitt Hintere Straße			
Ab 2023 ff. wird die Wasserleitungsinfrastruktur in der Austraße, der Paradiesstraße, der Blumen- und Rosenstraße sowie in einem Teilabschnitt der Hintere Straße erneuert. Die Umsetzung erfolgt verteilt auf 3 Bauabschnitte: Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße – 2023/2024 Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße – 2024/2025 Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße – 2025/2026			
2023 erfolgte der Bauabschnitt (BA 1); siehe Sitzungsvorlage Nr. 10/2023 ö. 2024 erfolgte eine Umsetzung des Bauabschnitts Nr. 2; 2025 erfolgen noch Restabwicklungen und Mängelbeseitigungen. 2025 erfolgt die Umsetzung des BA 3; siehe Sitzungsvorlage Nr. 113/2024 ö. Der Mittelbedarf setzt sich wie folgt zusammen: Restabwicklung BA 2: 103.000 € Umsetzung BA 3: 509.000 € Summe Planansatz: 612.000 €			
73110000210			
Erschließung Guckenrain-Ost			
Es wurden Planungsmittel mit 30.000 € veranschlagt. Voraussichtlich 2026 erhält die Wasserversorgung die bis Dato erfolgten Auslagen von 39.000 € von der Erschließungsgemeinschaft wieder erstattet. Eine investive Einzahlung mit 39.000 € wurde für 2026 berücksichtigt.			
73110000211			
Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans			
AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße			
Aufgrund der Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Gleichzeitig ist in diesem Bereich dann auch das Wasserversorgungsnetz zu erneuern. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 1,3 Mio. € (nur bezogen auf die Wasserversorgung). Eine Umsetzung wäre im Korridor bis 2033 bauabschnittsweise vorstellbar. Nach Abstimmung mit dem Ingenieurbüro infra-teck erfolgen folgende Veranschlagungen: Planansatz 2025: 40.000 € Planansatz 2026: 30.000 € Planansatz 2027: 50.000 € Planansatz 2028: 50.000 € Eine Verpflichtungsermächtigung über 30.000 € für 2026 wurde berücksichtigt.			
73110000214			
Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)			
Die Umsetzung in 2025 wurde am 09.12.2024 vom Gemeinderat beschlossen; siehe Sitzungsvorlage 114/2024 ö. Der Kostenberechnung hat Kosten mit 301.000 € ergeben. Als Planansatz werden 305.000 € veranschlagt.			
73110000215			
Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) - Planungsrate			
Im Zuge des Neubaus einer Fuß- und Radwegeunterführung sollen auch Maßnahmen an der Eisenbahn- und Bahnhofstraße erfolgen. Vorbereitend ist zunächst die Wasserleitung zu erneuern. Das Büro infra-teck hat hierfür eine Kostenschätzung mit 460.000 € erstellt. In 2025 erfolgt die Bereitstellung einer Planungsrate von 50.000 €. Die Umsetzung ist für 2026 mit 410.000 € vorgesehen. Eine Verpflichtungsermächtigung in 2025 über 410.000 € wurde aufgenommen.			

Liquidität

Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist. Der Bestand entwickelt sich wie folgt:

Stand zum 01.01.2025:	0 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2025:	+ 490 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2026:	+ 11.917 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2027:	+ 9.609 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2028:	+ 6.809 €
Stand zum 01.01.2029:	28.825 €

Verbindlichkeiten

Für das Jahr 2025 ist eine Kreditaufnahme von **1.250.000 €** eingeplant.

Durch Finanzierungsüberschüsse aus der Vermögensplanabrechnung vergangener Jahre konnte bis zum Jahr 2011 auf Kreditaufnahmen im größeren Umfang verzichtet werden. 2012 ist eine Kreditaufnahme mit 180.000 €, 2013 mit 450.000 €, 2014 mit 490.400 € und 2015 mit 300.000 € erfolgt. Im Jahr 2016 betrug die Kreditaufnahme 300.000 €, im Jahr 2017 250.000 €, im 2018 insgesamt 150.000 € und 2019 300.000 €. 2020 wurde ein Darlehen mit 350.000 € und in 2021 mit 50.000 € benötigt. Die Darlehensaufnahme 2022 betrug 300.000 €. Weitere 400.000 € wurden 2023 aufgenommen. Die Kreditaufnahme in 2024 belief sich auf 240.000 €.

Die ordentlichen Tilgungen für Kredite im Jahr 2025 betragen voraussichtlich **190.510 €**, sodass sich 2025 eine Nettokreditaufnahme von **1.059.490 €** ergibt. Der Anteil der Wasserversorgung am Schuldenstand der Gemeinde beträgt voraussichtlich:

zum 31. Dezember 2017	2.240.666 €	(361,40 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2018	2.255.597 €	(363,81 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2019	2.443.250 €	(394,07 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2020	2.657.879 €	(428,69 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2021	2.569.433 €	(414,42 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2022	2.740.253 €	(435,16 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2023	2.987.744 €	(474,25 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2024	3.061.234 €	(485,91 € je Einwohner)

	Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2025 bis 2028	Voraussichtliche Tilgungen 2025 bis 2028	Voraussichtliche Zinsaufwendungen 2025 bis 2028	Schuldenstand zum 31.12.202X	Pro Kopf 6.300 EW
2025	1.250.000 €	190.510 €	88.092 €	4.120.724 €	654,08 €
2026	461.000 €	189.083 €	101.609 €	4.392.641 €	697,24 €
2027	130.000 €	199.391 €	104.990 €	4.323.250 €	686,23 €
2028	280.000 €	206.191 €	105.668 €	4.397.059 €	697,95 €
Summe:	2.121.000 €	785.175 €	400.359 €		

4. VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

2025 wurden Verpflichtungsermächtigungen von **440.000 €** berücksichtigt.

Eigenbetrieb Wasserversorgung							
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen							
Produkt	Text	Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2025	voraussichtlich fällige Ausgaben				
			2025	2026	2027	2028	
731100000211 78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	30.000 €		30.000 €			
731100000215 78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung)	410.000 €		410.000 €			
Summe:		440.000 €	- €	440.000 €	- €	- €	- €
Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:			1.250.000 €	461.000 €	130.000 €	280.000 €	

5. STELLENÜBERSICHT der Wasserversorgung

In der Stellenübersicht gemäß § 14 I S. 2 EigBG i.V.m. § 3 EigBVO wird nur der Betriebsleiter geführt, da der Eigenbetrieb ansonsten über kein eigenes Personal verfügt. Es erfolgt eine Verrechnung der Service- und Steuerungsleistungen mit dem Kämmereihaushalt. Dem Fachbeamten für das Finanzwesen wurde vom Gemeinderat zum 01.04.2014 die Betriebsleitung übertragen. Eine Aufwandsentschädigung wird 2025 nicht gewährt.

6. FINANZPLANUNG

Es ist vorgesehen, in den Jahren 2025 bis 2028 weitere **2.149.000 €** zu investieren. Kreditaufnahmen sind für die Jahre 2025 bis 2028 mit **2.121.000 €** berechnet. Es ist davon auszugehen, dass der Wasserzins im Finanzplanungszeitraum (2028) auf bis zu **2,95 €/m³** (netto) ansteigen wird – abhängig von der weiteren Kosten- und Verbrauchsentwicklung.

Dettingen unter Teck, im Februar 2025

Jörg Neubauer
Betriebsleiter

Erfolgsplan 2025

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	700.963,41	815.000	878.000	906.000	917.000	932.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	65.439,73	31.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5	-	Materialaufwand	294.420,73-	292.000-	288.500-	288.000-	296.200-	299.200-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	141.659,55-	151.000-	154.500-	164.000-	171.200-	174.200-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	152.761,18-	141.000-	134.000-	124.000-	125.000-	125.000-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	150.977,14-	152.000-	180.000-	201.000-	209.000-	213.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	150.977,14-	152.000-	180.000-	201.000-	209.000-	213.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	186.118,47-	254.149-	279.835-	273.818-	265.237-	272.559-
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	2.000	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	2.000	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.841,20-	80.278-	90.092-	103.609-	106.990-	107.668-
		davon aus verbundenen Unternehmen	4.262,63-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	20.097,27-	19.273-	19.273-	19.273-	19.273-	19.273-
15	=	Ergebnis nach Steuern	53.948,33	50.300	50.300	50.300	50.300	50.300
16	-	sonstige Steuern	280,60-	300-	300-	300-	300-	300-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	53.667,73	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		nachrichtlich						
19	-	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-

Erfolgsplan 2025

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	700.963,41	815.000	878.000	906.000	917.000	932.000
		30113002 Wassergebühr EDV	700.963,41	814.000	877.000	905.000	916.000	931.000
		30113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	65.439,73	31.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	65.439,73	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		35620000 Säumniszuschläge u.ä.	0,00	1.000	0	0	0	0
		35850000 Erträge a. Veräußerung Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ertrag a. Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	294.420,73-	292.000-	288.500-	288.000-	296.200-	299.200-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	141.659,55-	151.000-	154.500-	164.000-	171.200-	174.200-
		42003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	18.576,60-	18.000-	18.000-	19.000-	20.000-	21.000-
		42003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	123.082,95-	133.000-	136.500-	145.000-	151.200-	153.200-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	152.761,18-	141.000-	134.000-	124.000-	125.000-	125.000-
		43003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	2.304,10-	5.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	15.463,37-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		43003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	100.109,57-	90.000-	90.000-	80.000-	80.000-	80.000-
		43003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	9.065,91-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		43003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	645,98-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		43003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	25.172,25-	14.000-	16.000-	16.000-	17.000-	17.000-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	150.977,14-	152.000-	180.000-	201.000-	209.000-	213.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	150.977,14-	152.000-	180.000-	201.000-	209.000-	213.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	151.762,31-	152.000-	180.000-	201.000-	209.000-	213.000-
		47140000 Außerplanm. AfA Sachanlagen	785,17	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	186.118,47-	254.149-	279.835-	273.818-	265.237-	272.559-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44003001 Konzessionsabgabe	37.507,00-	74.000-	91.000-	92.000-	78.000-	80.000-
		44003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.908,92-	16.149-	24.835-	11.818-	11.237-	11.559-

Ifd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					2026	2027	2028
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	5.337,33-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
	44003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.394,95-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	44003005 Wasserentnahmeentgelt an das Land	20.537,00-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	44003006 Verwaltungskostenbeitrag	77.533,23-	83.000-	88.000-	92.000-	96.000-	99.000-
	44003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	32.900,04-	38.000-	38.000-	40.000-	42.000-	44.000-
	44003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	0,00	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	0	0	0	0	0
11	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	2.000	0	0	0	0
	36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	2.000	0	0	0	0
	36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000	0	0	0	0
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.841,20-	80.278-	90.092-	103.609-	106.990-	107.668-
	45090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	88.092-	101.609-	104.990-	105.668-
	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung KMA/KME	4.262,63-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	56.578,57-	78.278-	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	4.262,63-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung KMA/KME	4.262,63-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
14	- Steuern von Einkommen und Ertrag	20.097,27-	19.273-	19.273-	19.273-	19.273-	19.273-
	46001000 Gewerbesteuer	9.216,00-	8.987-	8.987-	8.987-	8.987-	8.987-
	46002000 Körperschaftsteuer	10.881,27-	10.286-	10.286-	10.286-	10.286-	10.286-
15	= Ergebnis nach Steuern	53.948,33	50.300	50.300	50.300	50.300	50.300
16	- sonstige Steuern	280,60-	300-	300-	300-	300-	300-
	46501000 Grundsteuer	280,60-	300-	300-	300-	300-	300-
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	53.667,73	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	nachrichtlich						
19	- Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-

**Eigenbetrieb Wasserversorgung - Erfolgsplan
Finanzplanung 2024 bis 2028**

Produkt - Produktsachkonto (Ertrag)		2024	2025	2026	2027	2028
31000000	31620000	Tellauflösung empf. Ertragszuschüsse	0 €	0 €	0 €	0 €
31100000	30113001	Grundgebühr	0 €	0 €	0 €	0 €
31100000	30113002	Verbrauchsgebühr	814.000 €	877.000 €	905.000 €	916.000 €
31100000	30113003	Wassergebühr manuell (Bauwasser u.ä.)	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
31100000	32000000	sonst. Umsatzerlöse (voller Steuersatz)	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
31000000	35620000	Saumniszuschläge und Ähnliches	1.000 €	0 €	0 €	0 €
31000000	36200000	Zinsen u.ä. Erträge	2.000 €	0 €	0 €	0 €
Summe Erträge:		848.000 €	908.000 €	936.000 €	947.000 €	962.000 €

Produkt - Produktsachkonto (Aufwand)		2024	2025	2026	2027	2028
31100000	43003001	Unterhaltung der Gewinnungsanlagen	5.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
31100000	43003002	Unterhaltung der Hochbehälter	15.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
31100000	43003003	Unterhaltung der Verteilungsanlagen	90.000 €	90.000 €	80.000 €	80.000 €
31100000	43003004	Unterhaltung der Geräte	15.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
31100000	42003001	Betriebsstrom	18.000 €	18.000 €	19.000 €	21.000 €
31100000	43003005	Unterhaltung Fahrzeuge Wasserversorgung	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
31100000	43003006	Wasseruntersuchungen	14.000 €	16.000 €	16.000 €	17.000 €
31100000	42003002	Umlagen an die Landeswasserversorgung	133.000 €	136.500 €	145.000 €	151.200 €
31100000	44003001	Konzessionsabgabe	74.000 €	91.000 €	92.000 €	78.000 €
31000000 31100000	44003002	Sonstige Geschäftsausgaben	16.149 €	24.835 €	11.818 €	11.237 €
31000000 31100000	44003003	EDV, Porto und Telefon	11.000 €	11.000 €	11.000 €	11.000 €
31000000	44003004	Versicherungen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
31000000	44003005	Wasserentnahmeentgelt an das Land	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
31000000	46501000	Grundsteuer B	300 €	300 €	300 €	300 €
31000000	46001000	Gewerbesteuer	8.987 €	8.987 €	8.987 €	8.987 €
31000000	46002000	Körpersteuer	10.286 €	10.286 €	10.286 €	10.286 €
31000000	44003006	Verwaltungskosten	83.000 €	88.000 €	92.000 €	96.000 €
31100000	44003007	Betriebsführung LW Versorgungsnetz	38.000 €	38.000 €	40.000 €	42.000 €
31000000	44003008	Personalausgaben	10.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
31000000	45200000	Zinsen für Kassenmehrausgaben	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
31000000	45090000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.278 €	88.092 €	101.609 €	104.990 €
31000000	47120000	Abschreibungen auf Sachanlagen	152.000 €	180.000 €	201.000 €	213.000 €
Summe Aufwendungen:		798.000 €	858.000 €	886.000 €	897.000 €	912.000 €
Summe Erträge:		848.000 €	908.000 €	936.000 €	947.000 €	962.000 €
Saldo - Jahresüberschuss:		50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €

Liquiditätsplan einschließlich Fi- nanzierungsplan 2025

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.076.780,41	845.000	908.000	0	936.000	947.000	962.000
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.951,99	1.000	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	1.079.732,40	846.000	908.000	0	936.000	947.000	962.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.009.499,40	546.149-	568.335-	0	561.818-	561.437-	571.759-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	280,60-	300-	300-	0	300-	300-	300-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	27.919,60-	19.273-	19.273-	0	19.273-	19.273-	19.273-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.037.699,60	565.722-	587.908-	0	581.391-	581.010-	591.332-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	42.032,80	280.278	320.092	0	354.609	365.990	370.668
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+	Erhaltene Zinsen	1.287,49	2.000	0	0	0	0	0
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	1.287,49	2.000	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	526.316,95-	948.000-	1.239.000-	440.000-	500.000-	130.000-	280.000-
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	526.316,95-	948.000-	1.239.000-	440.000-	500.000-	130.000-	280.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	525.029,46-	946.000-	1.239.000-	440.000-	500.000-	130.000-	280.000-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	482.996,66-	665.722-	918.908-	440.000-	145.391-	235.990	90.668
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	400.000,00	948.000	1.250.000	0	461.000	130.000	280.000
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	39.000	0	0
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	400.000,00	948.000	1.250.000	0	500.000	130.000	280.000

Ifd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026	2027	2028
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
31	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	72.559,36-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	152.509,42-	178.344-	190.510-	0	189.083-	199.391-	206.191-
37	-	Gezahlte Zinsen	56.854,10-	80.278-	90.092-	0	103.609-	106.990-	107.668-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	281.922,88-	308.622-	330.602-	0	342.692-	356.381-	363.859-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	118.077,12	639.378	919.398	0	157.308	226.381-	83.859-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	364.919,54-	26.344-	490	440.000-	11.917	9.609	6.809
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	65.854	0	0	490	12.407	22.016

Liquiditätsplan einschließlich Fi- nanzierungsplan 2025

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
							2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.076.780,41	845.000	908.000	0	936.000	947.000	962.000
		60113001 Grundgebühr Wasserversorgung	30,38	0	0	0	0	0	0
		60113002 Wassergebühr EDV	671.692,32	814.000	877.000	0	905.000	916.000	931.000
		60113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	14.080,00-	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	419.137,71	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.951,99	1.000	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä.	2.951,99	1.000	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	1.079.732,40	846.000	908.000	0	936.000	947.000	962.000
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.009.499,40	546.149-	568.335-	0	561.818-	561.437-	571.759-
		72003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	20.320,51-	18.000-	18.000-	0	19.000-	20.000-	21.000-
		72003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	121.960,35-	133.000-	136.500-	0	145.000-	151.200-	153.200-
		73003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	2.304,10-	5.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		73003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	15.463,37-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		73003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	96.979,04-	90.000-	90.000-	0	80.000-	80.000-	80.000-
		73003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	9.045,45-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		73003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	2.522,05-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		73003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	16.205,90-	14.000-	16.000-	0	16.000-	17.000-	17.000-
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	487.722,83-	0	0	0	0	0	0
		74003001 Konzessionsabgabe	72.411,00-	74.000-	91.000-	0	92.000-	78.000-	80.000-
		74003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.149,92-	16.149-	24.835-	0	11.818-	11.237-	11.559-
		74003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	2.217,02-	11.000-	11.000-	0	11.000-	11.000-	11.000-
		74003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.394,95-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74003005 Wasserentnahmeentgelt an das Land	20.255,00-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		74003006 Verwaltungskostenbeitrag	77.533,23-	83.000-	88.000-	0	92.000-	96.000-	99.000-

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	49.059,18-	38.000-	38.000-	0	40.000-	42.000-	44.000-
	74003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	3.955,50-	10.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	280,60-	300-	300-	0	300-	300-	300-
	76501000 Grundsteuer	280,60-	300-	300-	0	300-	300-	300-
7	- Ertragsteuerzahlungen	27.919,60-	19.273-	19.273-	0	19.273-	19.273-	19.273-
	76001000 Gewerbesteuer	12.812,00-	8.987-	8.987-	0	8.987-	8.987-	8.987-
	76002000 Körperschaftsteuer	15.107,60-	10.286-	10.286-	0	10.286-	10.286-	10.286-
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.037.699,60-	565.722-	587.908-	0	581.391-	581.010-	591.332-
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	42.032,80	280.278	320.092	0	354.609	365.990	370.668
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
	68312000 Veräuß. bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+ Erhaltene Zinsen	1.287,49	2.000	0	0	0	0	0
	66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	1.287,49	2.000	0	0	0	0	0
16	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	1.287,49	2.000	0	0	0	0	0
18	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	526.316,95-	948.000-	1.239.000-	440.000-	500.000-	130.000-	280.000-
	78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	12.385,18-	195.000-	170.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	482.727,77-	750.000-	1.069.000-	440.000-	470.000-	100.000-	250.000-
	78730000 Auszahlung für sonst.-Baumaßnahmen	31.204,00-	3.000-	0	0	0	0	0
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	526.316,95-	948.000-	1.239.000-	440.000-	500.000-	130.000-	280.000-
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	525.029,46-	946.000-	1.239.000-	440.000-	500.000-	130.000-	280.000-
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	482.996,66-	665.722-	918.908-	440.000-	145.391-	235.990	90.668
26	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	400.000,00	948.000	1.250.000	0	461.000	130.000	280.000
	69200000 Kreditaufnahme von Dritten	400.000,00	948.000	1.250.000	0	461.000	130.000	280.000
27	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	39.000	0	0
	68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	39.000	0	0

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	400.000,00	948.000	1.250.000	0	500.000	130.000	280.000
31	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	72.559,36-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
		77983000 Gewinnverwendung	72.559,36-	0	0	0	0	0	0
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	152.509,42-	178.344-	190.510-	0	189.083-	199.391-	206.191-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	152.509,42-	178.344-	190.510-	0	189.083-	199.391-	206.191-
37	-	Gezahlte Zinsen	56.854,10-	80.278-	90.092-	0	103.609-	106.990-	107.668-
		75090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	88.092-	0	101.609-	104.990-	105.668-
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	56.854,10-	78.278-	0	0	0	0	0
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	281.922,88-	308.622-	330.602-	0	342.692-	356.381-	363.859-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	118.077,12	639.378	919.398	0	157.308	226.381-	83.859-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	364.919,54-	26.344-	490	440.000-	11.917	9.609	6.809
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	65.854	0	0	490	12.407	22.016
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	65.854	0	0	490	12.407	22.016

Investitionsmaßnahmen Eigenbe- trieb 2025

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73100000050: Kostenersätze/Schadensersatz											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73110000000: Beschaffung bew.Verm -falsche Maßn.art											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.726,08-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	1.726,08-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	12.385,18-	195.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	12.385,18-	195.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.111,26-	195.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.111,26-	195.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	14.111,26-	195.000-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000003: Beschaffung bewegliches Vermögen ab 2024											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	170.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	170.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	170.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	170.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	170.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
731100000010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse											
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	68312000 Veräuß b.VG o.WG.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
731100000030: Beiträge											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000050: Kostenersätze/Schadensersatz											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zuschüsse	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
731100000100: Sonstige Investitionsmaßnahmen											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
731100000101: Modernisierung HB Guckenrain											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	18.054,00-	3.000-	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	18.054,00-	3.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.054,00-	3.000-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.054,00-	3.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	18.054,00-	3.000-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000102: Pumpwerk Goldmorgen											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	13.150,00-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	13.150,00-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.150,00-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.150,00-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	13.150,00-	0	0	0	0	0	0
731100000201: Ortsnetzerweiterung											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	40.000-	32.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	40.000-	32.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	40.000-	32.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	40.000-	32.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	40.000-	32.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
731100000202: Erschließung Areal Gärtnerei Diez											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000203: Erschließung Bosslerstraße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
731100000204: Druckleitung Pumpwerk zu HB Guckenrain											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
731100000206: Erneuerung WL Hölderlin/Uhland/Mörikestr											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	373.688-	343.688-	0	134.283,54-	30.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	373.688-	343.688-	0	134.283,54-	30.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	373.688-	343.688-	0	134.283,54-	30.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	373.688-	343.688-	0	134.283,54-	30.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	373.688-	343.688-	0	134.283,54-	30.000-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73110000207: Ern. WL Au/Hinter/Parad./Blumen/Rosenstr											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.271.250-	289.250-	0	289.249,56-	370.000-	612.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.271.250-	289.250-	0	289.249,56-	370.000-	612.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.271.250-	289.250-	0	289.249,56-	370.000-	612.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.271.250-	289.250-	0	289.249,56-	370.000-	612.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.271.250-	289.250-	0	289.249,56-	370.000-	612.000-	0	0	0	0
73110000208: Erneuerung WL Hintere Straße Teilbereich											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	150.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	150.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	150.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	150.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	150.000-
73110000209: Wasserleitungsnetz Guckenrain											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.139-	118.139-	0	57.468,59-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	118.139-	118.139-	0	57.468,59-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.139-	118.139-	0	57.468,59-	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	118.139-	118.139-	0	57.468,59-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	118.139-	118.139-	0	57.468,59-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000210: Erschließung Guckenrain-Ost											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	39.000	0	0	0,00	0	0	0	39.000	0	0
	68910000 Beiträge	39.000	0	0	0,00	0	0	0	39.000	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.000	0	0	0,00	0	0	0	39.000	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.614-	7.614-	0	0,00	20.000-	30.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	57.614-	7.614-	0	0,00	20.000-	30.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.614-	7.614-	0	0,00	20.000-	30.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	18.614-	7.614-	0	0,00	20.000-	30.000-	0	39.000	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	57.614-	7.614-	0	0,00	20.000-	30.000-	0	0	0	0

731100000211: Wasserl.i.Zuge AKP Kelter/Diesel/Kirchh.											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.000-	0	0	0,00	40.000-	40.000-	30.000-	30.000-	50.000-	50.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	210.000-	0	0	0,00	40.000-	40.000-	30.000-	30.000-	50.000-	50.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000-	0	0	0,00	40.000-	40.000-	30.000-	30.000-	50.000-	50.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	210.000-	0	0	0,00	40.000-	40.000-	30.000-	30.000-	50.000-	50.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	210.000-	0	0	0,00	40.000-	40.000-	30.000-	30.000-	50.000-	50.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000212: Erneuerung WL - Friedrichstraße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	20.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	20.000-
731100000213: WL - Teilabs. Hinere Straße Inliner											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	40.000-	0	0	0,00	40.000-	0	0	0	0	0
731100000214: WL - Kirchheimer Straße - Bossler/Austr.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	515.000-	0	0	0,00	210.000-	305.000-	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	515.000-	0	0	0,00	210.000-	305.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	515.000-	0	0	0,00	210.000-	305.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	515.000-	0	0	0,00	210.000-	305.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	515.000-	0	0	0,00	210.000-	305.000-	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000215: WL - Eisenbahn- und Bahnhofstraße											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	460.000-	0	0	0,00	0	50.000-	410.000-	410.000-	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	460.000-	0	0	0,00	0	50.000-	410.000-	410.000-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460.000-	0	0	0,00	0	50.000-	410.000-	410.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	460.000-	0	0	0,00	0	50.000-	410.000-	410.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	460.000-	0	0	0,00	0	50.000-	410.000-	410.000-	0	0

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2025 - § 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz- rechnungskonto	Text	Verpflichtungs- ermächtigung	2025
731100000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände		20.000 €
		Anschaffung von Messeinrichtungen		30.000 €
		Beschaffung Notstromaggregat		120.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort		32.000 €
731100000207	78720000	Erneuerung der Wasserleitung Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße		612.000 €
731100000210	78720000	Erschließung Guckenrain-Ost		30.000 €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	30.000 €	40.000 €
731100000214	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)		305.000 €
731100000215	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) - Planungsrate	410.000 €	50.000 €
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:				1.239.000 €

731000000003

Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände

Der Planansatz beträgt **20.000 €**. 8.000 € Standrohre, 7.000 € Rohrbruchsuchgerät, 3.000 € Lagerregale für Standrohre, Sonstiges 2.000 €.

731000000003

Anschaffung von Messgeräten

Für die Anschaffung von Messeinrichtungen (Wasserzähler) sind **30.000 €** eingestellt - Pauschalansatz.

731000000003

Beschaffung eines Notstromaggregats

Für die Anschaffung eines Notstromaggregats sind **120.000 €** veranschlagt. Im Einzelnen darf auf die Sitzungsvorlage Nr. 107/2022 ö und die Beschlussfassung in der Gemeinderatssitzung am 07.11.2022 verwiesen werden. Die Zuordnung der Beschaffung erfolgt zum Eigenbetrieb Wasserversorgung. Der Gemeindehaushalt wird jährlich anteilig mit den laufenden Aufwendungen belastet werden. Die abschließende Zuordnung unternehmerisch und nicht unternehmerisch erfolgt noch nach Abstimmung mit dem Steuerberater der Gemeinde (entsprechend der tatsächlichen Nutzung). Nach dem Wasserversicherungsgesetz wurde ein Bundeszuschuss beantragt; eine Bewilligung erscheint eher fraglich. Der Zuschuss wird daher nicht eingeplant. Der Auftrag für ein Notstromaggregat wurde mit Zuschlagsschreiben vom 29.05.2024 erteilt. Die Auslieferung erfolgt Mitte 2025.

731100000201

Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort

Für Wasserleitungsarbeiten (investiv) sind pauschal **20.000 €** eingestellt - für Unvorhergesehenes. Des Weiteren wurden 12.000 Euro für die Herstellung eines neuen Hydranten im Bereich der Autobahnmeisterei berücksichtigt.

73110000207**Erneuerung der Wasserleitung - Austraße/Rosenstraße/Blumenstraße/Paradiesstraße/Teilabschnitt Hintere Straße**

Ab 2023 ff. wird die Wasserleitungsinfrastruktur in der Austraße, der Paradiesstraße, der Blumen- und Rosenstraße sowie in einem Teilabschnitt der Hintere Straße erneuert.

Die Umsetzung erfolgt verteilt auf 3 Bauabschnitte:

Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße – 2023/2024

Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße – 2024/2025

Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße – 2025/2026

2023 erfolgte der Bauabschnitt (BA 1); siehe Sitzungsvorlage Nr. 10/2023 ö. 2024 erfolgte eine Umsetzung des Bauabschnitts Nr. 2; 2025 erfolgen noch Restabwicklungen und Mängelbeseitigungen. 2025 erfolgt die Umsetzung des BA 3; siehe Sitzungsvorlage Nr. 113/2024 ö. Der Mittelbedarf setzt sich wie folgt zusammen:

Restabwicklung BA 2: 103.000 €

Umsetzung BA 3: 509.000 €

Summe Planansatz: **612.000 €**

73110000210**Erschließung Guckenrain-Ost**

Es wurden Planungsmittel mit **30.000 €** veranschlagt. Voraussichtlich 2026 erhält die Wasserversorgung die bis dato erfolgten Auslagen von **39.000 €** von der Erschließungsgemeinschaft wieder erstattet. Eine investive Einzahlung mit **39.000 €** wurde für 2026 berücksichtigt.

73110000211**Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans****AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße**

Aufgrund der Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Gleichzeitig ist in diesem Bereich dann auch das Wasserversorgungsnetz zu erneuern. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 1,3 Mio. € (nur bezogen auf die Wasserversorgung). Eine Umsetzung wäre im Korridor bis 2033 bauabschnittsweise vorstellbar. Nach Abstimmung mit dem Ingenieurbüro infra-teck erfolgen folgende Veranschlagungen:

Planansatz 2025: 40.000 €

Planansatz 2026: 30.000 €

Planansatz 2027: 50.000 €

Planansatz 2028: 50.000 €

Eine Verpflichtungsermächtigung über **30.000 €** für 2026 wurde berücksichtigt.

73110000214**Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)**

Die Umsetzung in 2025 wurde am 09.12.2024 vom Gemeinderat beschlossen,; siehe Sitzungsvorlage 114/2024 ö. Der Kostenberechnung hat Kosten mit 301.000 € ergeben. Als Planansatz werden 305.000 € veranschlagt.

73110000215**Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) - Planungsrate**

Im Zuge des Neubaus einer Fuß- und Radwegeunterführung sollen auch Maßnahmen an der Eisenbahn- und Bahnhofstraße erfolgen. Vorbereitend ist zunächst die Wasserleitung zu erneuern. Das Büro infra-teck hat hierfür eine Kostenschätzung mit 460.000 € erstellt. In 2025 erfolgt die Bereitstellung einer Planungsrate von 50.000 €. Die Umsetzung ist für 2026 mit 410.000 € vorgesehen. Eine Verpflichtungsermächtigung in 2025 über 410.000 € wurde aufgenommen.

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Einzahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz- rechnungskonto	Text	2025
731100000210	68910000	Erschließung Guckenrain-Ost - Auslagenersatz von Erschließungsgemeinschaft	39.000 €
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:			39.000 €

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz- rechnungskonto	Text	2026
731100000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	10.000 €
		Anschaffung von Messeinrichtungen	20.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort	30.000 €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	30.000 €
731100000215	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) - Planungsrate	410.000 €
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			500.000 €

731100000210

Erschließung Guckenrain-Ost

Eine investive Einzahlung mit **39.000 €** wurde für 2026 berücksichtigt / Auslagenersatz von der Erschließungsgemeinschaft.

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2027
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz- rechnungskonto	Text	2027
73110000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	10.000 €
73110000003	78312000	Anschaffung von Messeinrichtungen	20.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort	30.000 €
731100000208	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Hintere Straße Teilabschnitt	20.000 €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			130.000 €

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2028
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz- rechnungskonto	Text	2028
73110000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	10.000 €
73110000003	78312000	Anschaffung von Messeinrichtungen	20.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort	30.000 €
731100000208	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Hintere Straße Teilabschnitt	150.000 €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €
731100000212	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Friedrichstraße - Planungsrate	20.000 €
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			280.000 €

Investitionsprogramm Wasserversorgung Dettingen unter Teck

Investitionsprogramm 2024 - 2028 (investive Auszahlungen)							
Investive Maßnahme	Finanzrechnungskonto	Text	2024	2025	2026	2027	2028
73110000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	30.000 €	20.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
		Anschaffung von Messeinrichtungen	30.000 €	30.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
		Beschaffung Notstromaggregat	135.000 €	120.000 €			
73110000101	78730000	Modernisierung Hochbehälter Guckenrain / Einbau Lüftungsanlage - Restabwicklung	3.000 €				
73110000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort / Planungsrate Bahnhofstraße	40.000 €	32.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
73110000206	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Hölderlin-, Uhland- und Mörikestraße Restabwicklung	30.000 €				
73110000207	78720000	Erneuerung der Wasserleitung Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße	370.000 €	612.000 €			
73110000210	78720000	Planung - Erschließung Wohnbaugebiet Guckenrain Ost	20.000 €	30.000 €			
73110000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	40.000 €	40.000 €	30.000 €	50.000 €	50.000 €
73110000212	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Friedrichstraße - Planungsrate					20.000 €
73110000213	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Hintere Straße im Inlinerverfahren	40.000 €			20.000 €	150.000 €
73110000214	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (Zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)	210.000 €	305.000 €			
73110000215	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung)		50.000 €	410.000 €		
			948.000 €	1.239.000 €	500.000 €	130.000 €	280.000 €

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr	Planung	Verpflichtungs- ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR	
		Vorvorjahr	2024		2025	Wirtschaftsjahr	2026	Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr
	EUR	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	4	5 ³⁾	6	7	8 ⁴⁾	9 ⁵⁾	10	11	12 ⁶⁾	
Maßnahme:.... (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0		0		0	0	
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0		0		0	0	
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0	0		0		0	0	
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0		0		0	0	
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0		0		0	0	
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0		0		0	0	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	513.932	753.000	1.019.000	440.000	470.000		100.000	250.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.385	195.000	220.000	0	30.000		30.000	30.000	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen									
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	526.317	948.000	1.239.000	440.000	500.000		130.000	280.000	
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	526.317	948.000	1.239.000		500.000		130.000	280.000	
15	Aktivierete Eigenleistungen									
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	526.317	948.000	1.239.000		500.000		130.000	280.000	
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen⁷⁾									

¹⁾ In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

²⁾ Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

³⁾ Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.

⁴⁾ Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

⁵⁾ Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

⁶⁾ Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität - Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	65.854	0	490	12.407	22.016
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	65.854	0	490	12.407	22.016
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ⁴⁾	-65.854	490	11.917	9.609	6.809
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	0	490	12.407	22.016	28.825
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	0	490	12.407	22.016	28.825

¹⁾ Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

³⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBG i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO).

⁴⁾ Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁵⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Anlage zum Wirtschaftsplan: Verpflichtungsermächtigungen 2025

Eigenbetrieb Wasserversorgung						
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen						
Produkt	Text	Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2025	voraussichtlich fällige Ausgaben			
			2025	2026	2027	2028
731100000211 78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	30.000 €	X	30.000 €	X	X
731100000215 78720000	Erneuerung Wasserleitung Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung)	410.000 €	X	410.000 €	X	X
Summe:		440.000 €	- €	440.000 €	- €	- €
Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:			1.250.000 €	461.000 €	130.000 €	280.000 €

Eigenbetrieb Wasserversorgung
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Kapitalmarktschulden (ohne Kassenkredite) im Wirtschaftsjahr 2025

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.2025	Neuaufnahme	Tilgung	Stand 31.12.2025	Zinsen	Tilgung in %
KfW	13623841	300.000,00 €	2019	256.021,00 €		10.348,00 €	245.673,00 €	806,86 €	3,45%
Kreissparkasse	601 0567 678	300.000,00 €	2015	210.000,00 €		10.000,00 €	200.000,00 €	3.980,63 €	3,33%
Kreissparkasse	601 0466 645	450.000,00 €	2013	285.044,00 €		14.996,00 €	270.048,00 €	8.941,46 €	3,33%
Kreissparkasse	601 0680 012	150.000,00 €	2018	118.748,75 €		5.000,20 €	113.748,55 €	1.893,35 €	3,33%
LBBW	612 669 416	180.000,00 €	2012	108.000,00 €		6.000,00 €	102.000,00 €	3.013,88 €	3,33%
LBBW	618 272 364	350.000,00 €	2020	300.416,61 €		11.666,68 €	288.749,93 €	1.450,60 €	3,33%
DG Hyp	301 908 7004	589.008,30 €	2005	29.910,30 €		29.818,56 €	91,74 €	672,34 €	5,06%
DG Hyp	301 908 7007	300.000,00 €	2010	82.500,00 €		15.000,00 €	67.500,00 €	2.682,94 €	5,00%
DZ Hyp	330 794 2700	290.400,00 €	2014	188.760,00 €		9.680,00 €	179.080,00 €	4.961,48 €	3,33%
DZ Hyp	330 794 1900	200.000,00 €	2014	133.333,60 €		6.666,64 €	126.666,96 €	2.655,92 €	3,33%
DZ Hyp	330 794 0100	300.000,00 €	2016	220.000,00 €		10.000,00 €	210.000,00 €	2.941,00 €	3,33%
DZ Hyp	330 793 9300	250.000,00 €	2017	189.583,43 €		8.333,32 €	181.250,11 €	3.617,30 €	3,33%
LBBW	619 154 578	50.000,00 €	2021	44.583,29 €		1.666,68 €	42.916,61 €	294,52 €	3,33%
LBBW	619 723 173	300.000,00 €	2022	275.000,00 €		10.000,00 €	265.000,00 €	8.110,38 €	3,33%
Kreissparkasse	601 0878 398	400.000,00 €	2023	383.333,30 €		13.333,36 €	369.999,94 €	13.960,50 €	3,33%
LBBW	621 387 711	240.000,00 €	2024	236.000,00 €		8.000,00 €	228.000,00 €	8.108,40 €	3,33%
Neuaufnahme 2025		1.250.000,00 €	2025	0,00 €	1.250.000,00 €	20.001,00 €	1.229.999,00 €	20.000,00 €	
Zwischensumme:		5.899.408,30 €		3.061.234,28 €	1.250.000,00 €	190.510,44 €	4.120.723,84 €	88.091,56 €	
Summe		5.899.408,30 €		3.061.234,28 €			4.120.723,84 €	88.091,56 €	

Nachrichtlich: Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2025 bis 2028:		Voraussichtliche Tilgungen in den Jahren 2025 bis 2028:	Voraussichtliche Zinsaufwendungen in den Jahren 2025 bis 2028:	Schuldenstand zum 31.12.202X	Pro Kopf 6.300 EW
2025	1.250.000 €	190.510 €	88.092 €	4.120.724 €	654,08 €
2026	461.000 €	189.083 €	101.609 €	4.392.641 €	697,24 €
2027	130.000 €	199.391 €	104.990 €	4.323.250 €	686,23 €
2028	280.000 €	206.191 €	105.668 €	4.397.059 €	697,95 €
Summe:	2.121.000 €	785.175 €	400.359 €		

Bestand an inneren Darlehen Eigenbetrieb Wasserversorgung ¹⁾

			zum 01.01.	zum 31.12.
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	0	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	75.611	75.611
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel ²⁾	75.611	75.611
4		Liquide Mittel	0	490
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand ³⁾	0	490
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	75.611	75.121
9		Bestand an inneren Darlehen ⁴⁾	0	0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ⁵⁾ im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	 	
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote ⁵⁾ im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	27,73%	27,73%

¹⁾ Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen.

²⁾ Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

³⁾ Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

⁴⁾ Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

⁵⁾ Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme * 100

Stellenübersicht 2025
Eigenbetrieb Wasserversorgung

Stellenbezeichnung	Vergütung	Zahl der Stellen
Betriebsleiter	Fachbeamter für das Finanzwesen - keine gesonderte Vergütung -	1
---	---	---

Erläuterung:

Es erfolgt eine Verrechnung der in Anspruch genommenen Service- und Steuerungsleistungen mit den jeweiligen Abschnitten des Kämmereihaushaltes (siehe Verwaltungskosten – Erfolgsplan). Die hierfür notwendigen (anteiligen) Stellen werden im Stellenplan des Kämmereihaushaltes geführt.

Zum 01.04.2014 wurde der Fachbeamte für das Finanzwesen (Leiter Fachbereich Finanz- und Hauptverwaltung) zum Betriebsleiter bestellt. Eine gesonderte Vergütung in 2025 wird nicht gewährt.

Orientierungsdaten
des Ministeriums für Finanzen und des
Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen
zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2025 ff.
vom 7. November 2024 - Az.: IM2-0404-7

Das Ministerium für Finanzen und das Ministerium des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen geben im Benehmen mit dem Ministerium für Kultus, Jugend und Sport zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2025 ff. nachfolgende Orientierungshilfen:

1. Allgemeine Hinweise

Vom 22. bis 24. Oktober 2024 fand die 167. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ statt. Vorausgeschätzt wurden die Steuereinnahmen für die Jahre 2024 bis 2028.

Den Ergebnissen der 167. Steuerschätzung zufolge werden die Steuereinnahmen insgesamt für den Zeitraum der Finanzplanung niedriger ausfallen als noch in der Steuerschätzung vom Mai 2024 prognostiziert. Das schwache Wirtschaftswachstum zeigt sich auch in der Abwärtsanpassung der zu erwartenden Steuereinnahmen. Die Differenz zur Schätzung vom Mai 2024 ergibt sich ganz überwiegend aus Schätzabweichungen, die auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sowie die Entwicklung des Kassenaufkommens bis einschließlich September 2024 zurückzuführen sind.

Für das Jahr 2024 rechnen die Steuerschätzer mit Steuereinnahmen aller staatlichen Ebenen in Höhe von 941,6 Mrd. Euro. Für den Bund ergeben sich dabei Mindereinnahmen von 3,4 Mrd. Euro, für die Länder von 2,3 Mrd. Euro und für die Gemeinden von 0,6 Mrd. Euro.

Internetlink Arbeitskreis „Steuerschätzungen“:

<https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Pressemitteilungen/Finanzpolitik/2024/10/2024-10-24-ergebnisse-der-167-steuerschaetzung.html>

Internetlinks des Ministeriums für Finanzen Baden-Württemberg:

[Übersicht über die Ergebnisse der Regionalisierung der Steuerschätzung vom Oktober 2024 für das Land Baden-Württemberg](#)

[Übersicht über die Ergebnisse der Steuerschätzung Oktober 2024 für die baden-württembergischen Kommunen](#)

2. Orientierungsdaten zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2025 ff.

Die Orientierungsdaten können nur Anhaltspunkte für die individuelle kommunale Finanzplanung geben. Dies gilt angesichts der obigen Ausführungen umso mehr. Es bleibt Aufgabe jeder Gemeinde und jedes Gemeindeverbandes, unter Berücksichtigung der aktuellen Konjunktur- und Steuerentwicklung sowie der örtlichen und strukturellen Gegebenheiten die für ihre Finanzplanung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln.

Die Orientierungsdaten für die Entwicklung der Leistungen im kommunalen Finanzausgleich in den Jahren 2025 ff. basieren auf Berechnungen des Ministeriums für Finanzen Baden-Württemberg.

Sie beruhen auf den Ergebnissen der Steuerschätzung vom Oktober 2024 und berücksichtigen aus Vorsorgegründen ergänzend die Auswirkungen folgender, zum Zeitpunkt der Steuerschätzung noch nicht abschließend beschlossener Gesetze:

- Gesetz zur steuerlichen Freistellung des Existenzminimums 2024,
- Entwurf des Steuerfortentwicklungsgesetzes,
- Jahressteuergesetz 2024 und
- Gesetz zur periodengerechten Veranschlagung von Zinsausgaben im Rahmen der staatlichen Kreditaufnahme und eines Dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung der Qualität und zur Teilhabe in der Kindertagesbetreuung sowie den
- Entwurf des Haushaltsbegleitgesetzes 2025/2026.

3. Kommunales Steueraufkommen in Baden-Württemberg in den Jahren 2025 ff.

Das Steueraufkommen der baden-württembergischen Kommunen wird sich nach der Steuerprognose vom Oktober 2024 wie folgt entwickeln.

	2025	2026	2027	2028
	Steuerschätzung Oktober 2024 in Mio. Euro			
Grundsteuer A	46	46	46	46
Grundsteuer B	1.986	2.013	2.039	2.066
Gewerbsteuer (netto)	10.506	10.944	11.032	11.212
Gemeindeanteil an der Lohnsteuer, Einkommensteuer und Abgeltungssteuer	8.120	8.462	8.893	9.306
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.176	1.205	1.228	1.254
Sonstige Steuern *	353	360	368	375
Summe Steuereinnahmen	22.187	23.030	23.606	24.259

***ohne Grunderwerbsteuer und steuerähnliche Abgaben
Differenzen in den Summen durch Rundung der Zahlen möglich.*

Für die Gewerbsteuer wird empfohlen, die Ansätze auf der Grundlage der örtlichen Verhältnisse zu veranschlagen. Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt im Jahr 2025 voraussichtlich 35 %.

4. Kommunaler Finanzausgleich - Haushaltsplanung 2025

4.1 Schlüsselzuweisungen und laufende Zuweisungen

4.1.1 Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)

Die Kommunale Investitionspauschale wird voraussichtlich 138 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

Die deutliche Steigerung gegenüber dem Jahr 2024 ist u.a. in der Neuregelung des § 3a Absatz 1 Nr. 2 FAG ab dem Jahr 2025 begründet. Danach werden der Finanzausgleichsmasse B künftig nur noch die Mittel entnommen, die nach

Maßgabe des Staatshaushaltsplans für die Förderung von Investitionen der Gemeinden und Gemeindeverbände und für Zuweisungen nach den §§ 16 und 20 FAG (Kommunaler Investitionsfonds) notwendig sind.

Die durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden des Landes beträgt voraussichtlich 2.046 Euro je Einwohnerin und Einwohner.

4.1.2 Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft an die Gemeinden (§ 5 FAG)

Die Bedarfsmesszahl einer Gemeinde setzt sich zusammen aus der Bedarfsmesszahl nach der Gemeindegroße (Bedarfsmesszahl A) und der Bedarfsmesszahl nach der Einwohnerdichte (Bedarfsmesszahl B). Beiden Bedarfsmesszahlen wird jeweils ein gesonderter Kopfbetrag zu Grunde gelegt.

Der Faktor Einwohnerdichte beträgt 5 % des Grundbetrags nach der Einwohnerzahl.

Unter Berücksichtigung einer Ausgleichsquote von etwa 70 % werden sich voraussichtlich

- für die Bedarfsmesszahl A folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 3 FAG) ergeben:

Gemeinden mit	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
3.000 oder weniger Einwohnerinnen/Einwohnern	1.715,00
10.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.886,50
20.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.006,60
50.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.143,80
100.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.315,30
200.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.658,30
500.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	3.069,90
600.000 oder mehr Einwohnerinnen/Einwohnern	3.189,90

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Einwohnerzahlen gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

- für die Bedarfsmesszahl B folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 4 FAG) ergeben:

Gemeinden mit einer Fläche von	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
4 000 m ² oder weniger je Einwohnerin und Einwohner	85,80
10 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	94,40
15 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	102,90
20 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	120,10
25 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	137,20
mehr als 30 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	154,40

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Flächenwerten je Einwohnerin und Einwohner gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

4.1.3 Schlüsselzuweisungen an die Stadtkreise (§ 7 a FAG)

Die Zuweisungen an die Stadtkreise werden voraussichtlich 196 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

4.1.4 Schlüsselzuweisungen an die Landkreise (§ 8 FAG)

Der Kopfbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahl (§ 10 FAG) wird bei einer Ausgleichsquote von 71/72 % voraussichtlich 899 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

4.2 Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)

Die Zuweisungen werden voraussichtlich 637,8 Millionen Euro betragen. Der Betrag wird nach den in 2025 maßgeblichen Schlüsselzahlen zur Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

4.3 Finanzausgleichsumlage (§ 1 a FAG)

Der Finanzausgleichsumlagesatz beträgt wie im Vorjahr 22,10 %, höchstens jedoch 32 %.

4.4 Sonstige Zuweisungen

4.4.1 Zuweisungen nach § 11 Absatz 1 FAG an die Stadt- und Landkreise, Großen Kreisstädte und Verwaltungsgemeinschaften

Die Zuweisungen je Einwohnerin und Einwohner erhöhen sich bei den Nummern 1. und 2. voraussichtlich um je 40 Cent im Vergleich zum Jahr 2024. Im Übrigen bleiben die Beträge unverändert.

4.4.2 Grunderwerbsteuer (§ 11 Absatz 2 FAG)

Der Anteil der Stadt- und Landkreise an der Grunderwerbsteuer beträgt unverändert 38,85 %.

4.4.3 Zuweisungen nach § 11 Absatz 4 FAG (Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz, Verwaltungsstruktur-Reformgesetz, Ausführungsgesetz zum Prostituiertenschutzgesetz)

Bei den pauschalen Zuweisungen an die Stadt- und Landkreise wird von 601,3 Millionen Euro ausgegangen.

Die Zuweisungen werden auf die Stadt- und Landkreise nach den in § 11 Absatz 4 FAG festgelegten Quoten aufgeteilt.

4.4.4 Schullastenausgleich (§§ 16 ff. FAG)

4.4.4.1 Pauschale Zuweisungen für den Sportstättenbau (§ 16 FAG)

Die für den kommunalen Sportstättenbau zur Verfügung stehenden Mittel werden im Jahr 2025 in vollem Umfang als einzelfallbezogene Projektförderung gewährt.

4.4.4.2 Sachkostenbeitrag (§ 17 FAG)

Nach der Verordnung des Kultusministeriums, des Innenministeriums und des Finanzministeriums zur Änderung der Schullastenverordnung ergeben sich im Jahr 2025 folgende Sachkostenbeiträge:

- | | |
|---|-------------|
| 1. Hauptschulen, Werkrealschulen und
der Klassen 5 bis 10 der Gemeinschaftsschulen | 1.312 Euro, |
| 2. Realschulen | 1.234 Euro, |
| 3. a) Gymnasien, mit Ausnahme der Progymnasien und der
beruflichen Gymnasien | 1.279 Euro, |
| b) Progymnasien | 1.253 Euro, |
| c) Klassen 11 bis 13 der Gemeinschaftsschulen | 1.279 Euro, |
| 4. Schulen besonderer Art | 1.234 Euro, |
| 5. Berufsschulen, Berufsfachschulen und Berufskollegs in Teil-
zeitunterricht | 757 Euro, |
| 6. Berufsschulen, Berufsfachschulen und Berufskollegs in Voll-
zeitunterricht, Mittel- und Oberstufe der Berufsoberschulen,
beruflichen Gymnasien | 1.899 Euro, |
| 7. Grundschulförderklassen | 375 Euro, |
| 8. sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren | |
| a) mit Förderschwerpunkt Lernen und der dem Förder-
schwerpunkt entsprechenden Schulkindergärten | 2.930 Euro, |

b) mit Förderschwerpunkt geistige Entwicklung und der dem Förderschwerpunkt entsprechenden Schulkindergärten	7.158 Euro,
c) mit Förderschwerpunkt Sehen und der dem Förderschwerpunkt entsprechenden Schulkindergärten	9.172 Euro,
d) mit Förderschwerpunkt Hören und der dem Förderschwerpunkt entsprechenden Schulkindergärten	8.655 Euro,
e) mit Förderschwerpunkt Sprache und der dem Förderschwerpunkt entsprechenden Schulkindergärten	3.058 Euro,
f) mit Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung und der dem Förderschwerpunkt entsprechenden Schulkindergärten	7.555 Euro,
g) mit Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung und der dem Förderschwerpunkt entsprechenden Schulkindergärten	4.525 Euro,
h) mit dem Förderschwerpunkt Schüler in längerer Krankenhausbehandlung	2.449 Euro.“

4.4.4.3 Schülerbeförderungskosten (§ 18 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen voraussichtlich 193,8 Millionen Euro.

4.4.5 Fremdenverkehrslastenausgleich (§ 20 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen werden voraussichtlich 18 Cent je kurtaxepflichtiger Übernachtung betragen.

4.4.6 Verkehrslastenausgleich

4.4.6.1 Zuweisungen nach §§ 25 und 26 FAG

Die Kilometerbeträge für die Zuweisungen an Gemeinden gemäß § 26 FAG betragen voraussichtlich:

- für Gemeindeverbindungsstraßen	2.500 Euro,
- für Ortsdurchfahrten im Zuge von Bundes-, Landes- und Kreisstraßen	6.200 Euro,
- für Kreisstraßen der Stadtkreise (ohne Ortsdurchfahrten)	3.600 Euro,
- für abgestufte Landesstraßen	6.700 Euro;

Die Kilometerbeträge für die Zuweisungen an Landkreise gem. § 25 FAG betragen voraussichtlich:

- für jeden ersten Kilometer	7.600 Euro,
- für jeden zweiten Kilometer sowie für Ortsdurchfahrten	9.500 Euro,
- für jeden weiteren Kilometer	11.400 Euro,
- für abgestufte Landesstraßen	13.000 Euro.

4.4.6.2 Pauschale Investitionszuweisungen nach § 27 Absatz 1 FAG

Die Pauschale beträgt voraussichtlich unverändert 8,40 Euro je ha Gemeindefläche.

4.4.6.3 Pauschale Zuweisungen für den öffentlichen Personennahverkehr (§ 28 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen 15 Millionen Euro.

4.4.7 Kinderbetreuung

4.4.7.1 Kindergartenförderung (§ 29 b FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen voraussichtlich insgesamt 925,6 Millionen Euro abzüglich der vorweg zu entnehmenden Beträge, die das Land an Rechteinhaber zur Abgeltung urheberrechtlicher Ansprüche gegenüber Horten und Kindertageseinrichtungen zahlt. Die Zuweisungen werden auf die einzel-

nen Gemeinden nach der Zahl der in ihrem Gebiet in Tageseinrichtungen betreuten Kinder, die das dritte, aber noch nicht das siebte Lebensjahr vollendet haben, verteilt.

4.4.7.2 Förderung der Kleinkindbetreuung (§ 29 c FAG)

Das Land trägt unter Einbeziehung der Bundesmittel zur Betriebskostenförderung 68 % der Betriebsausgaben. Die Bemessungsgrundlagen für die Ermittlung der Zuweisungen liegen noch nicht vor. Eine Prognose des Jahresbetrags je umgerechnetem Kind ist daher noch nicht möglich.

Es wird empfohlen, zunächst die vorläufigen Jahresbeträge je umgerechnetem Kind des Jahres 2024 zu Grunde zu legen.

4.4.7.3 Förderung der Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (§ 29 d FAG)

Das Land fördert die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern durch die Stadt- und Landkreise in Höhe von 11 Millionen Euro. Die Verteilung erfolgt im Verhältnis der Einwohnerzahlen.

4.4.7.4 Förderung der pädagogischen Leitungszeit (§ 29 e FAG i. V. m. § 1 Absatz 6 Kindertagesstättenverordnung)

Die Förderung der pädagogischen Leitungszeit in den Jahren 2020 bis 2024 wurde im Rahmen des KiTa-Qualitäts- und Teilhabeverbesserungsgesetzes vom 19. Dezember 2018 (BGBl. I S. 2696 - sog. „Gute-KiTa-Gesetz“) aus Bundesmitteln finanziert. Eine erneute Weiterentwicklung und Fortschreibung der Bundesmittel bis zum Jahr 2026 ist mit dem Dritten Gesetz zur Weiterentwicklung der Qualität und Teilhabe in der Kindertagesbetreuung vorgesehen. Im Vorgriff darauf sollen die Regelungen zur Gewährung und Förderung einer pädagogischen Leitungszeit für Leitungen von Kindertagesstätten für diesen Zeitraum verlängert werden. Die weitere Rechtsetzung auf Bundes- und Landesebene bleibt abzuwarten. Eine Finanzierung der pädagogischen Leitungszeit zumindest bis Oktober 2025 wird seitens des Landes sichergestellt.

4.4.7.5 Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration (§ 29 f FAG - Entwurf des Haushaltsbegleitgesetzes 2025/2026)

Zur Förderung der kommunalen Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration wird ein Sonderlastenausgleich eingeführt, mit dem sich das Land an den kommunalen Kosten mit einer einmaligen Pauschale pro Asylersantragstellung in Höhe von 3.750 Euro, mindestens jedoch mit 65 Millionen Euro pro Jahr beteiligt. Die Zuweisungen werden im Verhältnis der Einwohnerzahlen auf die Stadt- und Landkreise verteilt. Jeder Landkreis leitet ein Drittel seiner Zuweisung an seine kreisangehörigen Gemeinden weiter.

4.5 Bemessungsgrundlagen

Das Statistische Landesamt wird den Gemeinden und Kreisen auf dieser Grundlage die Bemessungsgrundlagen für die Leistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz mitteilen.

5. Kommunalen Finanzausgleich - Mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2026 bis 2028

5.1 Familienleistungsausgleich

Das Aufkommen wurde bei der Schätzung im Mai 2024 wie folgt prognostiziert:

	2026	2027	2028
	<i>in Mio. Euro</i>		
Familienleistungsausgleich	658	674	691

5.2 Grundbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahlen der Gemeinden im Jahr 2026

	<i>Entwicklung gegenüber Vorjahr</i>
Gemeindeschlüsselmasse	+ rd. 3 %
Steuerkraftmesszahl	+ rd. 2 %

Für die Ermittlung der Bedarfsmesszahlen der Gemeinden wird danach von einem Grundbetrag von 1.760 Euro ausgegangen.

6. Sonstiges

Die Auswirkungen der Steuerschätzung vom Oktober 2024 auf die Kopfbeträge und Ausschüttungsquoten des Jahres 2024 werden im November 2024 mit der Bekanntmachung zur vierten Teilzahlung über die Leistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz mitgeteilt.

Landratsamt Esslingen – 73726 Esslingen am Neckar

Kreiskämmerei

Per E-Mail an die

Bürgermeisterämter
im Landkreis Esslingen

Postanschrift:
Landratsamt Esslingen
Neckarstraße 1
73728 Esslingen am Neckar

Besucheradresse:
Fleischmannstraße 4
73728 Esslingen am Neckar

Unsere Zeichen
bitte bei Antwort angeben
903.11

Sachgebiet
Dez. 1 / Amt 13
Sachbearbeitung
Herr Klöhn

Telefon 0711 3902-42100
Telefax 0711 3902-52100
Klöhn.Johannes@LRA-ES.de

Datum 24. September 2024
Finanzen@LRA-ES.de

Haushaltsplanentwurf 2025 des Landkreises Esslingen - Vorgesehene Höhe der Kreisumlage

Sehr geehrte Damen und Herren,

der Entwurf des Kreishaushaltsplans 2025 wird in der Sitzung des Kreistags am 10. Oktober 2024 eingebracht. Für Ihre eigenen Haushaltsplanungen lasse ich Ihnen einige wichtige Eckdaten – wie in den Vorjahren auch – zukommen.

Der Entwurf sieht einen Kreisumlagehebesatz von 33,4 v.H. vor. Die Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden steigen um 6,9 % bzw. + 70,4 Mio. EUR. Landesweit steigen die Steuerkraftsummen gegenüber dem Vorjahr um 3,5 %.

Der voraussichtliche Kreisumlagebedarf beträgt rd. 367 Mio. EUR. Das Aufkommen erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 43 Mio. EUR. Die Kreisverwaltung strebt damit einen ausgeglichenen Haushalt 2025 an. Durch diese Vorgehensweise wurde entgegen der Praxis aus vergangenen Jahren kein zusätzlicher Eigenfinanzierungsanteil der Investitionen eingeplant. Zudem wurde verwaltungsseitig auch kein Defizitausgleich für das Jahr 2023 berücksichtigt – bekanntlich wurde seinerzeit bereits ein Defizit von rd. 19,4 Mio. EUR zugunsten der Kreisumlage geplant, das sich im Haushaltsverlauf nochmals verschlechtert hatte.

Das Haushaltsvolumen erhöht sich auf der Aufwandseite gegenüber 2024 um rd. 75,5 Mio. EUR. Die beiden größten Steigerungen liegen mit 40,1 Mio. EUR im Sozialen Leistungsbereich und mit 8,7 Mio. EUR bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Die Aufwendungen im ÖPNV steigen um 3,7 Mio. EUR. Die Sachaufwendungen für die Unterkünfte für Flüchtlinge (einschl. UMA) erhöhen sich um 6,2 Mio. EUR. Zugunsten der Kreisumlage wurde verwaltungsseitig wieder eine pauschale Kürzung der stellen-scharf hochgerechneten Personalkosten von 5,0 Mio. EUR vorgenommen.



karriere.landratsamt-esslingen.de



Sprechzeiten

Kontakt

Telefonzentrale 0711 3902-0
www.landkreis-esslingen.de



Geschäftsverbindungen

Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen
IBAN: DE26 6115 0020 0000 9000 21
BIC/SWIFT: ESSLDE66XXX
UST.-ID: DE 358 430 632
Gläubiger-ID: DE12ZZZ00000093649

ÖPNV

Besuchen Sie uns mit
öffentlichen Verkehrsmitteln:

www.vvs.de
www.bahn.de

Auf der Ertragsseite erhöht sich das Haushaltsvolumen gegenüber dem Vorjahr um rd. 72,4 Mio. EUR und setzt sich im Wesentlichen aus Mehrerträgen von 43,1 Mio. EUR bei der Kreisumlage, 15,8 Mio. EUR im Sozialen Leistungsbereich, 11,1 Mio. EUR beim ÖPNV sowie 7,9 Mio. EUR bei den Landeserstattungen für die Flüchtlingsunterbringung (einschl. UMA) zusammen. Ertragsrückgänge mussten bei den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 7,7 Mio. EUR und bei der Ukraine-Mehrkostenerstattung vom Land in Höhe von 6,9 Mio. EUR eingeplant werden. Damit verschlechtert sich das geplante ordentliche Ergebnis 2025 gegenüber 2024 um rd. 3,1 Mio. EUR und beträgt - 0,5 Mio. EUR.

Den Berechnungen der Leistungen aus dem Finanzausgleich liegen eigene Annahmen und Erfahrungswerte sowie diesbezügliche Einschätzungen des Landkreistages Baden-Württemberg zu Grunde, da bis zum Redaktionsschluss des Haushaltsplanentwurfs kein Haushaltserlass des Landes vorlag. Die Schlüsselzuweisungen wurden mit einem Kopfbetrag von 899 EUR je Einwohner berechnet.

Die Nettoauszahlungen für investive Maßnahmen sind in 2025 mit 47,0 Mio. EUR veranschlagt. Wir investieren in den Neubau des Verwaltungsgebäudes Esslingen in den Pulverwiesen, in Unterkünfte für Asylbewerber, in den ÖPNV, die Kreisstraßen, in Photovoltaikanlagen und E-Ladestationen an den landkreiseigenen Verwaltungs- und Schulgebäuden.

Hierfür ist eine Kreditermächtigung von rd. 40,1 Mio. EUR vorgesehen. Die Gesamtverschuldung beträgt zum Jahresende 2025 rd. 261 Mio. EUR.

Unsere Umfrage bei den Städten und Gemeinden zur Entwicklung der Steuereinnahmen 2024 ergab einen Rückgang der kommunalen Steuerkraft von rd. 2,2 %. Wir haben für die Berechnung des Hebesatzes im Finanzplanungsjahr 2026 daher einen Rückgang der Steuerkraftsumme von 2 % angenommen. Für 2027 und 2028 gehen wir ebenfalls von dieser Steuerkraftsumme aus. Die Finanzplanung sieht deshalb für das Jahr 2026 einen Kreisumlage-Hebesatz von 34,3 v.H., für das Jahr 2027 von 34,7 v.H. und für das Jahr 2028 von 35,3 v.H. vor.

Der Kreishaushalt 2025 soll am 12. Dezember 2024 vom Kreistag beschlossen werden.

Die Mitglieder des Kreistags erhalten eine Abschrift des Schreibens.

Mit freundlichen Grüßen

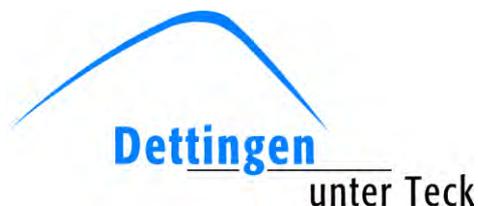


Johannes Klöhn
Kreiskämmerer

HAUSHALT 2025

EINBRINGUNG

Haushaltsrede des Kämmerers
Herr Jörg Neubauer



Kommunalfinanzen auch für 2025 im freien Fall – kommunale Gestaltungskraft, Zukunftsinvestitionen und der gesellschaftliche Zusammenhalt geraten in Gefahr

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Haußmann,
sehr geehrte Damen und Herren,

so lautet die Überschrift einer Pressemitteilung vom 30.10.2024 der drei kommunalen Spitzenverbände in Baden-Württemberg ... und diese ist aktueller denn je.

Die Gemeindeordnung von Baden-Württemberg regelt in § 77 Absatz 1:

*Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die **stetige Erfüllung ihrer Aufgaben** gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des **gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts** grundsätzlich Rechnung zu tragen.*

Gerade jetzt ist es wichtig, dass die Städte und Gemeinden sich **antizyklisch** verhalten und auch weiterhin in die Zukunft investieren. Auf die Kommunen in Baden-Württemberg, auf die Gemeinde Dettingen ist verlass - doch dafür bedarf es auch der **notwendigen Mittel!**

Die Kommunen tragen 25 Prozent des öffentlichen Gesamthaushalts – erhalten aber nur 14 Prozent des Steueraufkommens. Ein weiter so darf es nicht mehr geben.

Nach der letzten Finanzdatenerhebung des Gemeindetags sagen 74 % der Städte und Gemeinden, dass sie keinen ausgeglichenen Haushalt hinbekommen.

Die Kommunen haben daher die klare Erwartungshaltung an die künftige Bundesregierung, dass unserem Anliegen nach einer fairen Verteilung der Umsatzsteuer endlich nachgekommen wird und dieses zeitnah auf die politische Tagesordnung geholt wird.

Meine Damen und Herren,

zu sagen gebe es an dieser Stelle noch viel mehr ... auch zu den Finanzbeziehungen zwischen dem Land und seinen Kommunen ... ich möchte nun aber gleich den Blick auf den Dettinger Haushalt für das Jahr 2025 mit mittelfristiger Finanzplanung bis 2028 richten.

Der Haushalt 2025 ist geprägt von vielen **Unwägbarkeiten** und **Risiken** – aber auch von **Zuversicht**, **Chancen** und einem **großen Investitionspaket**.

Bestandteile des Haushaltsplans - Grundlagen:

§ 80 Abs. 1 und 2 Gemeindeordnung BaWü

- (1) Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung. Er enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich
1. anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen,
 2. eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen und
 3. notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.
- (2) Der Haushaltsplan ist in einen **Ergebnishaushalt** und einen **Finanzhaushalt** zu gliedern. Das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) soll unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren **ausgeglichen werden**.

Zunächst aber eine erfreuliche Nachricht:

Im Haushalt 2024 wurde mit einem ordentlichen Ergebnis von **- 1.927.000 €** kalkuliert. Aufgrund einmaliger Gewerbesteuernachzahlungen und einer sparsamen Mittelbewirtschaftung schließt nun der Ergebnishaushalt 2024 voraussichtlich mit einem **Plus** von ca. **0,7 Mio. €** ab! Der veranschlagte Zahlungsmittelbedarf (Cashflow) aus dem Ergebnishaushalt wurde mit **- 693.488 €** berechnet. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2024 ergibt einen Zahlungsmittelüberschuss aus dem Ergebnishaushalt von **+ 2.760.686,06 €**. Saldiert entspricht dies einer Verbesserung von **+ 3.454.174,06 €**. Der positive Abschluss 2024 gibt der Gemeinde einen gewissen Handlungs- und Entscheidungsspielraum für 2025. Allerdings müssen auch stets die Auswirkungen im Kommunalen Finanzausgleich mit zweijährigem Versatz im Auge behalten werden.

Der Ergebnishaushalt 2025 umfasst ordentliche Erträge mit **20.196.000 €** - dagegen stehen Aufwendungen mit **22.995.000 €**. Somit ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von **- 2.799.000 €**. Verrechnet mit den außerordentlichen Erträgen von 150.000 € ergibt sich ein Gesamtergebnis von **- 2.649.000 €**.

Gesamtergebnishaushalt 2025 bis 2028

Gesamtergebnishaushalt	2025	2026	2027	2028	
Ordentliche Erträge	20.196.000 €	20.729.000 €	21.873.000 €	22.978.000 €	
Ordentliche Aufwendungen	22.995.000 €	22.648.000 €	22.441.000 €	22.710.000 €	
= veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.799.000 €	-1.919.000 €	-568.000 €	268.000 €	-5.018.000 €
Aufwandsdeckungsgrad	87,83%	91,53%	97,47%	101,18%	
+ außerordentliche Erträge	150.000 €	10.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	
- außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	-40.000 €	
= veranschlagtes Sonderergebnis	150.000 €	10.000 €	1.000.000 €	960.000 €	
= veranschlagtes Gesamtergebnis	-2.649.000 €	-1.909.000 €	432.000 €	1.228.000 €	-2.898.000 €

Konkret nun zur Entwicklung der ordentlichen Erträge:

Gesamtergebnishaushalt 2023 bis 2028

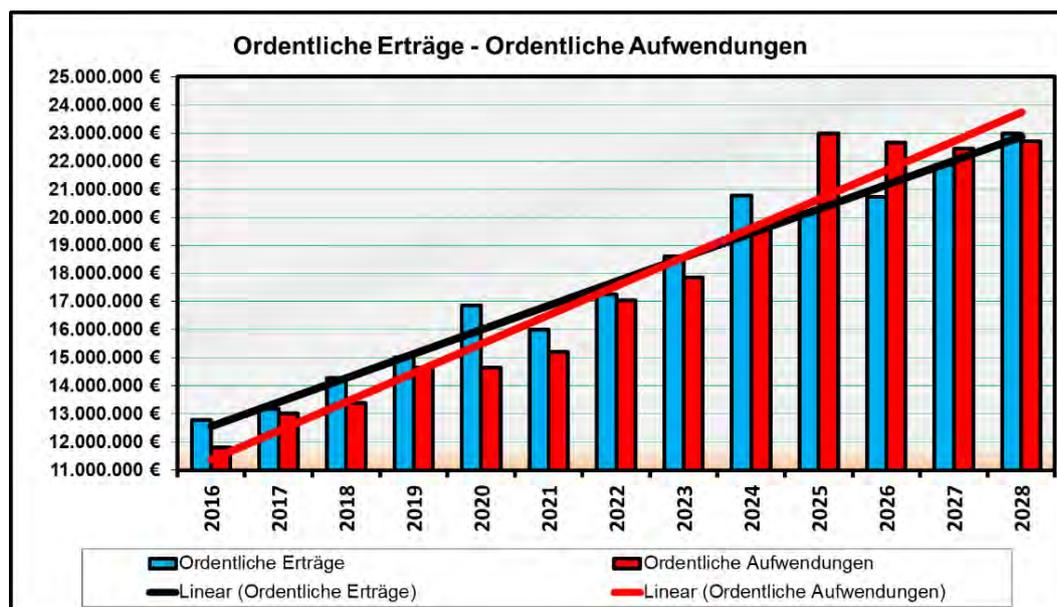
Gesamtergebnishaushalt	RE 2023 vorläufig	RE 2024 vorläufig	2025	2026	2027	2028
Steuern und ähnliche Abgaben	11.450.353 €	13.244.096 €	11.731.284 €	12.225.735 €	12.708.807 €	13.190.520 €
Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.046.665 €	4.568.721 €	4.727.764 €	4.058.753 €	4.960.046 €	5.387.877 €
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	583.765 €	632.748 €	622.383 €	631.306 €	642.344 €	787.771 €
Entgelte für öffentliche Leistungen	1.352.072 €	1.215.449 €	1.500.071 €	1.587.371 €	1.678.671 €	1.703.811 €
Sonstige privatrechtliche Entgelte	664.204 €	521.010 €	940.100 €	698.600 €	1.216.600 €	1.211.600 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.071 €	206.686 €	217.300 €	1.080.468 €	222.300 €	255.300 €
Zinsen und ähnliche Erträge	45.314 €	177.413 €	130.048 €	113.918 €	103.865 €	93.811 €
Sonstige ordentlichen Erträge	269.840 €	199.713 €	327.050 €	332.849 €	340.367 €	347.310 €
= Ordentlichen Erträge	18.599.285 €	20.765.836 €	20.196.000 €	20.729.000 €	21.873.000 €	22.978.000 €
Entwicklung der Erträge	100,00%	111,65%	108,58%	111,45%	117,60%	123,54%

Zu den Aufwendungen:

Gesamtergebnishaushalt 2023 bis 2028

Gesamtergebnishaushalt	RE 2023 vorläufig	RE 2024 vorläufig	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	5.116.790 €	5.611.226 €	6.028.809 €	6.228.575 €	6.400.261 €	6.592.963 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450.325 €	3.795.683 €	5.831.234 €	3.826.414 €	3.870.684 €	3.876.033 €
Abschreibungen	1.723.260 €	1.816.260 €	1.796.731 €	1.857.755 €	1.900.773 €	2.088.512 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.921 €	78.382 €	113.107 €	151.470 €	154.279 €	146.291 €
Transferaufwendungen	6.900.949 €	7.857.255 €	8.480.870 €	9.842.720 €	9.227.562 €	9.087.504 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	618.992 €	577.648 €	743.249 €	741.066 €	887.441 €	918.697 €
= Ordentlichen Aufwendungen	17.871.237 €	19.736.454 €	22.994.000 €	22.648.000 €	22.441.000 €	22.710.000 €
Entwicklung der Aufwendungen	100,00%	110,44%	128,66%	126,73%	125,57%	127,08%

Gegenüberstellung – Erträge und Aufwendungen in der DOPPIK:



Der gesetzliche Haushaltsausgleich ist zwischen 2025 und 2028 durch den vorhandenen Rücklagenbestand gewährleistet.

Gesetzlicher Haushaltsgleich / Entnahme aus den Ergebnismrücklagen

Rücklage aus Überschüssen des
ordentlichen Ergebnisses
voraussichtlicher Stand 01.01.2025: **6.486.250 €**

Rücklage aus Überschüssen des
Sonderergebnisses
voraussichtlicher Stand 01.01.2025: **2.066.648 €**

= Ergebnismrücklagen zum 01.01.2025: 8.552.898 €

Entnahmen 2025 - 2028: **- 4.558.000 €**

Zuführung 2025 - 2028: **+ 1.660.000 €**

= Ergebnismrücklagen zum 31.12.2028: 5.654.898 €

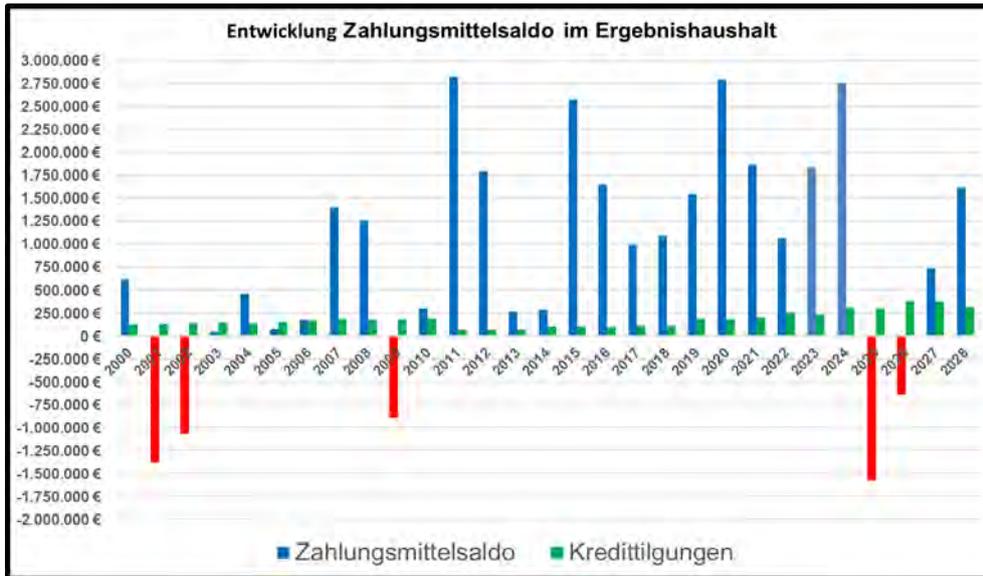
Die Entwicklung im Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt	2023 vorl. RE	2024 vorl. RE	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.412.286 €	20.721.728 €	19.573.617 €	20.097.694 €	21.230.656 €	22.190.229 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.574.669 €	17.961.042 €	21.148.269 €	20.740.245 €	20.490.227 €	20.571.488 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes	1.837.617 €	2.760.686 €	-1.574.652 €	-642.551 €	740.429 €	1.618.741 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf im Verhältnis zu den Einzahlungen des Haushaltsjahres	9,98%	13,32%	-8,04%	-3,20%	3,49%	7,29%
Mindestüberschuss Kreditillgungen	231.130 €	313.071 €	298.981 €	383.466 €	374.062 €	318.510 €
Netto-Investitionsrate	1.606.487 €	2.447.615 €	-1.873.633 €	-1.026.017 €	366.367 €	1.300.231 €

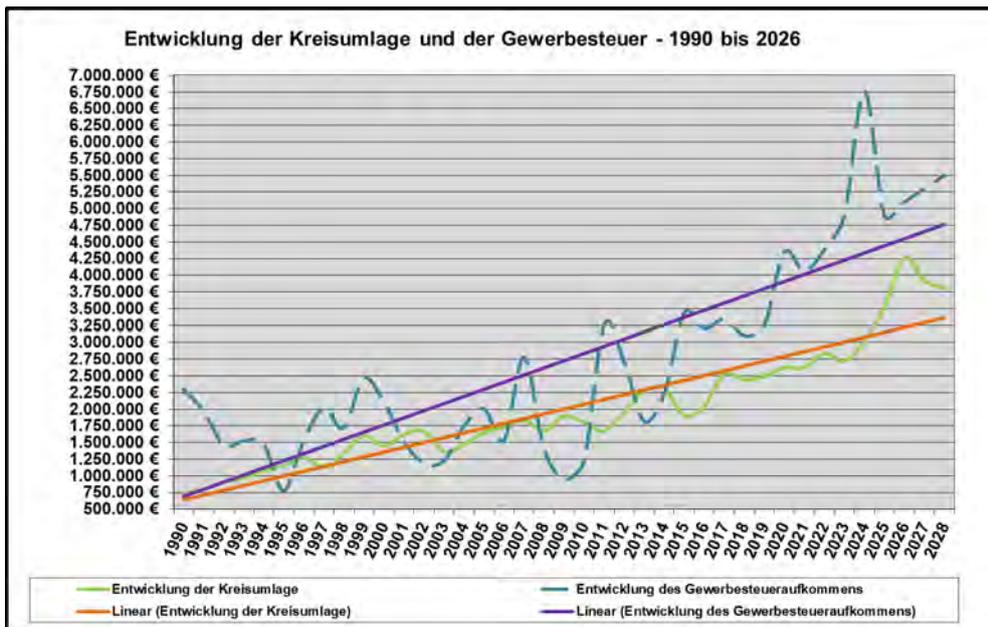
Fazit:

**Der Schuldendienst kann 2025 und 2026 nicht erwirtschaftet werden!
Ausgleich ist nur durch vorhandene Liquidität möglich!**

Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos im Ergebnishaushalt seit dem Jahr 2000:



Mit Sorge betrachte ich die weitere Entwicklung der Gewerbesteuer und der Kreisumlage:



	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gewerbesteuer	4.905.234 €	6.770.330 €	4.900.000 €	5.100.000 €	5.300.000 €	5.500.000 €
Kreisumlage	2.717.147 €	3.015.138 €	3.512.568 €	4.261.390 €	3.916.675 €	3.804.486 €
Saldo:	2.188.087 €	3.755.192 €	1.387.432 €	838.610 €	1.383.325 €	1.695.514 €

Kreisumlage – Gesamt 2022 im LK:	242.187.907 €	27,8 v.H.
Kreisumlage – Gesamt 2025 im LK:	366.513.731 €	33,4 v.H.
Veränderung absolut in nur 3 Jahren:	124.325.824 €	+ 51,33 %

Der Ergebnishaushalt 2025 wird in erheblichem Maße von erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belastet. Zu nennen sind z.B.

Betonsanierung Tiefgarage Rathaus:	484.000 €
Erneuerung Lüftungsanlage Umkleiden / Schloßberghalle:	105.000 €
Gebäudeunterhaltung + Mieten – Geflüchteten-Unterbringung:	429.000 €
Erneuerung Hallenbeleuchtung Sporthalle:	75.000 €
Umstellung Beleuchtung Kunstrasenplatz – LED/Antrag SFD:	45.000 €
Guckenrain-Ost – Entwicklung Wohnbaugebiet:	335.000 €
Straßen- und Wegeunterhaltung:	130.000 €
Unterhaltung Feldwege:	70.000 €
Unterhaltung Straßenbeleuchtung:	95.000 €
Brückenunterhaltung:	49.000 €
Zufahrtsweg Richtung Platz vor der Aussegnungshalle:	80.000 €
Wärme-Contracting/ Effizienz-Contracting	siehe TOP 2

HAUSHALTSSATZUNG 2025

Die Haushaltssatzung sieht des Weiteren vor:

Verpflichtungsermächtigungen: **14.085.000 €**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung insoweit der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, als in den Jahren, zu deren Lasten sie veranschlagt sind, Kreditaufnahmen vorgesehen sind.

Kreditermächtigung: **1.000.000 €**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie für die Ablösung von inneren Darlehen nach Absatz 1 Satz 2 bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde (Gesamtgenehmigung).

Investitionsprogramm 2025

Bei einer Bereinigung des Investitionsprogramms 2025 bis 2028 um die ordentlichen Kredittilgungen ergibt sich ein Volumen von **21.381.000 €**. Für die Finanzierung werden weitere Kreditaufnahmen von **2,25 Mio. €** (FK-Quote – 10,52 %) notwendig.

	2023 RE	2024 RE	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.202.938 €	1.207.613 €	1.271.762 €	5.384.128 €	5.641.894 €	3.527.959 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.087.094 €	3.242.682 €	4.432.000 €	6.585.000 €	5.908.000 €	4.443.000 €
Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.884.157 €	-2.035.069 €	-3.160.238 €	-1.200.872 €	-266.106 €	-915.041 €
Finanzierungsanteil Einzahlungen:	38,97%	37,24%	28,69%	81,76%	95,50%	79,40%
Kreditaufnahmen:	1.100.000 €	1.000.000 €	1.500.000 €	750.000 €	0 €	0 €
Finanzierungsanteil Kredite:	35,63%	30,84%	33,84%	11,39%	0,00%	0,00%
Finanzierung durch vorhandene Liquidität:	784.157 €	1.035.069 €	1.660.238 €	450.872 €	266.106 €	915.041 €

Die größten Projekte in den Jahren 2025 bis 2028:

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2025 - die größten Projekte in 2025			
Maßnahme	Text	Verpflichtungs- ermächtigungen	2025
Auszahlungen			
711250000300	Sanierung Bauhof - Abschluss		900.000 €
712600000000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung		238.000 €
712800000000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		22.000 €
751100100200	Erschließung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost		90.000 €
751100900200	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	60.000 €	80.000 €
751100900600	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	600.000 €	250.000 €
754100101203	Tiefbauprogramm "Erneuerung Alter Ortsstraßen" Restfinanzierung Hintere Straße / Paradiesstraße - 2. Bauabschnitt Ausbau Blumen-, Rosen- und Paradiesstraße - 3. Bauabschnitt	225.000 €	800.000 €
754100102207	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Planungsrate	750.000 €	50.000 €
754100202200	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen		93.000 €
754100400202	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465	11.500.000 €	700.000 €
754100400207	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg Planungsrate	400.000 €	20.000 €
755200100103	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	40.000 €	30.000 €
755200101102	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal - Planung	450.000 €	50.000 €
755302000201	Neuer Friedhof - Erweiterung Grabkammerfeld (doppeltief) H		490.000 €
755510000400	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken - Bürgersolarpark		100.000 €

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2026		
Maßnahme	Text	2026
Auszahlungen		
711250000000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	95.000 €
712600000000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	140.000 €
751100900200	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	60.000 €
751100900400	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	100.000 €
754100101203	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - Rosen-, Blumenstraße - Restabwicklung	225.000 €
754100102207	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	750.000 €
754100400202	Bau - Unterführung unter der B 465	4.000.000 €
754100400207	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	400.000 €
755200101102	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	450.000 €
755302100200	Alter Friedhof - Erweiterung (Pauschalansatz)	50.000 €

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2027		
Maßnahme	Text	2027
Auszahlungen		
711250000000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	230.000 €
711330000400	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)	10.000 €
751100900400	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	250.000 €
754100101211	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	50.000 €
754100400202	Bau - Unterführung unter der B 465	5.000.000 €

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2028		
Maßnahme	Text	2028
Auszahlungen		
711250000000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	135.000 €
712600000300	Neubau Feuerwehrmagazin am Bahnhofplatz - Grundlagenermittlung	100.000 €
751100900200	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	1.000.000 €
751100900400	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	250.000 €
754100101212	Bahnhofplatz - Fahrradstellplätze	70.000 €
754100400202	Bau - Unterführung unter der B 465	2.500.000 €

Investitionsprogramm – **vieles ist nicht finanzierbar/darstellbar** BEISPIELHAFT – nicht abschließend

- Neubau eines Feuerwehrhauses
- Grundlegende Energetische Modernisierungen (Rathaus, Schloßberghalle usw.)
- Sanierung Sporthalle – 2. Bauabschnitt
- Tief- und Straßenbaumaßnahmen (AKP im Gewerbegebiet)

Schuldenstand Kernhaushalt

In 2025 und 2026 sind Kreditaufnahmen mit 2,25 Mio. € vorgesehen; Achtung – hiervon müssen noch 1,75 Mio. € durch das Landratsamt Esslingen genehmigt werden.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) im Haushaltsjahr 2025							
Kreditinstitut	Darlehensnr.	Aufnahmejahr	Stand 01.01.25	Tilgung	Umschuldung/ Neuaufnahme	Stand 31.12.25	Zinsen
Neuaufnahme 1 - 2025 aus Kreditemächtigung 2024		2025	0,00 €	4.166,67 €	500.000,00 €	495.833,33 €	3.750,00 €
Neuaufnahme 2 - 2024 aus Kreditemächtigung 2025		2025	0,00 €	8.333,33 €	1.000.000,00 €	991.666,67 €	7.500,00 €
Summe			4.766.714,66 €	298.981,44 €	1.500.000,00 €	5.967.733,22 €	109.906,36 €

Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstand bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes						
Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2025 bis 2028:		Voraussichtliche Tilgungen in den Jahren 2025 bis 2028:		Zinsaufwand in den Jahren 2025 bis 2028:	Schuldenstand zum 31.12.:	Schuldenstand zum 31.12. Pro-Kopf:
2025	1.500.000 €	298.981 €	109.907 €	5.967.733 €	947 €	
2026	750.000 €	383.466 €	149.270 €	6.334.267 €	1.005 €	
2027	0 €	374.062 €	153.079 €	5.960.205 €	946 €	
2028	0 €	318.510 €	145.091 €	5.641.695 €	896 €	

Zur Liquidität im Kernhaushalt

Die Liquidität im Kernhaushalt beträgt zum 01.01.2025 **5.986.853 €**.

Zum 31.12.2028 ergibt sich voraussichtlich ein Stand von **1.448.544 €**.

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität - Haushaltsjahr 2025

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Haushaltsjahr 2025 EUR	Finanzplanung		
			Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.904.308	2.452.982	963.093	1.063.354
2b	+ Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	3.500.000			
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-417.455			
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	5.986.853	2.452.982	963.093	1.063.354
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditemächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	500.000			
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-4.033.871	-1.489.889	100.261	385.190
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	2.452.982	963.093	1.063.354	1.448.544
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	350.363	382.685	405.948	415.858

Eigenbetriebe

Bestandteil des Planentwurfes 2025 sind auch die Wirtschaftspläne der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung. Die vom Gemeinderat bereits auf den Weg gebrachten Baumaßnahmen sind entsprechend enthalten.

Seit 2023 gilt verbindlich das neue Eigenbetriebsrecht.

Die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung wurden nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB) aufgestellt.

Nach § 14 Abs. 1 EigBG ist für jedes Wirtschaftsjahr (= Kalenderjahr) ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht.

- Kurze Erläuterung der Wirtschaftspläne

Aber – Besonderheit in der Abwasserbeseitigung:

Im Zuge der Zustandserfassung 2024 haben sich nicht unerhebliche Sanierungsmaßnahmen im Guckenrain gezeigt. In 2025 wurden hierfür 185.000 € angesetzt – sowie jeweils 200.000 € für 2026 und 2027. Da es sich hier um partielle Sanierungsmaßnahmen handelt, sind diese über den Erfolgsplan abzuwickeln. Zum Zeitpunkt der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2025 bis 31.12.2026 war dieser Umfang noch nicht bekannt. **Insofern wird in 2027 ff. ein erheblicher Gebührenanstieg erfolgen müssen, um dieses zu finanzieren.**

Der Planansatz für 2026 beträgt 320.000 €. Neben Maßnahmen nach der EKVO mit 220.000 € werden auch rd. 80.000 € für die Zustandsermittlung vorbereitend für den Kanalabschnitt 3 benötigt. Der Planansatz 2027 beträgt 250.000 €. Für 2028 wurde ein Betrag mit 200.000 € aufgenommen.

Investitionsvolumen 2025 bis 2028 im Gesamten:

Kernhaushalt:	21.381.000 €
Abwasserbeseitigung:	3.752.000 €
Wasserversorgung:	2.149.000 €
Gesamt 2025 – 2028:	27.282.000 €

Zusammenfassung:

Der Haushalt 2025 ist geprägt von vielen Unwägbarkeiten und Risiken – aber auch von Zuversicht, Chancen und einem großen Investitionspaket.

Weitere Einzelheiten erläutere ich Ihnen gerne wieder im Rahmen Ihrer Fraktionsberatungen. Kommen Sie einfach für eine Terminvereinbarung auf mich zu.

Die Haushaltsplanberatung erfolgt in der nächsten Gemeinderatssitzung am **24. Februar 2025**. Die Verabschiedung des Haushalts soll in der Sitzung am **10. März 2025** erfolgen.

Ich bedanke mich herzlich für Ihre Aufmerksamkeit.

Dettingen unter Teck, 03. Februar 2025



Jörg Neubauer
Fachbeamter für das Finanzwesen
Betriebsleiter der Eigenbetriebe

Haushaltsrede der CDU-FWV zum Haushalt 2025

(Es gilt das gesprochene Wort)

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Haußmann, sehr geehrte Damen und Herren der Verwaltung, liebe Gemeinderatskolleginnen und -kollegen, sehr geehrte Damen und Herren, von Herrn Bürgermeister Haußmann hört man sehr oft den Satz „**Dettingen hat seine Hausaufgaben gemacht**“ und weil wir das bezogen auf unsere Pflichtaufgaben und die großen Projekte ebenfalls so sehen, haben wir mit der Dettinger Bürgerliste und der grünen Liste abgesprochen, dass wir uns in diesem Jahr bei der Haushaltsdebatte auf das Einbringen von Anträgen oder Anregungen beschränken. Im Jahr 2010 war meine Haushaltsrede 10 Seiten lang, jetzt sind es gerade mal zwei Seiten, dieses Einsparpotenzial wäre für unsere Gemeindeausgaben ein Traum, dort verhält es sich leider aber eher umgekehrt. Ja, unsere finanziellen Ressourcen sind aufgebraucht und Herr Neubauer mit seinem Team musste an vielen Stellen den Rotstift ansetzen um einen genehmigungsfähigen Haushaltsentwurf aufstellen zu können. Einige gewünschte, aber auch notwendige Projekte wie z.B. der Bau des Feuerwehrhauses können im Planungshorizont der nächsten drei Jahre leider nicht angegangen werden.

Es bleibt zu hoffen, dass aus der gestrigen Bundestagswahl eine schlagkräftige Regierung hervorgeht und die auf Eis gelegten Zuschussbudgets des Bundes schnellstens freigegeben werden um ausgebremste Projekte, wie z.B. der Neubau der Unterführung wieder auf Spur zu bringen.

Wir haben insgesamt drei Anregungen und einen Antrag.

Der Posten "Ersatzbeschaffung von defekten Ruhebänken" im Haushaltsplanentwurf hat uns auf die Idee gebracht, im Mitteilungsblatt bzw. auf der Internetseite der Gemeinde eine Liste von Gegenständen zu führen, die kurzfristig angeschafft werden müssen und die auch als Spende geeignet sind, da wir von potenziellen Spendenden wissen, dass diese lieber konkrete Objekte unterstützen als nur einen Geldbetrag zu geben.

Vor zwei Jahren wurde auf Antrag der CDU/FWV und mit den Stimmen aller „Fraktionen“ ein Budget zur Bezuschussung von Balkonkraftwerken eingerichtet. Dieser Budgettopf ist nun demnächst leer. Wir schlagen vor diesen Topf nicht wieder aufzufüllen, da sich die Preise von Balkonkraftwerken im Vergleich zu damals auf ca. ein Drittel reduziert haben.

Das Rathaus soll eine neue Küche bekommen. Initiator des Projekts ist die Feuerwehr, die Mitarbeitenden der Verwaltung nutzen diese Küche ebenfalls. In drei verschiedenen Posten im Haushaltsplanentwurf sind dafür, einschließlich der Sanierung der Räumlichkeiten, insgesamt 60 000 € eingestellt. Wir sehen durchaus die Notwendigkeit der neuen Küche, sind aber der Meinung, „dass es nicht immer der Mercedes sein muss“ und bitten deshalb um die Ausschöpfung von Einsparpotenzialen.

Im Haushaltsplanentwurf finden sich verschiedene Posten mit der Überschrift „Ersatzbeschaffung Sonnenschutz“ mit insgesamt fünfstelligem Betrag. So muss z.B. bereits nach zwei Jahren der Bezug der Sonnenschirme unserer Teckschulenmensa erneuert werden. Sonnenschutz ist ein wichtiges Thema und wird zukünftig durch die Klimakrise noch wichtiger, aber hier sind wir weder sparsam noch nachhaltig unterwegs. Wir beantragen deshalb die Aufnahme dieses Themas auf eine der nächsten Sitzungen des Technischen Ausschusses. Ziel sollte sein eine dauerhafte oder zumindest langfristige Lösung für den Sonnenschutz bei den KiTas und der Teckschule zu generieren.

Und wie im letzten Jahr noch eine Bitte – ausdrücklich keine Kritik! Um der Haushaltsberatung wieder mehr Gewicht zu geben, wäre es wünschenswert den Haushalt 2026 schon im November/Dezember einzubringen, das hätte u.a. den Vorteil, dass Projekte nicht einzeln, sondern im Zuge der Haushaltsdebatte beschlossen werden können, wo sie eigentlich hingehören.

Wir danken unserem Kämmerer Jörg Neubauer und seinem Team für die Erstellung von 713 Seiten Haushaltsplanentwurf. Wir sind in Anbetracht der laufenden und kommenden Herausforderungen sehr erfreut, dass Sie einen Haushalt vorgelegt haben, der trotz prekärer Finanzsituation wie immer solide ist und die Richtung vorgibt. Unser Dank gilt aber auch allen anderen Mitarbeitenden, die für die Erstellung des Haushaltsplanentwurfs zugearbeitet, bzw. Einsparpotenziale identifiziert haben.

Die CDU/FWV wird dem Haushaltsplan 2025 am 10. März zustimmen.

Vielen Dank für eure/Ihre Aufmerksamkeit.

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Haußmann,
sehr geehrte Damen und Herren der Verwaltung,
liebe Gemeinderatskolleginnen und -kollegen
sehr geehrte Anwesende,

es ist uns ein Anliegen, uns zunächst bei allen Dettingerinnen und Dettingern für Ihr Vertrauen in die Dettinger Bürgerliste! Zu bedanken, zudem bei Ihnen Herr Haußmann, der Verwaltung und allen Kolleginnen und Kollegen im Ratsrund für die gute Zusammenarbeit.

Wir stehen vor der Herausforderung, einen soliden und verantwortungsbewussten Haushalt zu verabschieden in Zeiten wirtschaftlicher Unsicherheit. Die vergangenen Monate haben gezeigt, dass wir mit steigenden Kosten, unsicheren Einnahmen, ausufernde Bürokratie und begrenztem finanziellen Spielraum umgehen müssen.

Gerade weil in der Vergangenheit solide und vorausschauend gewirtschaftet wurde, und Dank engagiertem Einsatz aller Beteiligten, konnten alle zentralen Aufgaben der Gemeinde sehr erfolgreich bewältigt werden. Als Beispiele sollen hier die hochmoderne Ganztageschule, Kita Plätze für alle Dettinger Kinder, der sanierte Bauhof und die hervorragende Infrastruktur in Dettingen genannt werden.

Deshalb haben wir von der Dettinger Bürgerliste uns entschieden, in diesem Jahr keine neuen Anträge einzubringen. Nicht weil es an Ideen und Bedarf mangelt, wir konzentrieren uns darauf, das Beste aus den bestehenden Mitteln zu machen, notwendige Investitionen zu tätigen und langfristige Belastungen zu vermeiden.

Ein weiterer wesentlicher Faktor den wir berücksichtigen müssen, ist die Belastung der Verwaltung.

Die laufenden und kommenden Projekte binden bereits sämtliche Kapazitäten.

Unser Ziel ist, die bestehenden Aufgaben mit hoher Qualität und effizient abzuschließen, statt neue Baustellen zu eröffnen.

Da noch ungewiss ist, wie es in Berlin weitergehen wird, konzentrieren wir uns verstärkt auf unsere Aufgaben vor Ort und sind bestrebt, das Beste für unsere Gemeinde zu erreichen.

Wir unterstützen weiterhin Investitionen in Bildung, Wohnen und Infrastruktur.

Leider ist in der aktuellen Situation ein Neubau des Feuerwehrhauses nicht realisierbar. Das bedeutet aber nicht, dass wir das Projekt aus den Augen verlieren. Vielmehr bleibt es unser erklärtes Ziel, den Neubau umzusetzen sobald es die finanzielle Lage zulässt.

Unser besonderer Dank gilt Bürgermeister Haußmann, Herr Neubauer sowie der gesamten Verwaltung und allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern für ihre verantwortungsbewusste und engagierte Arbeit in diesen herausfordernden Zeiten. Ebenso möchten wir allen ehrenamtlich Engagierten danken, die mit ihrem Einsatz einen wertvollen Beitrag für unsere Gemeinschaft leisten. Ihr Engagement ist unbezahlbar und verdient höchste Anerkennung.

Ihre Dettinger Bürgerliste! DBL! Mit Ulrike Schweizer, Leonie Vogt, Alexandra Scheuerle, Dietmar Friederich und Bastian Maiwald

Haushaltsrede 2025 / Dettingen unter Teck

Bündnis 90 / Die Grünen

Liebe Bürgerinnen und Bürger,

Sehr geehrter Herr Haussmann,

sehr geehrte Verwaltung und liebe Ratskolleginnen und Kollegen,

Was wäre wenn? Ja, was wäre wenn wir in dieser Rede eine Liste machen könnten ohne Hindernisse?

Nun, wir würden zuerst den Kameradinnen und Kammeraden der Feuerwehr ein neues Feuerwehrmagazin auf die Liste schreiben, eine Straßensanierung der Friedrichstraße, der südlichen Hinteren Straße und auch eine Erneuerung der S-Kurve zum Guckenrain.

Sicherlich auch eine neue Ampelregelung an der Kreuzung Teckstraße/B 465 inklusive Geschwindigkeitsbegrenzung und stationärem Blitzer , die wir zwar vorschlagen können, schlussendlich aber andere Behörden genehmigen und durchführen müssen.

Eine umfangreiche Sanierung der Feldwege und eine Neugestaltung und tatsächliche Beruhigung des Durchgangsverkehres der Kirchheimer Straße und vielleicht auch eine Vergrößerung der einen oder anderen Parkmarkierung im Ortskern.

Aber wir sind ja nicht bei „ Was wäre wenn“! Uns sind trotz vieler Ideen oft die Hände gebunden. Durch „Nicht zuständig“, oder nicht ausreichende finanzielle Mittel im Haushalt. Jedoch auch durch ein demokratisches und faires Abwägen des Für und Wider hier im Ratsrund.

Bei diesem Dilemma können wir nur auf das Verständnis und das anerkennen von Realitäten der Menschen in Dettingen hoffen.

Doch was können wir sonst tun, um Dettingen noch lebenswerter zu gestalten, ohne große zusätzliche finanzielle Investitionen?

Wir hätten dazu folgende Anregungen an die Verwaltung in der Hoffnung, dass sie auf fruchtbaren Boden fallen.

- Wir wünschen uns eine Öffnung des Rathauses und des Gemeinderates im Bezug auf die Grundschule, insbesondere durch Besuche und Gespräche mit den Schülerinnen und Schülern der Teckschule.
- Wir regen an, die kostenlosen und zeitlich nicht begrenzten Parkflächen im Gemeindeblatt, sowie Homepage zu veröffentlichen.
- Wir wünschen uns eine Beratung, ob eine Einführung der Ehrenamtskarte auch für ehrenamtlich Tätige in unserer Gemeinde eine sinnvolle Ergänzung zu dieser wichtigen Säule des Zusammenlebens wäre.

Weitere Anregungen würden wir über den AK Biotop im Laufe des Jahres in den Gemeinderat einbringen.

Zum Ende der Haushaltsrede würden wir nun noch einen konkreten Antrag stellen. Der Gemeinderat hat beschlossen, auf dem neuen Friedhof eine Fläche hinter der Aussegnungshalle für Begegnung, Stille und Austausch zu schaffen. Dies bezieht sich auf Betroffene von sogenannten „Sternenkindern“, soll aber allen Trauernden und Besuchern zugänglich sein. Hierfür beantragen wir eine Summe von 3500 Euro zur Anschaffung von Sitzgelegenheiten. Ziel wäre hierbei zeitnah einen Ort zu schaffen, um für Besucher und Mitwirkende einen Anlaufpunkt für weitere Gestaltung der Örtlichkeit zu ermöglichen.

Wir bedanken uns bei allen Beteiligten der Verwaltung am Haushalt, insbesondere bei Ihnen Herr Neubauer! Ihnen gilt unsere Hochachtung immer wieder aufs neue ihr ganzes Wissen, ihre Zeit, und ihr Können der Gemeinde zur Verfügung zu stellen.

Bündnis 90 / Die Grünen Gemeinderat Dettingen unter Teck

Jahresabschlüsse zum 31.12.2022/31.12.2023

- **Eigenbetrieb Wasserversorgung**
- **Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**

Zum 01.01.2022 erfolgte die Umstellung der Finanzsoftware von KIRP Kommunal auf KM Finanzen SAP SMART.

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 der Wasserversorgung liegt vor und wurde am 15.07.2024 beschlossen und ist als Anlage beigefügt.

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 ist fertiggestellt. Es haben noch Restarbeiten in SAP zu erfolgen. In Kürze wird eine Feststellung im Gemeinderat erfolgen. Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 wird derzeit erstellt.

ABWASSERBESEITIGUNG DETTINGEN UNTER TECK

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022

KOBERA GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Benzstr. 34
71083 Herrenberg

Tel.: 07032 / 9126-0
Fax: 07032 / 9126-59
E-Mail: stb@kobera.biz
www.kobera.biz

ABWASSERBESEITIGUNG DETTINGEN UNTER TECK

I. AUFTRAG UND AUFTRAGSDURCHFÜHRUNG

1. Auftrag und Auftragsabgrenzung

Von der Gemeinde Dettingen unter Teck wurden wir beauftragt, den Jahresabschluss zum 31.12.2022 des Eigenbetriebs „Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck“ unter Beachtung der eigenbetriebsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften zu erstellen.

Gem. § 16 Abs. 1 EigBG hat der Betriebsleiter für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang bestehenden Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen. Für den Jahresabschluss finden nach § 7 EigBVO die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sinngemäß Anwendung, soweit sich aus der Eigenbetriebsverordnung nichts anderes ergibt.

Die Anfertigung eines Erstellungsberichts war nicht Gegenstand des Auftrags, ebenso umfasst der Auftrag keine Plausibilitätsbeurteilungen.

2. Auftragsdurchführung

Auftragsgemäß haben wir den Jahresabschluss auf der Grundlage der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise sowie der uns erteilten Auskünfte unter Beachtung der handelsrechtlichen und eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften und unter Berücksichtigung der zugehörigen Formblätter nach dem Eigenbetriebsgesetz erstellt.

Wir haben unseren Erstellungsauftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durch Steuerberater durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Ver-

lustrechnung sowie des Anhangs auf der Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Geschäftsbücher, Belege, Bestandsverzeichnisse, sonstige Unterlagen und Schriften haben wir in dem uns notwendig erscheinenden Umfang eingesehen.

Zur Berücksichtigung der aufgeführten Vorschriften für die Jahresabschlusserstellung haben wir eine Hauptabschlussübersicht gefertigt und in einer Abschlussbuchungsliste die erforderlichen Berichtigungen bzw. vorzunehmenden Abschlussbuchungen nachgehalten. Die Hauptabschlussübersicht sowie die Abschlussbuchungsliste wurden der Gemeindeverwaltung zur Aufbewahrung übergeben.

Den Auftrag haben wir im Mai 2023 in den Geschäftsräumen der Gemeinde durchgeführt und in unserem Büro fertig gestellt.

3. Aufklärungen und Nachweise

Alle erforderlichen Unterlagen wurden uns zur Verfügung gestellt und die erbetenen Auskünfte erteilt. Die Vollständigkeit der Buchführung und des Jahresabschlusses wurde uns von der Gemeinde in einer schriftlichen Erklärung bestätigt.

4. Auftragsbedingungen

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind die der Gemeinde bereits vorliegenden Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften einschließlich der vereinbarten Haftungsbeschränkung maßgebend.

II. RECHTLICHE VERHÄLTNISSE

Betrieb	Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck
Anschrift	Schulstraße 4 73265 Dettingen unter Teck
Rechtsform/Organisationsform	Eigenbetrieb gem. § 1 EigBG
Gegenstand des Betriebs	Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, das im Gemeindegebiet anfallende Abwasser nach Maßgabe der Entwässerungssatzung den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, den Abwasserbehandlungsanlagen zuzuleiten und zu reinigen (Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen). Er kann sich auf Grund von Vereinbarungen dazu verpflichten, das Abwasser von außerhalb des Gemeindegebiets gelegenen Grundstücken zu beseitigen.
Wirtschaftsjahr	Das Wirtschaftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Stammkapital	Ein Stammkapital wurde nicht festgesetzt (§ 12 Abs. 2 Satz 2 EigBG).
Betriebsleitung	Als Betriebsleiter wurde der Fachbedienstete für das Finanzwesen, Herr Neubauer bestellt.
Betriebssatzung	Grundlage des Eigenbetriebs ist die Betriebssatzung vom 29. November 2010 mit Änderungen.

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE	31.12.2022	31.12.2021	PASSIVSEITE	31.12.2022	31.12.2021
	€	€		€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			Gewinn / Verlust		
1. Konzessionen gewerbliche			Ergebnis des Vorjahres	-53.780,55	0,00
Schutzrechte u.ä. Rechte			Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	<u>53.780,55</u>	<u>-53.780,55</u>
II. Sachanlagen					
1. Abwassersammlungsanlagen	4.011.836,79	4.048.502,61		0,00	-53.780,55
2. Geleistete Anzahlungen		110.225,20		1.281.933,35	1.329.235,72
und Anlagen im Bau	<u>251.003,32</u>				
III. Beteiligungen					
		<u>284.608,11</u>		123.968,09	242.359,57
		4.623.883,03			
B. UMLAUFVERMÖGEN			B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	147.018,17	215.880,68	Sonstige Rückstellungen		
*) 0,00 €; Vj. 0,00 €					
2. Forderungen an die Gemeinde	3.011,38	14.915,15	D. VERBINDLICHKEITEN		
*) 0,00 €; Vj. 0,00 €			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.698.084,82	2.481.628,20
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	0,00	*) 162.067,80 €; Vj. 166.126,15 €		
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.506,68	46.419,03
			*) 4.506,68 €; Vj. 46.419,03 €		
			3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	662.007,21	631.397,95
			*) 73.234,53 €; Vj. 61.321,29 €		
			4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.422,43</u>	<u>2.190,52</u>
			*) 3.422,43 €; Vj. 2.190,52 €		
				<u>4.773.922,58</u>	<u>4.679.450,44</u>
				<u>4.773.922,58</u>	<u>4.679.450,44</u>

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck
**Gewinn- und Verlustrechnung
 für das Wirtschaftsjahr 2022
 (01.01. bis 31.12.)**

	€	€	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse		836.244,22		945.938,00
2. Aktivierte Eigenleistungen		4.385,00		590,00
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>389,84</u>		<u>2.361,23</u>
			841.019,06	948.889,23
4. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	341.657,99			368.856,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>231.748,29</u>	573.406,28		319.537,81
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		173.413,95		166.435,14
6. sonstige betriebliche Aufwendungen:		<u>84.223,40</u>		<u>77.416,75</u>
			831.043,63	932.246,41
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0,00	351,82
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>74.586,36</u>	<u>70.775,19</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-64.610,93	-53.780,55
10. Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung			168.054,11	0,00
11. Einstellung in die Gebührenausgleichsrückstellung			<u>-49.662,63</u>	<u>0,00</u>
12. Jahresergebnis			<u><u>53.780,55</u></u>	<u><u>-53.780,55</u></u>
Nachrichtlich:				
Verwendung des Jahresgewinns		€		
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		53.780,55		
b) zur Einstellung in die Rücklagen				
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde				
d) auf neue Rechnung vorzutragen				

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck**A N H A N G****für das Wirtschaftsjahr 2022
(01.01.-31.12.)****I. Grundsätzliche Angaben**

Der Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck“ führt seine Rechnung mit Hilfe der doppelten Buchführung. Es gelten die Vorschriften des Dritten Buchs des HGB über Buchführung, Inventar und Aufbewahrung, soweit nach EigBG oder EigBVO nichts anderes bestimmt ist.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Formblätter 1 (Bilanz) und 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) der EigBVO zugrunde gelegt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2021 sind unverändert übernommen worden.

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung**1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die voraussichtlichen wirtschaftlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei als Abschreibungsmodus generell die lineare Methode angewandt wurde. Die Anlagenzugänge werden ab dem Monat der Anschaffung bzw. Fertigstellung abgeschrieben.

Geringwertige Anlagegüter bis zu einem Netto-Einzelwert von 800 € werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben bzw. als Aufwand erfasst.

Die Mitgliedschaft im Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen (GKW) ist zu Anschaffungskosten bewertet. Der Anteil der Beteiligung der Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck am Zweckverband GKW liegt unter 20 %.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos angesetzt worden. Allen risikobehafteten Posten wurde durch Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie wurden grundsätzlich in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages (d.h. einschließlich zukünftiger Kosten- und Preissteigerungen) angesetzt. Bei der Rückstellung für Jahresabschlusskosten wurde jedoch aufgrund Unwesentlichkeit auf die Berücksichtigung zukünftiger Lohn- und Gehaltssteigerungen verzichtet.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des gesamten Anlagevermögens und die darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in einer Anlage zu diesem Anhang dargestellt.

Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um noch ausstehende Abwassergebühren.

Erhaltene Beiträge und Zuschüsse werden nach Jahrgängen festgehalten und mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz der bezuschussten Anlagen erfolgswirksam aufgelöst (§ 14 Abs. 3 KAG, § 8 Abs. 3 Satz 4 EigBVO).

Die Sonstigen Rückstellungen beinhalten u.a. Rückstellungen nach § 249 Abs. 1 HGB für noch nicht ausgeglichene Kostenüberdeckungen (rd. 115.900 €) sowie für die Abrechnungsverpflichtungen (rd. 3.100 €) und die Jahresabschlusserstellung (rd. 5.000 €).

Die Verbindlichkeiten weisen folgende Restlaufzeiten auf:

	Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €	Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.532.594,59	1.909.558,81
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	588.772,68	588.772,68
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00

3. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Posten der Gewinn- und Verlustrechnung wurden entsprechend § 277 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst. Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

	2022 €	2021 €
Schmutzwassergebühr	488.952,88	566.811,29
Niederschlagswassergebühr	184.980,07	205.080,83
Teilauflösung von Zuschüssen und Beiträgen	51.299,89	51.199,95
Straßenentwässerungsanteil	111.011,38	122.611,33
Sonstige Umsatzerlöse	0,00	234,60
	<u>836.244,22</u>	<u>945.938,00</u>

Die Entwicklung der veranlagten Abwassermengen der letzten Jahre zeigt folgendes Bild:

Jahr	veranlagte Abwassermenge rd cbm	Entwässerungs- gebühr €/cbm	Einwohner 30.06.
2007	241.300	2,23	5.645
2008	237.700	2,23	5.620
2009	234.300	2,12	5.622
2010	233.100	1,35	5.665
2011	248.700	1,35	5.711
2012	232.400	1,35	5.739
2013	240.500	1,70	5.791
2014	243.900	1,70	5.857
2015	252.700	1,77	5.966
2016	255.400	1,77	6.010
2017	252.800	1,77	6.070
2018	266.312	1,81	6.134
2019	257.400	1,90	6.105
2020	299.149	1,90	6.150
2021	279.688	1,94	6.224
2022	252.800	1,94	6.250

Die Gebühr für die abflussrelevanten Flächen hat im Wirtschaftsjahr 0,35 € je qm betragen.

Als aktivierte Eigenleistungen sind die Bauzeitzinsen des Wirtschaftsjahres 2022 in Höhe von rd. 4.400 € ausgewiesen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten Genehmigungsgebühren (rd. 400 €).

Der Materialaufwand umfasst folgende Aufwandsarten:

	2022 €	2021 €
Betriebskostenumlagen an das GWK	341.657,99	368.856,71
Abschreibungsumlage GWK	103.949,68	106.118,41
Abschreibungsumlage RÜB	27.164,00	29.548,00
Zinsumlage GWK	6.455,15	0,00
Zinsumlage RÜB	1.523,41	10.086,56
Unterhaltung der Anlagen	92.656,05	173.784,84
	<u>573.406,28</u>	<u>688.394,52</u>

Die Abschreibung auf das bewegliche Sachanlagevermögen wird nach der linearen Methode vorgenommen. Zugänge werden monatsbezogen (pro rata temporis) abgeschrieben.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergeben sich aus:

	2022 €	2021 €
Verwaltungskostenbeitrag	66.730,94	68.705,43
Aufwendungen für EDV, Porto und Telefonkosten	4.011,83	1.786,35
Bauhofleistungen	0,00	0,00
Geschäftsaufwand	13.480,63	6.924,97
Abwasserabgabe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>84.223,40</u>	<u>77.416,75</u>

Der Zinsaufwand enthält neben Darlehenszinsen gegenüber Kreditinstituten (rd. 61.900 €) auch Zinsaufwendungen für Trägerdarlehen (rd. 11.800 €) sowie für die Inanspruchnahme kurzfristiger Kassenkredite (rd. 900 €).

Die gebührenrechtlichen Überdeckungen aus der Schmutz- und der Niederschlagswassergebühr der Jahre 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt rd. 168.100 € sind entsprechend der Kalkulation 2021/2022 aus der Gebührenausgleichsrückstellung entnommen worden.

Die gebührenrechtlichen Überdeckungen für die Jahre 2021 und 2022 im Zusammenhang mit der Schmutz- und der Niederschlagswassergebühr in Höhe von insgesamt rd. 49.700 € sind der Gebührenausgleichsrückstellung zugeführt worden.

IV. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Für den Eigenbetrieb gilt mit Wirkung vom 01.04.2014 die Betriebssatzung in ihrer Fassung vom 17.03.2014.

Verwaltungsorgane sind gemäß der Betriebssatzung der Gemeinderat, der Bürgermeister und die Betriebsleitung. Die Funktion der Betriebsleitung ist im Wirtschaftsjahr 2022 durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen, Herrn Neubauer wahrgenommen worden.

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Nach der Stellenübersicht beschäftigt der Betrieb selbst keine Mitarbeiter. Für die Inanspruchnahme von Mitarbeitern des Bauhofs und der Kernverwaltung wird der Gemeinde ein dem Zeitaufwand entsprechender Personalkostenanteil erstattet.

3. Anteilsbesitz

Der Eigenbetrieb besitzt Kapitalanteile an Unternehmen, bei denen der Anteilsbesitz der Herstellung einer dauernden Verbindung dient.

Die Abwasserbeseitigung Dettingen u.T. ist Mitglied im Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen. Auf die Angabe des Eigenkapitals und des Jahresergebnisses des Zweckverbands Gruppenklärwerk Wendlingen wird mit Hinweis auf § 286 Abs. 3 Satz 2 HGB verzichtet, da der Anteil der Abwasserbeseitigung Dettingen u.T. am Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen unter 20% liegt.

4. Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2022 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

5. Ergebnisverwendung

Das Wirtschaftsjahr 2022 schließt mit einem Gewinn von 53.780,55 €. Der Gewinn soll zur Tilgung des Verlustvortrages verwendet werden.

Dettingen unter Teck, den.....

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Neubauer
Betriebsleiter

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

**Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens
im Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)**

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen				Restbuchwerte			Kennzahlen durchschnittlicher Abschr.- Restbuch- wert v.H. v.H.
	01.01.2022		31.12.2022		01.01.2022		31.12.2022		31.12.2022		31.12.2021			
	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Zugang	Abgang	Zugang	Zuschüsse	Abgang	Zugang	Zuschüsse	Abgang	Zugang	Zuschüsse	
1	€ 2	€ 3	€ 4	€ 5	€ 6	€ 7	€ 8	€ 9	€ 10	€ 11	€ 12	€ 13	€ 14	15
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	124.998,20	0,00	0,00	12.401,23	137.399,43	40.593,78	9.098,42	0,00	-11.264,42	60.956,62	76.442,81	84.404,42	6,6	55,6
II. Sachanlagen														
1. Abwassersammelungsanlagen	7.718.486,64	118.983,40	0,00	75.638,24	7.913.108,28	4.103.722,21	157.070,00	0,00	11.264,42	4.249.527,79	3.663.580,49	3.614.764,43	2,0	46,3
2. Hausanschlüsse	404.553,42	6.496,24	695,68	0,00	410.355,98	55.547,83	7.245,53	0,00	695,68	62.097,68	348.258,30	349.005,59	1,8	84,9
3. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	115.872,06	223.170,73	0,00	-88.039,47	251.003,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.003,32	115.872,06	0,0	100,0
	8.238.912,12	348.652,37	695,68	-12.401,23	8.574.467,58	4.159.270,04	164.315,53	0,00	11.960,10	4.311.625,47	4.262.842,11	4.079.642,08	1,9	49,7
III. Finanzanlagen														
Beteiligungen	284.608,11	0,00	0,00	0,00	284.608,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.608,11	284.608,11	0,0	100,0
	284.608,11	0,00	0,00	0,00	284.608,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.608,11	284.608,11	0,0	100,0
Anlagevermögen insgesamt	8.648.518,43	348.652,37	695,68	0,00	8.996.475,12	4.199.863,82	173.413,95	0,00	695,68	4.372.562,09	4.693.893,03	4.448.654,61	1,9	51,4

AKTENVERMERK

Herrenberg, den 27.11.2023
Gemeinde Dettingen unter Teck
13111

ABWASSERBESEITIGUNG DETTINGEN UNTER TECK**I. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022****• Auftrag und Auftragsdurchführung**

Die Arbeiten zum Jahresabschluss 2022 für den Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung“ führten wir im Auftrag der Gemeinde im Mai 2023 am Ort durch und vollendeten diese in unserem Büro.

Auskünfte und Nachweise erteilte Herr Neubauer.

Der Jahresabschluss wurde aus den Sachbüchern der Gemeinde unter Zuziehung notwendiger Belege an Ort und Stelle in einer Abschlussbrücke entwickelt.

Das Wirtschaftsjahr schließt mit einem Gewinn in Höhe von 53.780,55 € (i. Vj. Verlust mit 53.780,55 €).

Weitere Einzelheiten zum Jahresabschluss ergeben sich aus den Erläuterungen zu den Positionen in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung jeweils im Anhang zum Jahresabschluss.

• Aktivierung von Bauzeitinsen

Nach Auffassung der Gemeindeprüfungsanstalt sind die bis zur Inbetriebnahme einer Anlage anfallenden Zinsen wegen des dem betriebswirtschaftlichen Kostenbegriff und dem Wesen der Gebühr immanenten Leistungsaustauschverhältnisses gebührenrechtlich ausschließlich Herstellungskosten (OVG NW, Urteil vom 15.12.94, NVwZ 1995, 93; VGH München, Urteil vom

03.03.93, Gemeindekasse 1994/109; Bleile/Hafner, Praxishandbuch Kommunales Gebührenrecht in Baden-Württemberg, 33. Lieferung Dezember 2022, Abschn. 12.00, S. 30).

Damit wird das handels- und eigenbetriebsrechtliche Wahlrecht zur Aktivierung der Bauzeitinsen bei Einrichtungen, für die Entgelte nach dem Kommunalabgabenrecht erhoben werden, abgabenrechtlich wieder eliminiert.

Im Jahresabschluss 2022 sind Bauzeitinsen in Höhe von rd. 4.400,00 € als aktivierte Eigenleistungen in der GuV ausgewiesen worden.

- **Gebührenausgleichsrückstellung für nicht ausgeglichene Kostenüberdeckungen**

Für noch nicht ausgeglichene Kostenüberdeckungen besteht in der Bilanz des Eigenbetriebes eine Passivierungspflicht nach § 249 Abs. 1 HGB als ungewisse Verbindlichkeit, da der Eigenbetrieb die zur Kostendeckung führenden Gebührenanteile den Gebührenschuldern zwingend erstatten muss (§ 14 Abs. 2 KAG).

Unterdeckungen dagegen sind lt. Gemeindeprüfungsanstalt als Verluste vorzutragen. Überdeckungen, die zum Ausgleich in eine Gebührenkalkulation eingestellt worden sind, sind im Kalkulationszeitraum ertragswirksam aufzulösen.

Bei **mehrfähriger Gebührenbemessung** ist nicht das Ergebnis des einzelnen Jahres, sondern das **Ergebnis des gesamten Bemessungszeitraumes** ausgleichsfähig bzw. ausgleichspflichtig. Dies bedeutet beispielsweise, dass die während des Kalkulationszeitraums der Gebührenausgleichsrückstellung zugeführten Überdeckungen **im letzten Jahr** des Bemessungszeitraums ertragswirksam aufzulösen sind, um das zutreffende gebührenrechtliche Ergebnis des Bemessungszeitraums in der Gewinn- und Verlustrechnung abzubilden. Unterdeckungen und Überdeckungen, die während des Bemessungszeitraums entstehen, sind spätestens im letzten Jahr des Bemessungszeitraums buchhalterisch miteinander zu verrechnen, so dass zum Ende des Kalkulationszeitraums entweder eine saldierte Über- oder Unterdeckung ausgewiesen wird.

Der zweijährige Kalkulationszeitraum der Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck endet im Jahr 2022.

Für den Kalkulationszeitraum 2021/2022 hat sich gebührenrechtlich folgendes ergeben:

	Geamt €	Schmutz- Wasser €	Niederschl.- Wasser €
Ergebnis 2021	-53.780,55	-44.044,47	-9.736,08
Ergebnis 2022	<u>-64.610,93</u>	<u>-67.512,33</u>	<u>2.901,40</u>
Unterdeckung	-118.391,48	-111.556,80	-6.834,68
Entnahme Rückstellung gemäß Kalkulation	<u>168.054,11</u>	<u>140.997,36</u>	<u>27.056,75</u>
Einstellung Gebührenausrückst.	<u>49.662,63</u>	<u>29.440,56</u>	<u>20.222,07</u>

- **Vermögensplan-Abrechnung**

Die Buchungen haben wir beim Abschluss so vorgegeben, dass neben einer Erfolgsrechnung und einer Bilanz auch der Vermögensplan aus der Haushaltsrechnung abgeleitet werden kann.

Die Vermögensplan-Abrechnung weist im Jahr 2022 einen Finanzierungsüberschuss in Höhe von 48.072,89 € aus. Unter Berücksichtigung des Finanzierungsfehlbetrages aus dem Vorjahr mit 103.175,07 € ergibt sich ein Finanzierungsfehlbetrag in Höhe von 55.102,18 €. Dieser Finanzierungsfehlbetrag ist bei den weiteren Finanzplanungen der Abwasserbeseitigung zu berücksichtigen.

Die Vermögensplan-Abrechnung des Jahres 2022 liegt diesem Aktenvermerk als Anlage bei.

- **Lagebericht**

Für Eigenbetriebe ist nach § 16 EigBG ein Lagebericht aufzustellen. Für diesen Lagebericht sind insbesondere auch die Punkte 1 bis 7 des § 11 EigBVO zu beachten. Im Übrigen gilt § 289 Handelsgesetzbuch sinngemäß, nach dem zumindest der Geschäftsverlauf und die Lage des Betriebs darzustellen sind; dabei ist auch auf die Risiken der künftigen Entwicklung einzugehen.

- **Unterschrift Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss ist nach § 245 HGB i.V.m. § 7 EigBVO vom Betriebsleiter zu unterzeichnen.

Die Unterschriftenzeile hierfür ist am Ende des Anhangs vorgesehen.

- **Bilanzfeststellung**

Anlässlich der Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 durch den Gemeinderat empfehlen wir, den Gewinn von 53.780,55 € zur Tilgung des Verlustvortrages zu verwenden.

Weiterführende Informationen finden Sie auf unserer Homepage www.kobera.biz.

Vorstehende Punkte wurden während der Arbeiten mit Herrn Neubauer besprochen.

gez.: v. Württemberg

Anlage:

Vermögensplan-Abrechnung 2022

VERMÖGENSPLANABRECHNUNG 2022

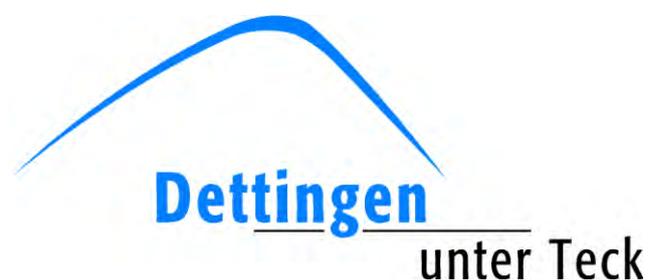
1. Finanzierungsüberschuss	Bilanz 31.12.22 €	Bilanz 31.12.21 €	kurzfristige Ausgaben €	kurzfristige Einnahmen €	langfristige Ausgaben €	langfristige Einnahmen €
A K T I V A						
Anlagevermögen	4.623.893,03	4.448.654,61			348.652,37	173.413,95
Forderungen	150.029,55	230.795,83		80.766,28		
	<u>4.773.922,58</u>	<u>4.679.450,44</u>				
P A S S I V A						
Eigenkapital	0,00	-53.780,55				53.780,55
Ertragszuschüsse	1.281.933,35	1.329.235,72			47.302,37	
Rückstellungen	123.968,09	242.359,57	118.391,48			
Darlehen	3.286.857,50	3.070.024,37			173.166,87	390.000,00
kurzfristige Verbindlichkeiten	81.163,64	91.611,33	10.447,69			
	<u>4.773.922,58</u>	<u>4.679.450,44</u>				
Gesamte Einnahmen/Ausgaben			128.839,17	80.766,28	569.121,61	617.194,50
Finanzierungsüberschuss				48.072,89	48.072,89	
Abstimmung			<u>128.839,17</u>	<u>128.839,17</u>	<u>617.194,50</u>	<u>617.194,50</u>
2. Vermögensplanvergleich						
Ausgaben	Plan €	Ist €			€	
Investitionen	665.000,00	348.652,37				
Darlehensstilgung	186.000,00	173.166,87				
Auflösung Ertragszuschüsse	51.000,00	51.299,89				
Sonstige Ausgaben	0,00	0,00				
	<u>902.000,00</u>	<u>573.119,13</u>	Unterschied Ausgaben		328.880,87	
Einnahmen						
Abschreibungen	167.000,00	173.413,95				
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0,00				
Eigenkapitalrückzahlung ZV GWK	0,00	0,00				
Beiträge	5.000,00	3.997,52				
Gewinn	0,00	53.780,55				
Aufnahme Darlehen	730.000,00	390.000,00				
	<u>902.000,00</u>	<u>621.192,02</u>	Unterschied Einnahmen		280.807,98	
					<u>48.072,89</u>	
3. Abrechnung						
Finanzierungsüberschuss	wie oben				48.072,89	
Finanzierungsfehlbetrag Vorjahre					<u>-103.175,07</u>	
Finanzierungsfehlbetrag zum Jahresende					<u><u>-55.102,18</u></u>	

Anlage zur Gemeinderatsvorlage Nr. **061/2024 ö**
Gemeinderatssitzung am 15.07.2024

EIGENBETRIEB
WASSERVERSORGUNG
DETTINGEN UNTER TECK

JAHRESABSCHLUSS
2023

auf der Grundlage der
Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB)



Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

WASSERVERSORGUNG

JAHRESABSCHLUSS zum 31.12.2023

	Seite
I. Vorbemerkung und rechtliche Verhältnisse	1
II. Bilanz	4
III. Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)	5
Liquiditätsrechnung	6
IV. Anhang	9
1. Grundsätzliche Angaben	9
2. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz bzw. GuV	9
3. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und GuV	9
4. Ergänzende Angaben	13
V. Lagebericht	15
1. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023	16
2. Neuordnung des Wasserrechts	18
3. Steuern und Beteiligung 2023	18
4. Eigenkapitalausstattung	19
5. Erträge und Aufwendungen 2023	20
6. Schuldenstand und Liquidität	21
7. Bilanzfeststellung und Mittelübertragung	27
8. Entwicklung Personalaufwand / Verwaltungskostenbeitrag	28
9. Vermögensplanabrechnung 2023	28
10. Zusammenfassende Erläuterungen und Ausblick	28
VI. Beschlussvorschlag	31

VII. Anlagen zum Jahresabschluss 2023	33
- Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens	34
- Schuldenstandsübersicht	35
- Entwicklung der Liquidität des Eigenbetriebs	36
- Konzessionsabgabe- und Steuerberechnung für 2023	41
- Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse	44
- Haushaltsrechnung SAP (Erfolgs- und Liquiditätsrechnung, Bilanz)	45
- Gemeinderatssitzungsvorlage Nr. 061/2024 ö	63

I. Vorbemerkung

Die Wasserversorgung Dettingen unter Teck ist ein Betrieb gewerblicher Art (BgA) und wird seit dem 01.01.1994 in Sonderrechnung im Sinne der §§ 96 Abs. 1 Nr. 3 GemO, 1 EigBG geführt. Der Eigenbetrieb ist als Sondervermögen der Gemeinde gesondert zu verwalten und nachzuweisen (§ 12 Abs. 1 S. 1 EigBG). Der Eigenbetrieb besteht nur aus dem Betriebszweig Wasserversorgung und wendet das Eigenbetriebsrecht an.

Der Jahresabschluss 2023 wurde erstmals nach dem neuem Eigenbetriebsrecht aufgestellt. Seit dem 01.01.2023 gilt verbindlich die Eigenbetriebsnovelle aus 2020. § 12 Abs. 3 EigBG regelt: Der Eigenbetrieb hat Bücher zu führen, in denen nach Maßgabe dieses Gesetzes und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung die Geschäftsvorfälle und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage in der Form der doppelten Buchführung ersichtlich zu machen sind. In der Betriebssatzung ist festzulegen, ob die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs oder auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik erfolgen. Die Wasserversorgung wird auf der Grundlage der EigBVO-HGB (Handelsgesetzbuch) geführt.

Bis zum 31.12.1993 wurde die Wasserversorgung als Nettoregiebetrieb geführt. Für den Eigenbetrieb gilt die Betriebssatzung vom 17.10.1994 mit Wirkung zum 01.01.1994 – zuletzt geändert am 12.07.2021. Auf die Erhaltung des Sondervermögens ist Bedacht zu nehmen. Die Gemeinde ist verpflichtet, den Eigenbetrieb mit den zur Aufgabenerledigung notwendigen Finanz- und Sachmitteln auszustatten und für die Dauer seines Bestehens funktionsfähig zu erhalten. Eigenkapital und Fremdkapital sollen in einem angemessenen Verhältnis zueinander stehen, § 12 Abs. 2 EigBG. Die Wasserversorgung hat zur Erfüllung ihrer Aufgaben die erforderlichen Erträge und Einzahlungen soweit vertretbar und geboten aus Entgelten für ihre Leistungen zu beschaffen, soweit die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen (§ 78 Abs. 2 GemO). Aufgabe der Wasserversorgung ist die Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser, Brauchwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke. Der Betrieb deckt den Wasserbedarf aus eigenen Gewinnungsanlagen und durch den Zukauf von Wassermengen beim Zweckverband Landeswasserversorgung (LWV). Die Beteiligungsquote am Zweckverband Landeswasserversorgung beträgt 13 l / s (= Liter pro Sekunde).

Der Fachbedienstete für das Finanzwesen wurde förmlich mit Wirkung vom 01.04.2014 zum Betriebsleiter des Eigenbetriebs bestellt. Hierfür wurde bis Juli 2021 eine monatliche Aufwandsentschädigung gewährt. Seit August 2021 ist diese in die Besoldung integriert. Ansonsten liegen keine besonderen Vergütungen vor. Der Betrieb erstattet lediglich entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag dem Kämmereihaushalt. Der Eigenbetrieb beschäftigt selbst keine Bediensteten. Für die Inanspruchnahme von Bediensteten des Bauhofes wird ein nach Zeitaufwand entsprechender Lohnanteil an die Gemeinde erstattet.

Der Eigenbetrieb führte sein Rechnungswesen bis einschließlich zum 31.12.2015 mit der Finanzsoftware KIRP nach den Regeln der „Kameralistik als Sachkontenführung“. Der Kernhaushalt wurde zum 01.01.2016 auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR – Kommunale Doppik) umgestellt. Es bestand die Möglichkeit, die Wirtschaftsführung des Eigenbetriebs nach dem NKHR oder wie bisher nach dem Eigenbetriebsrecht zu führen. Die Gemeinde hat sich dafür entschieden, dass die Wirtschaftsführung des Eigenbetriebs auch weiterhin auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO - Handelsrecht) erfolgt. Lediglich die Planung und Buchführung erfolgte zwischen dem 01.01.2016 und dem 31.12.2021 in der Finanzsoftware KIRP nach den doppelischen Modulen. Der Abschluss 2021 war der letzte Jahresabschluss, der noch mit KIRP erstellt wurde. Zum 01.01.2022 erfolgte ein Umstieg auf die Finanzsoftware KM Finanzen SAP SMART. Seit dem 01.01.2023 erfolgt die Wirtschaftsführung nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB).

Die Betriebsleitung hat für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen aus der **Bilanz**, der **Erfolgsrechnung**, der **Liquiditätsrechnung** und dem **Anhang** bestehenden Jahresabschluss sowie einen **Lagebericht** aufzustellen, § 16 Abs. 1 EigBG. Der Jahresabschluss 2023 wurde entsprechend §§ 7 ff. EigBVO HGB nach den allgemeinen Vorschriften, den Ansatzvorschriften, den Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sinngemäß erstellt (soweit sich aus der Eigenbetriebsverordnung nichts anderes ergibt).

Bis einschließlich der Erstellung des Jahresabschlusses 2009 erfolgte eine steuerrechtliche Beratung durch die WIBERA. Seit dem Abschluss 2010 erfolgt eine Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft KOBERA. Den vorangegangenen Jahresabschluss zum 31.12.2022 hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 06.05.2024 (Gemeinderatsvorlage Nr. 026/2024 ö) festgestellt. Die aufsichtsrechtliche überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) erfolgte bis einschließlich des Wirtschaftsjahres 2017 und wurde im Jahr 2018 durchgeführt. Die nächste überörtliche Prüfung wird ab dem 22.07.2024 durchgeführt.

Der Wirtschaftsplan 2023 der Wasserversorgung wurde am 20.03.2023 vom Gemeinderat beschlossen. Mit Erlass des Landratsamtes Esslingen vom 25.04.2023 (AZ 904.11) wurde der Wirtschaftsplan in allen Teilen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde im Sinne der Gemeindeordnung, der Gemeindehaushaltsverordnung und der eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften bestätigt. Ein Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2023 wurde nicht erlassen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 des Eigenbetriebs Wasserversorgung wird dem Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.07.2024 zur Feststellung vorgelegt werden.

I.I Rechtliche Verhältnisse

Betrieb	Wasserversorgung Dettingen unter Teck
Anschrift	Schulstraße 4, 73265 Dettingen unter Teck
Rechtsform / Organisationsform	Eigenbetrieb gemäß § 1 EigBG
Gegenstand des Betriebes	Der Eigenbetrieb versorgt das Gemeindegebiet mit Wasser. Er kann aufgrund von Vereinbarungen sein Versorgungsgebiet auf andere Gemeinden ausdehnen oder Abnehmer außerhalb des Gemeindegebiets mit Wasser beliefern (z.B. die Autobahnmeisterei Kirchheim).
Wirtschaftsjahr	Das Wirtschaftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Stammkapital	160.000 €
Betriebsleitung	Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben wurden bis 31.03.2014 gemäß § 10 Abs. 3 EigBG vom Bürgermeister wahrgenommen und operativ durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen erledigt. Mit Wirkung vom 01.04.2014 wurde der Fachbedienstete für das Finanzwesen, Herr Jörg Neubauer, förmlich zum Betriebsleiter bestellt.
Betriebssatzung	Grundlage des Eigenbetriebs ist die Betriebsatzung in der jeweils gültigen Fassung.
Handelsregister	Eintragung Amtsgericht Stuttgart Handelsregister A 731213

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck
Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVSEITE	31.12.2023	31.12.2022	PASSIVSEITE	31.12.2023	31.12.2022
	€	€		€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä., Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		215.918,05	I. Gezeichnetes Kapital	160.000,00	160.000,00
II. Sachanlagen			II. Kapitalrücklagen	657.431,25	657.431,25
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	21.756,49	21.756,49	III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag (-)	380.613,48	379.888,56
2. technische Anlagen und Maschinen	3.699.694,91	3.153.429,87	IV. Gewinnabführung an die Gemeinde	0,00	-72.559,36
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.057,99	25.539,62	V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	53.667,73	73.304,28
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.017,28	377.119,89			
III. Finanzanlagen Beteiligungen	275.960,19	275.960,19	B. RÜCKSTELLUNGEN	1.251.712,46	1.198.044,73
B. UMLAUFVERMÖGEN			1. Steuerrückstellungen	61.130,56	41.033,29
I. Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.518,00	5.518,00	2. Sonstige Rückstellungen	14.480,00	76.720,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			C. VERBINDLICHKEITEN		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	31.263,49	27.870,07	1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.987.551,32	2.740.410,54
1.1 - gegenüber Dritten			1.1 - gegenüber Dritten		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	48.313,27	18.807,31	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	66.806,81	447.881,76
2.1 - gegenüber der Gemeinde	114.075,45	101.711,46	2.1 - gegenüber Dritten		
2.2 - gegenüber Dritten			3. sonstige Verbindlichkeiten	131.950,89	155.789,00
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	65.853,56	437.320,54	3.1 - gegenüber der Gemeinde	796,64	1.072,17
	<u>4.514.428,68</u>	<u>4.660.951,49</u>	3.2 - gegenüber Dritten	3.187.105,66	
				<u>4.514.428,68</u>	<u>4.660.951,49</u>

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck
**Erfolgsrechnung
 für das Wirtschaftsjahr 2023
 (01.01. bis 31.12.)**

	€	€	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse		766.403,14		729.823,13
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>		<u>2.168,90</u>
3. Materialaufwand:			766.403,14	731.992,03
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	141.659,55			120.387,74
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>152.761,18</u>	294.420,73		116.146,29
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		150.977,14		123.387,91
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>186.118,47</u>		<u>218.242,93</u>
			631.516,34	578.164,87
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0,00	1.287,49
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>60.841,20</u>	<u>53.307,98</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			74.045,60	101.806,67
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			20.097,27	28.221,79
10. Sonstige Steuern			<u>280,60</u>	<u>280,60</u>
11. Jahresergebnis			<u><u>53.667,73</u></u>	<u><u>73.304,28</u></u>

Liquiditätsrechnung 2023

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-	Ergänzende Festlegungen	Mittelüber-	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	tragung aus Vorjahr	Ergebnis	tragung ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	769.264,29	793.000	1.076.780,41	283.780,41	0	0,00	283.780,41-	0,00
2	+ Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	1.000	2.951,99	1.951,99	0	0,00	1.951,99-	0,00
4	= Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	769.264,29	794.000	1.079.732,40	285.732,40	0	0,00	285.732,40-	0,00
5	- Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	346.747,03-	512.700-	1.009.499,40-	496.799,40-	0	0,00	496.799,40	0,00
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	280,60-	300-	280,60-	19,40	0	0,00	19,40-	0,00
7	- Ertragsteuerzahlungen	54.357,28-	19.045-	27.919,60-	8.874,60-	0	0,00	8.874,60	0,00
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	401.384,91-	532.045-	1.037.699,60-	505.654,60-	0	0,00	505.654,60	0,00
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	367.879,38	261.955	42.032,80	219.922,20-	0	0,00	219.922,20	0,00
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	2.100,84	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Erhaltene Zinsen	1.040,79	2.000	1.287,49	712,51-	0	0,00	712,51	0,00
16	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	3.141,63	2.000	1.287,49	712,51-	0	0,00	712,51	0,00
18	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	322.155,03-	837.000-	526.316,95-	310.683,05	0	0,00	310.683,05-	0,00
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	322.155,03-	837.000-	526.316,95-	310.683,05	0	0,00	310.683,05-	0,00
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	319.013,40-	835.000-	525.029,46-	309.970,54	0	0,00	309.970,54-	0,00
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	48.865,98	573.045-	482.996,66-	90.048,34	0	0,00	90.048,34-	0,00
26	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	300.000,00	600.000	400.000,00	200.000,00-	0	0,00	200.000,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	5.000	0,00	5.000,00-	0	0,00	5.000,00	0,00

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck

A N H A N G

**für das Wirtschaftsjahr 2023
(01.01. bis 31.12.)**

I. Grundsätzliche Angaben

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck führt seine Rechnung mit Hilfe der doppelten Buchführung. Es finden die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches sinngemäß Anwendung (§ 12 Abs. 1 EigBG i.V.m. § 7 EigBVO-HGB).

II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz bzw. Erfolgsrechnung

Für die Gliederung der Bilanz und der Erfolgsrechnung wurden die Anlagen zur EigBVO-HGB zugrunde gelegt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2022 wurden unverändert übernommen. Die Vorjahresbeträge von Bilanz und Erfolgsrechnung entsprechen den Rechnungslegungsvorschriften.

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und Erfolgsrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die voraussichtlichen wirtschaftlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei als Abschreibungsmodus generell die lineare Methode angewandt wurde. Die Anlagenzugänge werden ab dem Monat der Anschaffung bzw. Fertigstellung abgeschrieben.

Geringwertige Anlagegüter bis zu einem Netto-Einzelwert von 800 € werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben bzw. als Aufwand erfasst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos angesetzt worden. Allen risikobehafteten Posten wurde durch Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Das Stammkapital entspricht mit 160.000 € § 3 der Betriebssatzung vom 14.03.2005 mit der Änderung durch Gemeinderatsbeschluss vom 24.10.2011. Die Rücklagen sind in der vom Gemeinderat festgestellten Höhe passiviert.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie wurden grundsätzlich in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages (d.h. einschließlich zukünftiger Kosten- und Preissteigerungen) angesetzt. Bei der Rückstellung für Jahresabschlusskosten wurde jedoch aufgrund Unwesentlichkeit auf die Berücksichtigung zukünftiger Lohn- und Gehaltssteigerungen verzichtet.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des gesamten Anlagevermögens und die darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage dargestellt.

Die bis zum Jahr 2003 empfangenen Ertragszuschüsse wurden mit 5 % der Ursprungsbeträge erfolgswirksam aufgelöst. Ab dem Jahr 2003 werden die empfangenen Ertragszuschüsse gemäß R 6.5 Abs. 2 EStR von den Anschaffungs- und Herstellungskosten des Leitungsnetzes abgesetzt.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen i.S.d. § 285 S. 1 Nr. 3 HGB bestehen aufgrund des Wasserlieferungsvertrages mit dem Zweckverband Landeswasserversorgung.

Der Wasserlieferungsvertrag mit dem Zweckverband Landeswasserversorgung ist auf unbestimmte Zeit geschlossen und kann nur mit Zustimmung der übrigen Verbandsmitglieder des Zweckverbands Landeswasserversorgung gekündigt werden. Unabhängig von der Wasserbezugsmenge hat der Eigenbetrieb Wasserversorgung Dettingen unter Teck eine jährliche Festkostenumlage an den Zweckverband Landeswasserversorgung zu zahlen. Im Jahr 2023 hat die Festkostenumlage rd. 61.800 € betragen.

Der Vertrag über die technische Betriebsführung mit dem Zweckverband Landeswasserversorgung war für die Zeit bis zum 31.12.2022 abgeschlossen. Der Vertrag hat sich danach auf unbestimmte Zeit verlängert. Er kann mit einer Frist von zwölf Monaten zum Jahresende von einem der Vertragspartner gekündigt werden. Die Vergütung für die technische Betriebsführung beläuft sich im Jahr 2023 auf rd. 32.900 €.

Die Verbindlichkeiten weisen folgende Restlaufzeiten auf:

	Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €	Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
- gegenüber Dritten	2.591.077,06	2.053.918,12
- gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00

Alle übrigen in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen und Verbindlichkeiten haben eine Laufzeit von unter einem Jahr.

3. Erfolgsrechnung

Die Posten der Erfolgsrechnung wurden entsprechend § 277 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst.

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

	2023 €	2022 €
Erlöse aus der Wasserabgabe	700.963,41	692.986,76
Teilauflösung von Zuschüssen und Beiträgen	0,00	0,00
Sonstige Umsatzerlöse	<u>65.439,73</u>	<u>36.836,37</u>
	<u><u>766.403,14</u></u>	<u><u>729.823,13</u></u>

Die geringfügige Steigerung der Erlöse aus der Wasserabgabe ist überwiegend auf die leicht erhöhte Wasserabgabe im Versorgungsgebiet zurückzuführen.

Die Entwicklung der Wasserabgabe der letzten Jahre zeigt folgendes Bild:

Jahr	Wasserabgabe rd cbm	Verbrauchsgebühr € /cbm	Einwohner 30.06.
2005	255.000	1,56	5.603
2006	253.000	1,56	5.626
2007	251.700	1,56	5.645
2008	249.000	1,60	5.620
2009	244.000	1,75	5.622
2010	243.100	1,75	5.665
2011	247.200	1,85	5.711
2012	247.889	1,90	5.739
2013	248.576	1,94	5.791
2014	256.602	2,02	5.857
2015	261.561	2,02	5.966
2016	266.701	2,14	6.142
2017	269.252	2,15	6.070
2018	417.958	2,25	6.137
2019	352.568	2,25	6.107
2020	321.147	2,25	6.151
2021	285.191	2,30	6.224
2022	271.644	2,30	6.250
2023	274.316	2,30	6.354

Der Materialaufwand gliedert sich in:

	2023 €	2022 €
Wasserbezug	123.082,95	108.119,32
Strombezug	18.576,60	12.268,42
Wasseruntersuchungskosten	25.172,25	0,00
Unterhaltung der Anlagen	<u>127.588,93</u>	<u>116.146,29</u>
	<u>294.420,73</u>	<u>236.534,03</u>

Den Wasserbedarf im Versorgungsgebiet deckt der Betrieb aus eigenen Gewinnungsanlagen und durch Wasserbezug vom Zweckverband Landeswasserversorgung.

Die Abschreibung auf das bewegliche Sachanlagevermögen wird teils nach der degressiven, teils nach der linearen Methode vorgenommen. Zugänge werden ab dem Jahr 2004 monatsbezogen (pro rata temporis) abgeschrieben.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergeben sich aus:

	2023	2022
	€	€
Verwaltungskostenbeitrag	77.533,23	73.996,10
Bauhofleistungen	0,00	3.955,50
Versicherungen, Post, Bücher und Zeitschriften	1.394,95	1.330,02
Wasserentnahmeentgelt	20.537,00	18.255,00
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	8.510,00
Wertberichtigung Forderungen	0,00	0,00
Konzessionsabgabe	37.507,00	69.298,00
Kosten der technischen Betriebsführung	32.900,04	32.318,28
Geschäftsaufwand	<u>16.246,25</u>	<u>10.580,03</u>
	<u>186.118,47</u>	<u>218.242,93</u>

Der Zinsaufwand enthält Darlehenszinsen in Höhe von 56.600 € sowie für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten (rd. 4.200 €).

Die Position Steuern vom Einkommen und vom Ertrag umfasst u.a. die Aufwendungen des Jahres 2023 für Körperschaftsteuer (rd. 10.300 €), Solidaritätszuschlag (rd. 600 €) und Gewerbesteuer (rd. 9.200 €).

Die sonstigen Steuern betreffen die Grundsteuer in Höhe von rd. 280 €.

IV. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Für den Eigenbetrieb gilt mit Wirkung vom 01.04.2014 die Betriebssatzung in ihrer Fassung vom 17.03.2014.

Verwaltungsorgane sind gemäß der Betriebssatzung der Gemeinderat, der Bürgermeister und die Betriebsleitung. Die Funktion der Betriebsleitung ist im Wirtschaftsjahr 2023 durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen, Herrn Neubauer wahrgenommen worden.

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Für die Inanspruchnahme von Mitarbeitern des Bauhofs wird der Gemeinde eine dem Zeitaufwand entsprechende Vergütung erstattet.

3. Anteilsbesitz

Der Eigenbetrieb besitzt Kapitalanteile an Unternehmen, bei denen der Anteilsbesitz der Herstellung einer dauernden Verbindung dient.

Die Wasserversorgung Dettingen u.T. ist am Zweckverband Landeswasserversorgung beteiligt. Auf die Angabe des Eigenkapitals und des Jahresergebnisses des Zweckverbands Landeswasserversorgung wird mit Hinweis auf § 286 Abs. 3 Satz 2 HGB verzichtet, da der Anteil der Wasserversorgung Dettingen u.T. am Zweckverband Landeswasserversorgung unter 20% liegt.

4. Nachtragsbericht

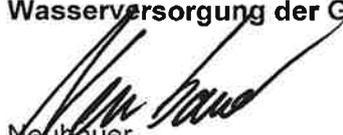
Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2023 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

5. Ergebnisverwendung

Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresgewinn von 53.667,73 € ab. Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresgewinn in Höhe von 53.667,73 € an den Haushalt der Gemeinde auszuschütten.

Dettingen unter Teck, den 28.06.2024.....

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck


Neubauer
Betriebsleiter

V. Lagebericht Wasserversorgung Jahresabschluss zum 31.12.2023

Nach 12 Abs. 3 EigBG, hat der Eigenbetrieb Bücher zu führen, in denen nach Maßgabe dieses Gesetzes und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung die Geschäftsvorfälle und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage in der Form der doppelten Buchführung ersichtlich zu machen sind. In der Betriebssatzung ist festzulegen, ob die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen auf der Grundlage der Vorschriften des **Handelsgesetzbuchs** oder auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik erfolgen.

Die Wasserversorgung wird nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs geführt. Dementsprechend findet die Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (**Eigenbetriebsverordnung-HGB - EigBVO-HGB**) vom 1. Oktober 2020 Anwendung.

§ 16 (Jahresabschluss und Lagebericht) des Eigenbetriebsgesetzes regelt:

- (1) Die Betriebsleitung hat für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen aus der Bilanz, der Erfolgsrechnung, der Liquiditätsrechnung und dem Anhang bestehenden Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen.
- (2) Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres aufzustellen und dem Bürgermeister vorzulegen. Bei Gemeinden mit einer örtlichen Prüfung (§ 109 der Gemeindeordnung) leitet der Bürgermeister diese Unterlagen unverzüglich der Prüfungseinrichtung zur örtlichen Prüfung (§ 111 der Gemeindeordnung) zu.
- (3) Der Bürgermeister hat den Jahresabschluss und den Lagebericht zusammen mit dem Bericht über die örtliche Prüfung und im Fall einer Jahresabschlussprüfung auch mit dem Bericht über diese zunächst dem Betriebsausschuss zur Vorberatung und sodann mit dem Ergebnis dieser Vorberatung dem Gemeinderat zur Feststellung zuzuleiten. Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres fest und beschließt dabei über
 1. die Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlusts,
 2. die Entlastung der Betriebsleitung; versagt er die Entlastung, hat er dafür die Gründe anzugeben.
- (4) Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist ortsüblich bekanntzugeben. In der ortsüblichen Bekanntgabe ist im Falle einer Jahresabschlussprüfung der Prüfungsvermerk des Abschlussprüfers anzugeben; ferner ist dabei die nach Absatz 3 Satz 2 beschlossene Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlusts anzugeben. Gleichzeitig sind der Jahresabschluss und der Lagebericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen; in der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Neben den gefertigten Abschlussunterlagen durch den Steuerberater der Gemeinde (KOBERA GmbH) sind Bestandteil des Jahresabschlusses auch die Bilanz, die Erfolgsrechnung und die Liquiditätsrechnung, welche aus KM FINANZEN SAP SMART erstellt wurden. Die Erfolgsrechnung ist als Gewinn- und Verlustrechnung unbeschadet einer weiteren Untergliederung mindestens wie der Erfolgsplan zu gliedern. Die Liquiditätsrechnung ist als Kapitalflussrechnung unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster in der Anlage 7 zur EigBVO-HGB aufzustellen. Eine Liquiditätsrechnung durch den Steuerberater

der Gemeinde wurde nicht aufgestellt – hier gilt ausschließlich die Auswertung aus KM Finanzen SAP SMART.

Für den Lagebericht gilt § 289 des Handelsgesetzbuchs entsprechend. Kennzahlen sind nach den individuellen Steuerungsbedürfnissen zu ermitteln, darzustellen und fortzuschreiben, § 12 EigBVO-HGB.

1. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss (nach Steuern) in Höhe von **53.667,73 €** ab (2014: 29.246,43 €; 2015: 31.436,16 €; 2016: 73.267,37 €; 2017: 74.937,80 €; 2018: 249.418,57 €; 2019: 164.858,18 €; 2020: 140.925,71 €; 2021: 72.559,36 €; 2022: 73.304,28 €).

Der Jahresüberschuss hat sich gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2022 um 19.636,55 € (26,8 %) reduziert und bewegt sich damit unterhalb des Niveaus der Vorjahre. Im Wirtschaftsplan 2023 war eine Gewinnerwartung mit 50.000 € veranschlagt – damit liegt der realisierte Gewinn zumindest **3.667,73 €** über dem Planansatz.

Der Eigenbetrieb bezahlt an den Gemeindehaushalt als Entgelt für die Inanspruchnahme der öffentlichen Verkehrsflächen eine jährliche Konzessionsabgabe in preisrechtlich und steuerlich nach KAE vom 04.03.1941 zulässiger Höhe. Eine entsprechende Vereinbarung zwischen Gemeinde und Eigenbetrieb wurde 2005 unterzeichnet. Die max. mögliche Konzessionsabgabe wurde in den vergangenen Jahren erwirtschaftet. Innerhalb der nächsten 5 Jahre können die nicht erwirtschafteten Konzessionsabgaben nachgeholt und dann an den Kämmereihaushalt abgeführt werden. **Rückstände aus Vorjahren bestehen keine.** Die maximal mögliche Konzessionsabgabe 2023 beträgt **70.096,00 €** (2017: 63.611,00 €, 2018: 98.905,00 €; 2019: 86.164,00 €; 2020: 79.111,00 €; 2021: 72.411,00 €; 2022: 69.298,00 €).

Erwirtschaftet werden konnten 2023 allerdings nur **37.507,00 €**. Innerhalb der nächsten 5 Jahre kann der nicht erwirtschaftete Betrag von **32.589,00 €** nachgeholt werden. Es wird empfohlen, diesen entsprechend in die nächste Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026 zum vollständigen Ausgleich einzustellen. Die Konzessionsabgabe berechnet sich anteilig nach der Höhe der Umsatzerlöse für den Wasserverkauf. Voraussetzung für die Abführung einer Konzessionsabgabe ist, dass ein Mindesthandelsbilanzgewinn nach Steuern von 1,5 % auf das Sachanlagevermögen erzielt wurde. Der dann noch vorhandene und den Mindesthandelsbilanzgewinn übersteigende Betrag ist als Konzessionsabgabe an den Kämmereihaushalt abzuführen. Der Buchwert des Sachanlagevermögens der Wasserversorgung zum 01.01.2023 beträgt 3.577.845,87 € - damit beträgt der Mindesthandelsbilanzgewinn für das Jahr 2023 **53.668,00 €**. Die Konzessionsabgabe stellt in der Gewinn- und Verlustrechnung eine Aufwandsposition dar und reduziert dadurch die ertragssteuerliche Belastung des Eigenbetriebs.

Im Wirtschaftsjahr 2023 betragen die Aufwendungen insgesamt **712.735,41 €** (2015: 617.217,56 €; 2016: 596.162,05; 2017: 584.801,51, 2018: 752.171,99 €; 2019: 759.087,54 €; 2020: 674.903,63 €; 2021: 688.783,99; 2022: 659.975,24 €).

Der Materialaufwand betrug 2023 in Summe **294.420,73 €** (2018: 229.068,59 €; 2019: 230.015,91 €; 2020: 173.329,34 €; 2021 242.940,88 €; 2022: 236.543,03 €). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen schließen 2023 mit **186.118,47 €** ab (2018: 260.370,40 €; 2019: 291.710,39 €; 2020: 273.454,06 €; 2021: 240.971,16 €; 2022: 218.242,93 €).

Die Umsatzerlöse beliefen sich 2023 auf insgesamt **766.403,14 €** (2015: 648.075,58 €; 2016: 669.429,36 €; 2017: 659.739,31 €, 2018: 1.017.011,48 €; 2019: 922.995,30 €; 2020: 815.829,34 €; 2021: 760.302,56 €; 2022: 731.992,03 €). Der Wasserzins (Verbrauchsgebühr) lag 2023 unverän-

dert bei **2,30 €/m³**. Seit 2015 werden auch Teile der Fixkosten in eine Grundgebühr einkalkuliert. Bis einschließlich 2014 handelte es sich bei der Grundgebühr um eine reine Zählergebühr.

2023 betrug die Wasserabgabe **274.316 m³** (2015: 261.561 m³; 2016: 266.701 m³; 2017: 269.252 m³; 2018: 417.958 m³; 2019: 352.568; 2020: 321.147 m³; 2021: 285.191 m³; 2022: 271.644 m³). Die durchschnittliche Wasserabgabe lag in den Jahren 2005 bis 2023 bei rd. **274.547 m³** (inkl. der Wasserlieferung an die Firma Implenja Construction GmbH in 2018 und 2019). In den letzten Jahren ist festzustellen, dass sich die Wasserabgabe wieder in ihrer Höhe stabilisiert hat (auch ohne den Einmaleffekt "Wasserverkauf an die Firma Implenja Construction GmbH"). Ein Rückgang der Mengen führt zwangsläufig zu einem höheren Wasserzins (Degressionseffekt der Fixkosten). Die genaue Entwicklung der Wasserabgabe ist dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen. Im folgenden Wirtschaftsjahr 2024 beträgt die Verbrauchsgebühr 2,37 €/m³. Die Gebühren für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 werden im Sommer/Herbst 2024 von der Verwaltung neu kalkuliert und dann dem Gemeinderat zur Beschlussfassung vorgelegt. In den Jahren 2025 und 2026 wird sich ein spürbarer Anstieg ergeben.

Am 09.10.2017 hat der Gemeinderat beschlossen, auch die technische Betriebsführung für das Dettinger Wasserversorgungsnetz mit Wirkung vom 01.01.2018 an den Zweckverband Landeswasserversorgung zu übertragen. Der Vertrag verlängert sich seit dem 01.01.2021 automatisch um ein Jahr, wenn keine Kündigung erfolgt. Das Wasserversorgungsnetz wurde bis Ende 2017 operativ durch den Bauhof betreut. Die Betriebsleitung ist mit der technischen Betriebsführung durch den Zweckverband Landeswasserversorgung sehr zufrieden. Mit dem Zusammenschluss der Landeswasserversorgung (LW)¹ und der Blau-Lauter-Gruppe (BLG) in den 1990er-Jahren gingen die beiden von der BLG betriebenen Hochbehälter Dettingen und Guckenrain ins Eigentum der Gemeinde über. Nach Übernahme der Hochbehälter hat die Gemeinde 1994 einen Werkvertrag mit der LW über die Kontrolle und Reinigung der Hochbehälter und später, 2001, einen Vertrag zur Fernüberwachung beider Hochbehälter und des Pumpwerks Goldmorgen abgeschlossen. Diese Verträge wurden 2018 um das Wasserversorgungsnetz erweitert. Die Ausweitung der Betriebsführung wurde erforderlich, da sich in den vergangenen Jahren die hygienischen (z.B. Trinkwasserverordnung), personellen (höhere Anforderungen an die Qualifikation und die Organisation von Trinkwasserversorgern nach DVGW - Deutsche Vereinigung des Gas- und Wasserfachs), technischen und rechtlichen Anforderungen weiter verschärft haben. Im Wirtschaftsjahr 2023 ergaben sich folgende Wasserverluste:

	2021/m ³	2022/m ³	2023/m ³
Wassergewinnung Förderung Gemeinde – Pumpwerk Goldmorgen	149.370	182.550	205.370
bezahlter Wasserbezug Einkauf vom Zweckverband Landeswasserversorgung	161.318	134.070	138.495
<i>Zwischensumme:</i>	310.688	316.620	343.865
Wasserabgabe verkaufte Wassermenge	285.191	271.644	274.316
rechnerischer Wasserverlust	25.497	44.976	69.549
rechnerischer Wasserverlust in Prozent	8,21 %	14,21 %	20,23 %

¹ Die Gemeinde ist Verbandsmitglied beim Zweckverband Landeswasserversorgung. Die Beteiligung bzw. das Bezugsrecht von Fremdwasser beträgt **13 l/s** (275.960,19 €).

In 2023 wurden von der Gemeinde **4 Wasserrohrbrüche** gezählt (2014: 18 Rohrbrüche; 2015: 22 Rohrbrüche; 2016: 22 Rohrbrüche; 2017: 15 Rohrbrüche; 2018: 11 Rohrbrüche; 2019: 8 Rohrbrüche; 2020: 6 Rohrbrüche; 2021: 6 Rohrbrüche; 2022: 3 Rohrbrüche). Durch die Erneuerung der Wasserversorgungsanlagen in den vergangenen Jahren im Ort und im Guckenrain konnte die Anzahl der Rohrbrüche deutlich reduziert werden. Der Wasserverlust der vergangenen Jahre lag im Rahmen der Werte vergleichbarer Gemeinden – allerdings: das Ergebnis 2023 stellt einen Ausreiser nach oben dar. Der Wasserverlust resultiert aus Ungenauigkeiten bei der Verbrauchsabgrenzung zum Jahresende, aus Wasserrohrbrüchen und aus der nicht gemessenen Wasserabgabe für Löschwasserzwecke. Hinzu kommen Leitungsspülungen im Zuge der Umsetzung von Baumaßnahmen (in 2023 insbesondere: Abschluss Hölderlin-, Mörike- und Uhlandstraße + Erneuerung der Wasserleitung in der Austraße).

2. Neuordnung des Wasserrechts

Mit der Neuordnung des Wasserrechts ist die Wasserversorgung gesetzliche Pflichtaufgabe der Gemeinde - mit Auswirkungen aus gemeindewirtschaftlicher Sicht. Durch Art. 1 des Gesetzes zur Neuordnung des Wasserrechts in Baden-Württemberg vom 03.12.2013 (GBl. 2013, 389) wurde in § 44 Abs. 1 S. 1 WG bestimmt, dass die öffentliche Wasserversorgung der Gemeinde **als Aufgabe der Daseinsvorsorge** obliegt. Die Wasserversorgung ist damit zur **gesetzlichen Pflichtaufgabe der Gemeinden** geworden. Nach wie vor besteht für gemeindliche Wasserversorgungseinrichtungen die gebührenrechtliche Möglichkeit zur Gewinnerzielung. Ein angemessener Ertrag soll nach § 14 Abs. 1 Satz 2 KAG für den Haushalt abgeworfen werden. Durch die Gemeindeprüfungsanstalt wird auch dringend empfohlen, eine angemessene Eigenkapitalverzinsung (= volle Kostendeckung) zu erzielen. Die Eigenkapitalverzinsung wird in Form des abzuführenden Gewinns an die Gemeinde bezahlt. Da es sich bei der Wasserversorgung um kein wirtschaftliches Unternehmen mehr handelt, kann bei einer als Eigenbetrieb geführten Wasserversorgungseinrichtung auf die Festsetzung von Stammkapital verzichtet werden. Eine Änderung an der Kapitalstruktur der Dettinger Wasserversorgung wird von der Betriebsleitung - vor allem aus steuerlichen Gründen - nicht empfohlen, daher kann auf weitere Erläuterungen an dieser Stelle verzichtet werden. Ergänzend wird auf Ziffer 4 hingewiesen.

3. Steuern in 2023

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 2023 (vor Steuern) beträgt **74.045,60 €** (2015: 42.822,11 €; 2016: 101.829,52 €; 2017: 104.059,51 €; 2018: 349.615,86 €; 2019: 230.409,64 €; 2020: 196.725,32 €; 2021: 100.954,82; 2022: 101.806,67 €). Eine ertragssteuerliche Belastung (Körperschafts- und Gewerbesteuer) mit insgesamt **20.097,27 €** (inkl. Solidaritätszuschlag) entstand aufgrund des Jahresgewinnes. Die Körperschaftssteuerschuld 2023 (inkl. Soli) beträgt **10.881,27 €**. Die Gewerbesteuer mit **9.216,00 €** fließt dem **Kernhaushalt** zu. Abzüglich der geleisteten Steuern (sonstige Steuern mit 280,60 €) ergibt sich ein Jahresergebnis von **53.667,73 €**. Die Umsatzsteuererklärung 2023 wird im Juli 2024 in Zusammenarbeit mit der KOBERA erstellt. Der Gewinnverwendungsbeschluss 2023 ist durch den Gemeinderat am **15.07.2024** zu fassen. Es wird empfohlen, dass der erwirtschaftete Jahresüberschuss 2023 mit **53.667,73 €** wie folgt verwendet wird:

Abführung an den Haushalt der Gemeinde	53.667,73 €
Vortrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag)	0,00 €

Durch die Gewinnabführung entsteht eine Kapitalertragssteuer (inkl. Solidaritätszuschlag) von **8.492,92 €** - Steuerschuldner hierfür ist der Kernhaushalt. Der Nettozufluss zum Gemeindehaushalt im Jahr 2024 beträgt damit **45.174,81 €**. Kapitalertragssteuer + Soli sind zum 10.08.2024 an das Finanzamt zu bezahlen. Auf die als Anlage beigefügte Steuerberechnung der KOBERA wird hingewiesen.

Steuerliches Einlagekonto:

Vermögensübertragungen auf die Trägerkörperschaft (Kernhaushalt), die wirtschaftlich gesehen mit Gewinnausschüttungen vergleichbar sind, lösen den Abzug von 15 % Kapitalertragssteuer (zzgl. hierauf 5,5 % Soli) aus (§§ 20 I Nr. 10 b EStG, 43 I Nr. 7c EStG, 43 a I Nr. 6 EStG). Für die Verwendung von Altrücklagen und Einlagen gilt dies nicht. Um eine Trennung in Gewinnausschüttungen und Einlagenrückzahlung vornehmen zu können, hat der BgA Wasserversorgung ein sogenanntes steuerliches Einlagekonto im Sinne von § 27 KStG zu führen. Das gemäß § 27 II, VII KStG gesondert festzustellende steuerliche Einlagekonto und die Neurücklagen haben sich in 2023 wie folgt entwickelt:

	Steuerliches Einlagekonto	Neurücklagen
Stand 01.01.2023:	35.457 €	957.395 €
Entnahmen durch Gewinnverwendung:	0 €	0 €
Jahresergebnis:	0 €	53.668 €
Erhöhung Nennkapital durch Umwandlung von Rücklagen:	0 €	0 €
Gewinnverwendung noch nicht beschlossen	0 €	0 €
Einlagen:	0 €	0 €
Stand 31.12.2023:	35.457 €	1.011.063 €

Findet eine Kapitalreduzierung außerhalb des Stammkapitals (Stand: **160.000 €**) statt (Gewinnausschüttung oder Verringerung der Allgemeinen Rücklage), gelten positive „Neurücklagen“ als zuerst verwendet. Die Verwendung der Neurücklagen löst Kapitalertragssteuer (15,0 %) nebst Solidaritätszuschlag (5,5 % der Kapitalertragssteuer) aus.

4. Eigenkapitalausstattung

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
a) Höhe des angemessenen Eigenkapitals		
Summe Aktivseite	4.660.951	4.514.429
abzügl. empfangener Ertragszuschüsse	0	0
Summe angemessenes Eigenkapital:	4.660.951	4.514.429
Notwendiges Eigenkapital (30 % Grenze)	1.398.285	1.354.329
b) Tatsächliches Eigenkapital		
Stammkapital	160.000	160.000
Rücklagen	657.431	657.431
Bilanzgewinn/-verlust (-)	380.613	434.281
Summe tatsächliches Eigenkapital	1.198.044	1.251.712
c) Kapitalunterdeckung	- 200.241	- 102.617

Die Eigenkapitalausstattung beträgt zum Jahresende **27,73 %** (i. VJ 25,7 %) der um die Ertragszuschüsse gekürzten Bilanzsumme.

Das Eigenkapital ist im Hinblick auf die Verzinsung von Trägerdarlehen bzw. der Kassenrechnung und der damit verbundenen Rechtsauffassung der Finanzverwaltung **nicht ausreichend** bemessen (R 33 Abs. 2 KStR 2004 – **Problematik der verdeckten Gewinnausschüttung**). Die Finanzverwaltung gibt hierfür eine Mindest-Eigenkapitalquote von 30 % vor.

Wobei seit geraumer Zeit auch Rechtsauffassungen vertreten werden, dass diese 30 %-Grenze nicht mehr erfüllt werden muss; teilweise werden auch niedrigere Eigenkapitalquoten akzeptiert. Der BFH hat mit Urteil vom 09.07.2003 (BStBl II 2005, S. 425) entschieden, dass die 30 %-Grenze nicht als starre Grenze aufgefasst werden könne und die Kapitalstruktur im Einzelfall nach der Kapitalstruktur gleichartiger Unternehmen der Privatwirtschaft im maßgeblichen Zeitraum zu bestimmen sei. Allerdings hält die Finanzverwaltung nach wie vor an der 30%-Grenze der R 8.2 Abs. 2 Satz KStR fest. Bei Eigenkapitalquoten unter 30 % besteht somit das steuerliche Risiko, dass an die Trägerkörperschaft zu zahlende Zinsen als verdeckte Gewinnausschüttung umqualifiziert werden. Die verdeckte Gewinnausschüttung unterliegt – wie die ordentliche Gewinnausschüttung – der Kapitalertragssteuer nebst Solidaritätszuschlag.

Langfristige Darlehensbeziehungen gegenüber der Gemeinde bestehen beim Eigenbetrieb derzeit nicht. Die kurzfristigen Kassenverbindlichkeiten weisen keinen Dauerschuldcharakter auf – insofern liegt für diese Zinsen keine verdeckte Gewinnausschüttung (unabhängig von der Höhe des Eigenkapitals) vor. Eine entsprechende Verlautbarung der Finanzverwaltung dazu ist allerdings nicht bekannt.

Auch in den nächsten Jahren wird weiter verstärkt in das Wasserverteilungsnetz investiert werden (müssen). Dies wird dazu führen (*immer dann, wenn die Investitionen im Wirtschaftsjahr > sind als die erwirtschafteten Abschreibungen*), dass die Eigenkapitalquote weiter absinken wird. Sofern von der Finanzverwaltung eine verdeckte Gewinnausschüttung unterstellt werden sollte, müsste die Verzinsung der Kassenmehrausgaben auch der Kapitalertragssteuer (+ Soli) unterzogen werden. Steuerschuldner wäre der Kernhaushalt. Die Kassengeschäfte für den Eigenbetrieb Wasserversorgung werden durch die Gemeindekasse mit erledigt (Einheitskasse). Es ist keine Sonderkasse eingerichtet (keine getrennten Bankkonten etc.). Jeweils im Rahmen des Jahresabschlusses wird geprüft, ob die Wasserversorgung Liquidität vom Kernhaushalt (Kassenmehrausgaben) beansprucht oder Liquidität zur Verfügung gestellt hat (Kassenmehreinnahmen). Dementsprechend hat eine Verzinsung zu erfolgen.

Die "Goldene Bilanzregel - langfristiges Vermögen muss langfristig finanziert sein" – wird im Wasserversorgungsbetrieb eingehalten.

5. Erträge und Aufwendungen 2023

Kalkuliert wurde 2023 mit Erträgen von insgesamt 796.000 € und mit Aufwendungen von 746.000 €. Tatsächlich betragen 2023 die Erträge 766.403,14 € und die Aufwendungen 712.735,41 €.

Somit ergibt sich ein Jahresgewinn von **53.667,73 €** (Planansatz: 50.000 €).

Das Gebührenaufkommen 2023 beträgt insgesamt 700.963,41 €. Hiervon entfallen auf die Verbrauchsgebühr 627.720,87 € und 73.242,54 € auf die Grundgebühr.

Die größten Aufwendungen 2023:

Aufwendungen für ...	Plan 2023	RE 2023	Differenz
Unterhaltung Gewinnungsanlagen	6.000,00 €	2.304,10 €	- 3.95,90 €
Unterhaltung Hochbehälter	18.000,00 €	15.463,37 €	- 2.536,63 €
Unterhaltung Verteilungsanlagen	80.000,00 €	100.109,57 €	+ 20.109,57 €
Umlagen an die Landeswasserversorgung	123.700,00 €	123.082,95 €	- 617,05 €
Unterhaltung Fahrzeuge – Anteil WV	2.000,00 €	645,98 €	- 1.354,02 €
Wasseruntersuchungen	10.000,00 €	25.172,25 €	- 15.172,25 €
Betriebsstrom (Pumpwerk etc.)	19.000,00 €	18.576,60 €	- 423,40 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	150.000,00 €	150.977,14 €	+ 977,14 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.955,00 €	60.841,20 €	- 3.113,80 €
Verwaltungskostenbeitrag	87.000,00 €	77.533,23 €	- 9.466,77 €
Betriebsführung LW <i>Netz, Pumpwerk und Hochbehälter</i>	37.000 €	32.900,04 €	- 4.099,96 €
Sonstige Geschäftsausgaben	10.000,00 €	10.908,92 €	+ 908,92 €
Wasserentnahmeentgelt an das Land	18.000,00 €	20.537,00 €	+ 2.537,00 €
Steuer vom Einkommen und Ertrag	19.045,00 €	20.097,27 €	+1.052,27 €
Konzessionsabgabe	74.000,00 €	37.507,00 €	- 36.493,00 €

Auflösung von passivierten Beiträgen und Ertragszuschüssen

(14 III KAG, § 8 III S. 4 EigBVO)

	Stand zum 01.01.2023	Auflösung 2023	Stand zum 31.12.2023
Ertragszuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Die Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse erfolgt erfolgswirksam mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz. Der Auflösungsbetrag stellt in der Gewinn- und Verlustrechnung einen Ertrag dar und mindert in dieser Höhe den durch die Wasserverbrauchsgebühren zu finanzierenden Betrag. Seit dem 01.01.2021 sind alle passivierten Beiträge erfolgswirksam aufgelöst. Die dadurch fehlenden Erträge werden durch Gebührenanpassungen in erforderlicher Höhe kompensiert werden.

Seit 2003 werden die eingenommenen Ertragszuschüsse nicht mehr passiviert, sondern ausschließlich aktivisch abgesetzt.

6. Schuldenstand / Liquidität

Schuldenstand

Innere Darlehensbeziehungen (Trägerdarlehen) zwischen der Gemeinde und der Wasserversorgung bestehen derzeit nach wie vor keine. Allerdings bestehen langfristige Darlehen bei verschiedenen Kreditinstituten. Die langfristigen Darlehen betragen zum 01.01.2023 insgesamt **2.740.253,14 €**.

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurde ein Finanzierungskredit in Höhe von **400.000 €** bei der Kreis-sparasse Esslingen-Nürtingen aufgenommen. 2023 erfolgten nur ordentliche Kredittilgungen.

Überblick über das Jahr 2023 (mit Zins- und Tilgungsabgrenzung):

Langfristige Darlehen zum 01.01.2023:	2.740.253,14 €
Neuaufnahme 2023:	400.000,00 €
ordentliche Tilgungen 2023:	- 152.509,42 €
langfristige Darlehen zum 31.12.2023:	2.987.743,72 €
Zinsaufwand für Kreditmarktdarlehen 2023:	56.578,57 €

Die Verbindlichkeiten betragen nach der Bilanzierung in der Schlussbilanz jeweils zum 31.12.:

	2022	2023
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (inkl. kurzfristig)	2.740.410,54 €	2.987.743,72 €
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde (Konzessionsabgabe)	155.789,00 €	131.950,89 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	447.8841,76 €	66.806,81 €
Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.072,17 €</u>	<u>796,64 €</u>
	3.345.153,47 €	3.187.105,66 €

Siehe auch die als Anlage beigefügte Schuldenstandsübersicht.

Der **Kreditmarktschuldenstand** (langfristig) errechnete sich zum 31. Dezember 2023 wie folgt (in Klammer ist die Pro-Kopf-Verschuldung):

zum 31.12.2011:	842.695,57 € (146,83 €)
zum 31.12.2012:	951.949,43 € (165,87 €)
zum 31.12.2013:	1.325.100,48 € (228,82 €)
zum 31.12.2014:	1.719.707,80 € (293,62 €)
zum 31.12.2015:	1.910.295,51 € (320,20 €)
zum 31.12.2016:	2.106.192,66 € (350,45 €)
zum 31.12.2017:	2.240.665,78 € (369,14 €)
zum 31.12.2018:	2.270.592,63 € (369,98 €)
zum 31.12.2019:	2.447.000,42 € (399,31 €)
zum 31.12.2020:	2.673.116,04 € (434,58 €)
zum 31.12.2021:	2.584.429,22 € (415,10 €)
zum 31.12.2022:	2.740.253,14 € (438,16 €)
zum 31.12.2023:	2.987.743,72 € (470,21 €)

Nach den letzten Zahlen des Statistischen Landesamtes beträgt der Schuldenstand im Landesdurchschnitt bei Kommunen mit 5.000 bis 10.000 Einwohnern bei Eigenbetrieben je Einwohner:

zum 31.12.2009	328 €
zum 31.12.2010	447 €
zum 31.12.2011	462 €
zum 31.12.2012	466 €
zum 31.12.2013	513 €
zum 31.12.2014	531 €
zum 31.12.2015	531 €
zum 31.12.2016	537 €
zum 31.12.2017	525 €
zum 31.12.2018	517 €
zum 31.12.2019	551 €
zum 31.12.2020	559 €
zum 31.12.2021	590 €
zum 31.12.2022	595 €
zum 31.12.2023	liegt Stand 29.06.2024 noch nicht vor.

Seit dem 01.01.2011 wird auch die Abwasserbeseitigung als Eigenbetrieb geführt. Für einen Vergleich der Pro-Kopf-Verschuldung mit dem Landesdurchschnitt sind die Schulden der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung zu addieren. Dieser Vergleich wird im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss im Kernhaushalt aufgezeigt.

Allerdings ist der Aussagewert dieses Vergleichs zu hinterfragen. Die Abwasserbeseitigung und die Wasserversorgung sind ausschließlich gebührenfinanziert. Der Kapitaldienst wird durch die Gebühr (Abschreibungen und Zinsen) wieder erwirtschaftet. Es gibt auch Eigenbetriebe, beispielsweise Bäder, welche jährlich durch den Trägerhaushalt durch Eigenkapitalerhöhungen bzw. Verlustübernahmen finanziert werden müssen.

Da die Wasserversorgung als Sondervermögen mit Sonderrechnung geführt wird, fließen in die Gebührenkalkulation und in die Ermittlung des Jahresergebnisses bekanntlich nur die **tatsächlichen Fremdkapitalzinsen** und nicht die (auch zulässige) kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals ein.

Bei einer zulässigen kalkulatorischen Verzinsung des Anlagekapitals nach § 14 Abs. 2 KAG ergibt sich folgende fiktive Berechnung:

A. Ermittlung Zinssatz:

Langfristige Darlehen zum 01.01.2022:	2.740.253,14 €
langfristige Darlehen zum 31.12.2022:	2.987.743,72 €
Zinsaufwand für Kreditmarktdarlehen 2022:	56.578,57 €
durchschnittlicher Zinsaufwand 2022:	1,98 %
zulässiger Aufschlag – nach Empfehlungen GPA:	0,50 %
kalkulatorischer Zinssatz:	2,48 %

B. Ermittlung verzinsbares Kapital:

Anlagevermögen:	4.249.404,91 €
abzüglich nicht aufgelöster Beiträge:	0,00 €
= verzinsbares Anlagekapital	4.249.404,91 €

C. Ermittlung kalkulatorische Verzinsung

verzinsbares Anlagekapital x Zinssatz	105.385,24 €
---------------------------------------	---------------------

Für das Jahr 2023 ergeben sich damit bei einem Zinssatz von 2,48 % **105.385,24 €** an kalkulatorischen Zinsen.

Liquidität

Der Eigenbetrieb verfügt über keine eigenen Bankkonten. Sämtliche Kassengeschäfte werden über die Gemeindekasse als Einheitskasse abgewickelt. Die Gemeindekasse ist eine Organisationseinheit innerhalb der Gemeindeverwaltung. Bei einer Gemeinde gibt es nach § 93 Abs. 1 GemO grundsätzlich nur eine einzige Kasse – Einheitskasse. Bei ihr sind alle Kassengeschäfte zusammengefasst. Die Sonderkasse für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ist wiederum mit der Gemeindekasse als **Einheitskasse** verbunden, § 98 GemO.

In der Bilanz des Kernhaushaltes sind die Gegenpositionen hierzu zu bilanzieren; diesbezüglich wird auf den Jahresabschluss im Kernhaushalt (jeweils zum 31.12. eines Jahres) verwiesen.

Insgesamt beträgt die Entwicklung der Liquidität seit dem Jahr 2016:

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung 01.01.2016 – 31.12.2016

KME zum 01.01.2016 – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	86.732,99 €
<u>Veränderung 2016 – Erhöhung des Kassenbestandes:</u>	<u>+ 125.326,26 €</u>
KME zum 31.12.2016 – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2016 insgesamt **212.059,25 €**.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2017

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €
<u>Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2017 - Aktivseite:</u>	<u>- 9.612,50 €</u>
= Kassenstand zum 31.12.2017 – Aktivseite:	202.446,75 €

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2018

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €
<u>Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2018 - Aktivseite:</u>	<u>157.937,45 €</u>
= Kassenstand zum 31.12.2018 – Aktivseite:	369.996,70 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2018 insgesamt **369.996,70 €** und erhöhte sich um **167.549,95 €** (= -9.612,50 € + 157.937,45 €) gegenüber dem Vorjahr.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2019

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	167.358,27 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 157.937,45 €
<u>Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2019 - Aktivseite:</u>	<u>131.810,06 €</u>
= Kassenstand zum 31.12.2019 – Aktivseite:	141.230,88 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2019 insgesamt **141.230,88 €** und reduzierte sich um **228.765,82 €** gegenüber dem Vorjahr.

Bilanzausweis 2019 – KOBERA

In der Bilanz zum 31.12.2019 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 147.926,29 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	141.230,88 €
Forderung gegenüber Gemeinde (Anteil Abschreibungen LKW):	5.745,00 €
<u>Verzinsung Kassenmehreinnahmen – Zinsforderung gegenüber der Gemeinde:</u>	<u>950,41 €</u>
= Summe:	147.926,29 €

Fortschreibung zum 31.12.2020**Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2020**

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	144.790,99 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 135.370,17 €
<u>Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2020 - Aktivseite:</u>	<u>49.267,81 €</u>
= Kassenstand zum 31.12.2020 – Aktivseite:	58.688,63 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2020 insgesamt **58.688,63 €** und reduzierte sich um **82.542,25 €** gegenüber dem Vorjahr.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2020**Darstellung KIRP BILANZ**

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	62.248,74 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 52.827,92 €
<u>Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2020 - Aktivseite:</u>	<u>49.267,81 €</u>
= Kassenstand zum 31.12.2020 – Aktivseite:	58.688,63 €

Bilanzausweis 2020 – KOBERA

In der Bilanz zum 31.12.2020 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 58.923,63 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	58.688,63 €
<u>Forderung Abwassergebühreninkasso:</u>	<u>235,00 €</u>
= Summe:	58.923,63 €

Fortschreibung zum 31.12.2021 – letzte KIRP-Bilanz**Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2021**

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	61.670,60 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 49.267,81 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2021 - Aktivseite:	298.972,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2021 – Aktivseite:	311.375,60 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2021 insgesamt **311.375,60 €** und erhöhte sich um **252.686,97 €** gegenüber dem Vorjahr. Beim Abgleich der gebuchten Liquidität im Kernhaushalt zum 31.12.2020 der Wasserversorgung zum Eigenbetrieb Wasserversorgung ergab sich bei der Wasserversorgung ein Delta in Höhe von + 2.981,97 €. Die Aufklärung hat ergeben, dass es sich hier um Liquidität der Wasserversorgung aus dem Jahr 2016 handelt. Im Kernhaushalt ist dieser Liquiditätsanteil bereits entsprechend ausgewiesen. Im Eigenbetrieb Wasserversorgung erfolgte versehentlich 2016 eine Zuordnung zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Dies wurde im Rahmen des letzten KIRP-Jahresabschlusses zum 31.12.2021 entsprechend korrigiert bzw. umgeschlüsselt. Damit ist der Liquiditätsverbund vollständig zwischen den Eigenbetrieben und der Wasserversorgung dargestellt. Die Liquiditätsänderung vom 31.12.2020 auf den 31.12.2021 beträgt tatsächlich nur **+ 249.705,00 €**. Hinzukommt dann die erfolgte Umschlüsselung um **+ 2.981,87 €**, sodass sich eine Änderung des Kassenbestandes – im Vergleich zum 31.12.2020 – um **252.686,97 €** ergeben hat. Bis einschließlich zum Abschluss zum 31.12.2020 der Wasserversorgung wurde der Betrag von 2.981,97 € als Forderung aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2021**Darstellung KIRP BILANZ**

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	311.375,60 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 298.972,81 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2021 - Aktivseite:	298.972,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2021 – Aktivseite:	311.375,60 €

Bilanzausweis 2021 – KOBERA

In der Bilanz zum 31.12.2021 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 312.851,39 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	311.375,60 €
Zinsen Kassenmehreinnahmen:	1.040,79 €
Forderung Abwassergebühreninkasso:	435,00 €
= Summe:	312.851,39 €

Fortschreibung zum 31.12.2022**Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2022**

Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2022 **+ 437.320,54 €** und wird in der SAP Bilanz unter dem Konto 17911000 ausgewiesen.

Fortschreibung zum 31.12.2023**Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2023**

Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2023 **+ 65.853,56 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 16400010 (Forderungen an die Gemeinde) ausgewiesen. In der Bilanz der KOBERA ist die Liquidität unter der Position "Kassenbestand" ausgewiesen. Im Jahr 2023 erfolgten Bereinigungen bei den Forderungen / Verbindlichkeiten zwischen der Wasserversorgung und der Abwasserwasserbeseitigung sowie dem Kernhaushalt. Die Bereinigungen mussten überwiegend gegen die "Kasse" gebucht werden. Dadurch hat sich der Kassenbestand in 2023 entsprechend reduziert.

Auszug aus der SAP-Bilanz für den Eigenbetrieb Wasserversorgung zum 31.12.2023:

Bilanz/GuV EigB Wasserversorgung			
10	Währungstyp	Buchungskreis	Währung
EUR	Beträge in Euro (Währung der EWU)		
2023.01 - 2023.16	Berichtsperioden		
2022.01 - 2022.16	Vergleichsperioden		
Bilanz/GuV-Positionen			
Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
A K T I V A	4.514.428,68	4.660.951,49	146.522,81-
A. Anlagevermögen	4.249.404,90	4.069.724,11	179.680,79
B. Umlaufvermögen	265.023,78	591.227,38	326.203,60-
I. Vorräte	5.518,00	5.518,00	0,00
II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände	259.505,78	148.388,84	111.116,94
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79.576,77	27.870,07	51.706,70
4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB	65.853,56	18.807,31	47.046,25
16400010 Forderung ggü. Gemeinde	65.853,56	18.372,31	47.481,25
16500010 Forderung ggü. Eigenbetrieben	0,00	435,00	435,00-
5. Sonstige Vermögensgegenstände	114.075,45	101.711,46	12.363,99
IV. Schecks,Kassenbest.,Guthaben b.Kreditinst	0,00	437.320,54	437.320,54-
Liquide Mittel Sonderkasse	0,00	437.320,54	437.320,54-
17911000 BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	0,00	437.320,54	437.320,54-

Auszug aus der SAP-Bilanz für den Kernhaushalt zum 31.12.2023:

NKR-Bilanzstruktur Gemeinde Dettingen gem. GemHVO			
10	Währungstyp	Buchungskreis	Währung
EUR	Beträge in Euro (Währung der EWU)		
2023.01 - 2023.16	Berichtsperioden		
2022.01 - 2022.16	Vergleichsperioden		
postenliste (FBL3N)			
Bilanz/GuV-Positionen			
Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
Sonstige Verbindlichkeiten	530.814,69-	582.843,53-	52.028,84
27910100 ungeklärte Zahlungseingänge	0,00	12.533,11	12.533,11-
27910200 Akontozahlungen	21.583,86-	200.501,65-	178.917,79
27910300 Rückzahlungen aus PSCD	62,50-	237,67-	175,17
27920000 Umsatzsteuer / Ausgangsteuer	37.301,72-	0,00	37.301,72-
27970000 Verbindl/Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteuer Zahllast	1.833,59	0,00	1.833,59
27990000 Abstimmkto weitere sonstige Verbindlichkeiten	1.686,08-	80.377,62	82.063,70-
27990012 Schlüsselkautionen	107,38-	107,38-	0,00
27990090 Umzuglerdemde sonstige Verbindlichkeit	0,00	435.682,08-	435.682,08
27990500 Sonstige Verbindl. aus Zinsabgrenzung	877,11-	553,65-	323,46-
27991000 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	1.507,30-	1.682,30-	175,00
27992001 Müllgebühren Landratsamt durchlaufend	1.950,00	312,00	1.638,00
27992007 Bundeskasse Trier Führungszeugnisse etc. durchl.	78,32-	0,00	78,32-
27992008 Elterngeld Kita Wirbelwind durchlaufend	3.466,22-	3.818,58-	352,36
27992022 Kautio n Pächter Mensa - JAGV GmbH ab 01.10.23	7.844,08-	0,00	7.844,08-
27992800 HR Verbindlichkeiten	42.138,08-	33.468,94-	8.669,14-
27993000 Verbindlichkeit.gegenüber BK 3000 - Kassenvorgriff	65.853,56-	0,00	65.853,56-

Ergänzend wird auf die Anlage "Liquiditätsentwicklung des Eigenbetriebs" verwiesen.

7. Bilanzfeststellung und Mittelübertragungen

Im Zusammenhang mit der Feststellung des Jahresabschlusses nach § 16 III EigBG ist auch über die Verwendung des Jahresüberschusses durch den Gemeinderat zu entscheiden. Es wird empfohlen, dass der erwirtschaftete Jahresüberschuss 2022 (nach Steuern) mit **53.667,73 €** wie folgt verwendet wird:

Abführung an den Haushalt der Gemeinde	53.667,73 €
Vortrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag)	0,00 €.

Nach § 2 Abs. 4 S. 1 EigBVO-HGB sind Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt wird, sind die Ansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig. Es erfolgt(t)en keine Mittelübertragungen.

8. Entwicklung Personalaufwand / Verwaltungskostenbeitrag

Der Eigenbetrieb beschäftigt kein eigenes Personal. Zum 01.04.2014 wurde eine Betriebsleitung bestellt (Fachbediensteter für das Finanzwesen). An den Betriebsleiter wurde eine monatliche Entschädigung bis einschließlich Juli 2021 gewährt; seit August 2021 ist diese Bestandteil der Besoldung. Es erfolgt eine Verrechnung von Verwaltungskostenbeiträgen (für die Leistungen der Gemeindeverwaltung) sowie von Erstattungsbeträgen (für Leistungen des Bauhofes) mit dem Kernhaushalt. Diese Verrechnungen haben sich wie folgt entwickelt:

	Verwaltungskostenbeitrag	Bauhofleistungen
2006	58.473,85 €	24.285,30 €
2007	56.509,92 €	33.981,75 €
2008	51.744,39 €	25.893,25 €
2009	55.290,77 €	23.773,50 €
2010	67.312,08 €	36.853,75 €
2011	69.879,00 €	9.699,50 €
2012	71.199,25 €	26.365,50 €
2013	77.678,78 €	20.047,00 €
2014	82.863,64 €	10.548,50 €
2015	87.308,60 €	19.292,30 €
2016	84.588,91 €	27.011,00 €
2017	78.260,87 €	15.733,25 €
2018	69.725,03 €	7.424,50 €
2019	100.129,91 €	15.794,50 €
2020	84.713,15 €	12.043,50 €
2021	87.753,45 €	2.139,00 €
2022	73.996,10 €	3.955,50 €
2023	77.533,23 €	direkt bei jeweiligen Aufwänden verbucht

Die Leistungsverrechnung erfolgt nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen. Seit 2010 werden auch die Lohnnebenkosten bei der Verrechnung berücksichtigt.

9. Vermögensplanabrechnung

Bis einschließlich 2022 hatte jährlich eine Vermögensplanabrechnung von der in Sonderrechnung geführten Wasserversorgung zu erfolgen. Mit der Umsetzung der Eigenbetriebsnovelle zum 01.01.2023 entfällt die Vermögensplanabrechnung.

10. Zusammenfassende Erläuterungen und Ausblick

Änderungen im Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte haben sich nicht ergeben. Änderungen in Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen haben sich im Wirtschaftsjahr ebenfalls keine nennenswerten ergeben. Der Eigenbetrieb verfügt nur über die Sparte Wasserversorgung. Eine Erweiterung des Eigenbetriebes um eine weitere Sparte ist auch derzeit nicht angedacht. Nennenswerte Ereignisse gab es 2023 nicht. In den nächsten Jahren müssen im Gemeindegebiet sukzessive weitere Wasserleitungen (inkl. Hausanschlüsse im öffentlichen Bereich sowie mit Kanal- und Straßenbauarbeiten) im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten ausgetauscht bzw. erneuert werden. Der Fokus richtet sich, nach den Arbeiten im Guckenrain in der vergangenen Dekade,

nun wieder verstärkt auf den Hauptort. Für die Jahre 2024 ff. sind weitere umfangreiche Maßnahmen geplant. Die größten investiven Auszahlungen erfolgten in 2023 für:

731100000101 – 78730000 **18.054,00 €**
Maßnahmen an den Hochbehältern

a) Erneuerung Automatisierungstechnik – Hochbehälter Eichhalde
Schlussrechnung Landeswasserversorgung vom 21.12.2022

Im Hochbehälter Eichhalde-Dettingen musste die Automatisierungstechnik aufgrund des Alters zeitgemäß ersetzt sowie ein Objektschutz eingebaut werden. Die Schlussrechnung vom 21.12.2022 der Landeswasserversorgung über 10.050 € wurde bereits im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 berücksichtigt. Lediglich die Auszahlung erfolgte noch im Januar 2023.

b) Hochbehälter Guckenrain
Einbau einer Kammerlüftung

Im Jahr 2023 erfolgte der Einbau einer Kammerlüftung in den Hochbehälter Guckenrain. Bis dato verfügte der Hochbehälter noch über kein richtiges Lüftungssystem. Der Einbau und die Inbetriebnahme erfolgten im Dezember 2023.

Eingegangene Rechnungen (netto):

Huber – Technology:	8.004,00 €	Rechnung vom 09.10.2023
Landeswasserversorgung:	800,40 €	Rechnung vom 12.01.2024/Buchung zum 31.12.2023
<u>Landeswasserversorgung:</u>	<u>521,51 €</u>	Rechnung vom 30.01.2024/Buchung zum 31.12.2023
= Gesamtsumme Anlage:	9.325,91 €	

731100000102 – 78730000 **13.150 €**

Pumpwerk Goldmorgen – Erneuerung der Automatisierungstechnik (+ Objektschutz) + Schaffung Noteinspeisung für Strom

Schlussrechnung der Landeswasserversorgung. Die Aktivierung erfolgte im Rahmen des Jahresabschluss 2022. Lediglich die Auszahlung erfolgte noch in 2023.

731100000206 – 78720000 **134.283,54 €**

Vollständige Erneuerung Wasserleitung + öffentliche Hausanschlüsse
In den Straßen: Hölderlinstraße, Mörikestraße, Uhlandstraße

Die Abnahme erfolgte im Mai 2023.

a) Erneuerung der Wasserleitungen in der Hölderlin, Mörike- und Uhlandstraße

Anlage im Bau zum 31.12.2022:	267.317,39 €	(inkl. gebildeter Rückstellung mit 40.100 €)
- Auflösung Rückstellung 2022:	- 40.100,00 €	
+ Schlussabrechnung Fa. Wagershauser:	34.836,53 €	
+ Umbuchung von HA auf WL:	1.927,39 €	
+ Schlussrechnung IB infra-teck:	12.606,38 €	Buchung zum 31.12.2023 / Auszahlung 2024
Summe Herstellungskosten:	276.587,69 €	

b) Erneuerung der Hausanschlüsse/öffentlicher Bereich in der Hölderlin, Mörike- und Uhlandstraße

Anlage im Bau zum 31.12.2022:	102.188,88 €	(inkl. gebildete Rückstellung mit 22.800,00 €)
Auflösung Rückstellung 2022:	- 22.800,00 €	
Umbuchung von HA auf WL:	- 1.927,39 €	
Schlussabrechnung Fa. Wagershauser:	258,94 €	
<u>Schlussrechnung IB infra-teck:</u>	<u>12.432,90 €</u>	Buchungsdatum zum 31.12.2023
Summe Herstellungskosten:	90.153,33 €	

731100000207 – 78720000/Austraße **289.249,56 €**

Im Jahr 2023 erfolgte eine Erneuerung der Wasserleitung und der Hausanschlüsse in der Austraße. Im Jahr 2023 sind hierfür 289.249,56 € abgeflossen.

731100000209 – 78720000**57.468,59 €****Neubau einer Wasserleitung in den Untere Wiesen**

Im Bereich des Schul- und Sportgebietes Untere Wiesen wurde eine zusätzliche Wasserleitung mit 4 Hydranten hergestellt. Das Ingenieurbüro infra-teck führte die Planung, Ausschreibung, Bauüberwachung für die Arbeiten der Wasserleitung DN 100 und des Straßenbaus bis Oberkante Schotterplanum für die südliche Feuerwehrezufahrt durch. 2023 sind noch die Schlussrechnungen abgeflossen.

731100000211 – 78720000**2.214,46 €****Erneuerung Wasserleitung im Zuge der AKP-Umsetzung – Diesel-Kelter-Kirchheimer Straße**

Es sind Planungskosten mit 2.214,46 € angefallen.

Neben der Sicherstellung der Versorgungssicherheit (Wasser ist Lebensmittel) und der Tötigung der erforderlichen Investitionsmaßnahmen ist darauf zu achten, dass jährlich die maximal mögliche Konzessionsabgabe nach KAE sowie ein angemessener Gewinn erwirtschaftet werden. Deshalb erhält der Gemeinderat für jedes Wirtschaftsjahr von der Verwaltung eine Gebührenkalkulation vorgelegt, sodass jeweils kurzfristig durch eine Gebührenanpassung reagiert werden kann. Die Investitionen der nächsten Jahre ins Wasserleitungsnetz werden dazu führen, dass der Wasserzins weiter nach oben angepasst werden muss.

Abschließend festzuhalten ist, dass die Existenz des Eigenbetriebs zu keiner Zeit gefährdet war und ist.

Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist nach § 16 Abs. 4 S.1 EigBG ortsüblich bekanntzugeben.

Des Weiteren ist der Jahresabschluss und der Lagebericht nach § 16 Abs. 4 EigBG an **7 Werktagen öffentlich auszulegen**. Die Auslegung wird im Zeitraum vom **22.07.2024** bis **30.07.2024** erfolgen.

Der Jahresabschluss ist der unteren Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Esslingen) vorzulegen.

Dettingen unter Teck, 30. Juni 2024

Für die Erstellung, die Richtigkeit und Vollständigkeit des Jahresabschlusses 2023



Jörg Neubauer
Betriebsleiter

VI. Beschlussanträge (siehe Sitzungsvorlage Nr. 061/2024 ö)

Die Beschlüsse über die Feststellung des Jahresabschlusses und über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrags müssen die Angaben entsprechend dem Muster in der Anlage 9 enthalten, § 13 EigBVO-HGB, § 16 Abs. 3 S. 2 EigBG.

1. Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 15.07.2024 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Wasserversorgung für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

1.	Erfolgsrechnung	
1.1	Summe Erträge	766.403,14 €
1.2	Summe Aufwendungen	712.735,41 €
1.3	Jahresüberschuss (Saldo aus 1.1 und 1.2)	53.667,73€
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00 €
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00 €
2.	Liquiditätsrechnung	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	42.032,80 €
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 525.316.,95 €
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 482.996,66 €
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	118.077,12 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	- 364.919,54 €
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	65.853,56 €
3.	Bilanzsumme	4.514.428,68 €

Verwendung des Jahresüberschusses

- a) Verrechnung mit Verlustvortrag
- b) Einstellung in Rücklagen
- c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde
- d) Vortrag auf neue Rechnung

53.667,73 €

2. Der Jahresgewinn in Höhe von **53.667,73 €** wird gemäß § 16 Abs. 3 S. 2 Nr. 1 EigBG wie folgt verwendet:

zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	53.667,73 €
und auf neue Rechnung wird vorgetragen	0,00 €.

3. Die Konzessionsabgabe wird, als Forderung der Gemeinde gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserversorgung, in Höhe von **37.507,00 €** an den Kämmereihaushalt geleistet. Die maximal mögliche Konzessionsabgabe beträgt 70.096,00 €. Die Verwaltung wird beauftragt, die nicht erwirtschaftete Konzessionsabgabe von **32.589,00 €** in die Gebührenkalkulation 2025-2026 zur Nachholung einzukalkulieren.
4. Die Betriebsleitung, Herr Jörg Neubauer, wird gemäß § 16 Abs. 3 S. 2 Nr. 2 EigBG für das Jahr 2023 entlastet.

VII. ANLAGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS 2023

-	Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens
-	Schuldenstandsübersicht
-	Entwicklung der Liquidität des Eigenbetriebs
-	Konzessionsabgabe- und Steuerberechnung für 2023
-	Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse
-	Haushaltsrechnungen SAP (Erfolgs- und Liquiditätsrechnung, Bilanz)
-	Sitzungsvorlage Nr. 061/2024 ö für den Gemeinderat

Eigenbetrieb Wasserversorgung
Übersicht über den Stand der Kapitalmarktschulden (ohne Kassenkredite und Verrechnung von Bauzeitinsen)
im Wirtschaftsjahr 2023

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.2023	Neuaufnahme	Tilgung	Stand 31.12.23	Zinsen	Zinssatz	Tilgung in %	Zinsbindung
KfW	136 238 41	300.000,00 €	2019	276.717,00 €		10.348,00 €	266.369,00 €	873,06 €	0,32%	0,00%	15.11.2039
Kreissparkasse	601 046 6645	450.000,00 €	2013	315.036,00 €		14.996,00 €	300.040,00 €	9.901,20 €	3,20%	3,33%	30.11.2043
LBBW	612 669 416	180.000,00 €	2012	120.000,00 €		6.000,00 €	114.000,00 €	3.355,88 €	2,85%	3,33%	31.12.2042
DZ Hyp	301 908 7004	589.008,30 €	2005	89.547,42 €		29.818,56 €	59.728,86 €	2.813,32 €	3,59%	5,06%	01.01.2026
DZ Hyp	301 908 7007	300.000,00 €	2010	112.500,00 €		15.000,00 €	97.500,00 €	3.729,94 €	3,49%	5,00%	30.06.2030
DZ Hyp	330 794 2700	290.400,00 €	2014	208.120,00 €		9.680,00 €	198.440,00 €	5.480,33 €	2,68%	3,33%	30.06.2044
DZ Hyp	330 794 1900	200.000,00 €	2014	146.666,88 €		6.666,64 €	140.000,24 €	2.926,59 €	2,03%	3,33%	30.12.2044
Kreissparkasse	601 056 7678	300.000,00 €	2015	230.000,00 €		10.000,00 €	220.000,00 €	4.366,63 €	1,93%	3,33%	30.12.2045
Kreissparkasse	601 068 0012	150.000,00 €	2018	128.749,15 €		5.000,20 €	123.748,95 €	2.055,36 €	1,64%	3,33%	30.09.2048
DZ Hyp	330 794 0100	300.000,00 €	2016	240.000,00 €		10.000,00 €	230.000,00 €	3.213,00 €	1,36%	3,33%	30.12.2046
DZ Hyp	330 793 9300	250.000,00 €	2017	206.250,07 €		8.333,32 €	197.916,75 €	3.940,62 €	1,94%	3,33%	15.09.2047
LBBW	618 272 364	350.000,00 €	2020	323.749,97 €		11.666,68 €	312.083,29 €	1.564,93 €	0,49%	3,33%	30.09.2050
LBBW	619 154 578	50.000,00 €	2021	47.916,65 €		1.666,68 €	46.249,97 €	316,85 €	0,67%	3,33%	30.09.2051
LBBW	619 723 173	300.000,00 €	2022	295.000,00 €		10.000,00 €	285.000,00 €	8.708,38 €	2,99%	3,33%	30.06.2052
Kreissparkasse	601 087 8398	400.000,00 €	2023	0,00 €	400.000,00 €	3.333,34 €	396.666,66 €	3.608,00 €	3,69%	3,33%	30.09.2043
Summe				2.740.253,14 €	400.000,00 €	152.509,42 €	2.987.743,72 €	56.854,09 €			

Im Jahr 2023 wurde ein Finanzierungskredit über **400.000,00 €** bei der KSK Esslingen-Nürtingen aufgenommen.

Anlage

Entwicklung der Liquidität der Wasserversorgung

Im letzten kameralen Jahresabschluss zum 31.12.2015 des Eigenbetriebs Wasserversorgung hat sich eine Kassenmehreinnahme (= Forderung gegenüber dem Gemeindehaushalt) in Höhe von **86.732,99 €** ergeben. Der Liquiditätsbestand des Eigenbetriebes wird in den doppelten Büchern ab 01.01.2016 im **statistischen Finanzmittelkonto** (= Buchungskreisverrechnungskonto im Sinne des Buchführungsleitfadens NKHR) abgebildet.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung 01.01.2016 – 31.12.2016

KME zum 01.01.2016 – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	86.732,99 €
<u>Veränderung 2016 – Erhöhung des Kassenbestandes:</u>	<u>+ 125.326,26 €</u>
KME zum 31.12.2016 – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2016 insgesamt **212.059,25 €**.

- Die "Funktion" des **statistischen Finanzmittelkontos** war der Verwaltung im Rahmen des ersten doppelten Abschlusses noch nicht bewusst. Dieses wurde fälschlicherweise im Rahmen des Abschlusses des Eigenbetriebes auf "Null" gebucht. In der Bilanz der Wasserversorgung erfolgte ein Forderungsausweis als "Kassenverrechnung" mit der Gemeinde.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2017

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €
<u>Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2017 - Aktivseite:</u>	<u>- 9.420,82 €</u>
= Kassenstand zum 31.12.2017 – Aktivseite:	202.638,43 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2017 insgesamt **202.638,43 €** und reduzierte sich um **9.420,82 €** gegenüber dem Vorjahr.

- Seit 2017 erfolgt eine Ausweisung des **statistischen Finanzmittelkontos**. Da dieses zum 31.12.2016 von der Verwaltung versehentlich auf "Null" gestellt/gebucht wurde, enthält dieses nun nur die kassenmäßigen Veränderungen ab dem 01.01.2017. Um den Kassenbestand des Eigenbetriebs Wasserversorgung zutreffend zu ermitteln, ist zusätzlich noch die ausgewiesene KME mit 212.059,25 € hinzuzurechnen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2018

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €
<u>Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2018 - Aktivseite:</u>	<u>157.937,45 €</u>
= Kassenstand zum 31.12.2018 – Aktivseite:	369.996,70 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2018 insgesamt **369.996,70 €** und erhöhte sich um **167.358,27 €** (= -9.420,82 € + 157.937,45 €) gegenüber dem Vorjahr.

- Seit 2017 erfolgt eine Ausweisung des **statistischen Finanzmittelkontos**. Da dieses zum 31.12.2016 von der Verwaltung versehentlich auf "Null" gestellt wurde, enthält dieses nun nur die kassenmäßigen Veränderungen seit dem 01.01.2017. Um den Kassenbestand des Eigenbetriebs Wasserversorgung zutreffend zu ermitteln, ist zusätzlich noch die ausgewiesene KME mit 212.059,25 € hinzuzurechnen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2019

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	167.358,27 €
Kassenverrechnung mit der Gemeindev- Aktivseite:	- 157.937,45 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2019 - Aktivseite:	131.810,06 €
= Kassenstand zum 31.12.2019 – Aktivseite:	141.230,88 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2019 insgesamt **141.230,88 €** und reduzierte sich um **228.765,82 €** gegenüber dem Vorjahr.

Erläuterung zum Kassenbestand 2019 - Bilanzausweis:**Bilanz – KOBERA**

In der Bilanz zum 31.12.2019 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von **147.926,29 €** ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	141.230,88 €
Forderung gegenüber Gemeinde (Anteil Abschreibungen LKW)	5.745,00 €
<u>Verzinsung Kassenmehreinnahmen – Zinsforderung gegenüber der Gemeinde</u>	<u>950,41 €</u>
= Summe:	147.926,29 €

Bilanz – KIRP

In der KIRP-Bilanz zum 31.12.2019 (Forderungen gegen die Gemeinde) ist ein Wert von **146.975,88 €** ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	141.230,88 €
<u>Forderung gegenüber Gemeinde (Anteil Abschreibungen LKW)</u>	<u>5.745,00 €</u>
= Summe:	146.975,88 €

Die Zinsforderung über 950,41 € wird in der KIPP-Bilanz als separate Forderung ausgewiesen.

Fortschreibung zum 31.12.2020**Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2020**

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	144.790,99 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 135.370,17 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2020 - Aktivseite:	49.267,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2020 – Aktivseite:	58.688,63 €

- Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2020 insgesamt **58.688,63 €** und reduzierte sich um **82.542,25 €** gegenüber dem Vorjahr.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2020**Darstellung KIRP BILANZ**

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	62.248,74 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 52.827,92 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2020 - Aktivseite:	49.267,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2020 – Aktivseite:	58.688,63 €

Bilanzausweis 2020 – KOBERA

In der Bilanz zum 31.12.2020 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 58.923,63 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	58.688,63 €
Forderung Abwassergebühreninkasso:	235,00 €
= Summe:	58.923,63 €

Fortschreibung zum 31.12.2021**Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2021**

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	61.670,60 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 49.267,81 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2021 - Aktivseite:	298.972,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2021 – Aktivseite:	311.375,60 €

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2021 insgesamt **311.375,60 €** und erhöhte sich um **252.686,97 €** gegenüber dem Vorjahr.

Beim Abgleich der gebuchten Liquidität im Kernhaushalt zum 31.12.2020 der Wasserversorgung zum Eigenbetrieb Wasserversorgung ergab sich bei der Wasserversorgung ein Delta in Höhe von **+ 2.981,97 €**. Die Aufklärung hat ergeben, dass es sich hier um Liquidität der Wasserversorgung aus dem Jahr 2016 handelt. Im Kernhaushalt ist dieser Liquiditätsanteil bereits entsprechend ausgewiesen. Im Eigenbetrieb Wasserversorgung erfolgte versehentlich in 2016 eine Zuordnung zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Dies wurde im Rahmen des letzten KIRP-Jahresabschlusses zum 31.12.2021 entsprechend korrigiert bzw. umgeschlüsselt. Damit ist der Liquiditätsverbund vollständig zwischen den Eigenbetrieben und der Wasserversorgung dargestellt.

Die Liquiditätsänderung vom 31.12.2020 auf den 31.12.2021 beträgt tatsächlich nur **+ 249.705,00 €**. Hinzukommt dann die erfolgte Umschlüsselung um **+ 2.981,87 €**, sodass sich eine Änderung des Kassenbestandes – im Vergleich zum 31.12.2020 – um **+ 252.686,97 €** ergeben hat. Zwischen 2016 und 2020 war in den Abschlüssen der Wasserversorgung der Betrag über 2.981,97 € als Forderung aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2021**Darstellung KIRP BILANZ**

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	311.375,60 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 298.972,81 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2021 - Aktivseite:	298.972,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2021 – Aktivseite:	311.375,60 €

Bilanzausweis 2021 – KOBERA

In der Bilanz zum 31.12.2021 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 312.851,39 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	311.375,60 €
Zinsen Kassenmehreinnahmen:	1.040,79 €
Forderung Abwassergebühreninkasso:	435,00 €
= Summe:	312.851,39 €

Fortschreibung zum 31.12.2022**Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2022**

Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2022 + **437.320,54 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 17911000 ausgewiesen.

In der Bilanz der KOBERA ist die Liquidität unter der Position "Forderungen an die Gemeinde" ausgewiesen.

Fortschreibung zum 31.12.2023**Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2023**

Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2023 + **65.853,56 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 16400010 ausgewiesen. Im Kernhaushalt ist die Gegenposition als Verbindlichkeit unter dem Konto 27993000 dargestellt. Im Jahr 2023 erfolgten Bereinigungen bei den Forderungen / Verbindlichkeiten zwischen der Wasserversorgung und der Abwasserwasserbeseitigung sowie dem Kernhaushalt. Die Bereinigungen mussten überwiegend gegen die "Kasse" gebucht werden. Dadurch hat sich der Kassenbestand in 2023 entsprechend reduziert.

In der Bilanz der KOBERA ist die Liquidität unter der Position "Forderungen an die Gemeinde" ausgewiesen.

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss zum 31.12.2023 nach Eigenbetriebsverordnung HGB

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsrechnung	
		Rechnungsjahr	Vorjahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	437.320,54	311.375,60
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)	42.032,80	316.453,89
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-525.029,46	-317.532,53
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)	118.077,12	155.823,92
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-6.547,44	-28.800,34
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)	65.853,56	437.320,54
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	1.475,79
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-41.769,63	-155.789,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	24.083,93	283.007,33
10	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	24.083,93	283.007,33
12	- für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾	0,00	0,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	24.083,93	283.007,33

¹⁾ Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

²⁾ Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw. Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).

³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

⁴⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

KONZESSIONSABGABE- UND STEUERBERECHNUNG FÜR 2023

		€	€
1. Jahresergebnis 2023			
Rohergebnis Wasserversorgung		111.272,00	
- Konzessionsabgabe		<u>-37.507,00</u>	
Ergebnis vor Gewerbe- und Körperschaftsteuer		73.765,00	
- Gewerbesteuer		<u>-9.216,00</u>	
Ergebnis vor Körperschaftsteuer		64.549,00	
- Körperschaftsteuer		<u>-10.314,00</u>	
- Solz		<u>-567,27</u>	
Gewinn		<u>53.667,73</u>	
2. Mindesthandelsbilanzgewinn (MHBG)			
Buchwert Anlagevermögen zum 01.01.2023		3.577.845,87	
davon 1,5 % = MHBG			53.668,00
3. Mindesttragsteuern			
a) Mindestkörperschaftsteuer			
MHBG		53.668,00	
Freibetrag gem. § 24 KStG		<u>-5.000,00</u>	
		<u>48.668,00</u>	
MKSt + Solz + MGewSt	41,2972%	<u>20.097,00</u>	
Probe: Einkommen		48.668,00	
MKSt + Solz + MGewSt		<u>20.097,00</u>	
		68.765,00	
Körperschaftsteuer § 23 KStG	15,00%	10.314,00	10.314,00
Solidaritätszuschlag	5,50%	567,00	567,00
GewSt	13,40%	<u>9.216,00</u>	
		20.097,00	
b) Mindestgewerbesteuer			
MHBG		53.668,00	
Körperschaftsteuer § 23 KStG		10.314,00	
Solidaritätszuschlag		567,00	
Gewerbesteuer		<u>9.216,00</u>	
Hinzurechnungen			
	Summe	€	
§ 8 Nr. 1 a) GewStG Schuldzinsen	60.841,20	100,00%	60.841,20
§ 8 Nr. 1 d) GewStG Miet- und Pachtzinsen und Leasingraten für bewegliche WG d. Anlagevermögens	0,00	20,00%	0,00
§ 8 Nr. 1 e) GewStG Miet- und Pachtzinsen und Leasingraten für unbewegliche WG d. Anlagevermögens	0,00	50,00%	0,00
§ 8 Nr. 1 f) GewStG Konzessionsabgaben	37.507,00	25,00%	<u>9.376,75</u>
			70.217,95
abzüglich Freibetrag			<u>-70.217,95</u>
			0,00
1,2 % des Einheitswertes der Betriebsgrundstücke	28.060,00 €	hiervon 25 % hiervon 1,2 %	0,00 <u>-337,00</u>
Freibetrag gem. § 11 GewStG			<u>73.428,00</u>
			<u>-5.000,00</u>
abgerundet			68.428,00
			<u>68.400,00</u>
Meßbetrag 3,5 % Hebesatz § 16 GewStG:		385,00%	2.394,00
			<u>9.216,00</u>
Summe			73.765,00
Rohüberschuß			<u>111.272,00</u>
Frei für KA maximale - KA			37.507,00
Nachholung KA Vorjahre zu berücksichtigende KA			70.096,00
			<u>0,00</u>
			<u>37.507,00</u>

KONZESSIONSABGABE- UND STEUERBERECHNUNG FÜR 2023

4. Steuerberechnung

a) Gewerbesteuer	€	€	€	€
Ergebnis vor Gewerbe- und Körperschaftsteuer			73.765,00	
Hinzurechnungen		davon hinzuzurechnen		
		€		
§ 8 Nr. 1 a) GewStG Schuldzinsen	60.841,20	100,00%	60.841,20	
§ 8 Nr. 1 d) GewStG Miet- und Pachtzinsen und Leasing- raten für bewegliche WG d. Anlagevermögens	0,00	20,00%	0,00	
§ 8 Nr. 1 e) GewStG Miet- und Pachtzinsen und Leasing- raten für unbewegliche WG d. Anlagevermögens	0,00	50,00%	0,00	
§ 8 Nr. 1 f) GewStG Konzessionsabgaben	37.507,00	25,00%	<u>9.376,75</u>	
Zwischensumme			70.217,95	
abzüglich Freibetrag			<u>-70.217,95</u>	
Summe Hinzurechnungen			0,00	
hiervon 25 %			<u>0,00</u>	
			73.765,00	
1,2 % des Einheitswertes der Betriebsgrundstücke	-337,00		-337,00	
Steuerfreie Bezüge i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG	0,00		0,00	
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben § 8b Abs. 5 KStG	0,00		0,00	
Hinzurechnung § 8 Nr. 5 GewStG	0,00		<u>0,00</u>	
			73.428,00	
Freibetrag			<u>-5.000,00</u>	
Gewerbeertrag			68.428,00	
dto. gerundet			<u>68.400,00</u>	
Meßbetrag 3,5 %			2.394,00	
Hebesatz § 16 GewStG:		385,00%	<u>9.216,00</u>	
b) Körperschaftsteuer				
Ergebnis vor Körperschaftsteuer			73.765,00	
Verlustabzug			0,00	
Freibetrag gem. § 24 KStG			<u>-5.000,00</u>	
			68.765,00	
Körperschaftsteuer § 23 KStG:		15,00%	<u>10.314,00</u>	10.314,00
Solidantitätszuschlag		5,50%	<u>567,27</u>	
Summe				<u>10.881,27</u>

5. a) Konzessionsabgabe des lfd. Jahres

Wasserabgabe 2023	Verbrauchsgebühr	2,30 €	Wasser- gebühr €	Erlös €	Konzessionsabgabe	
	cbm	€			%	€
Tarifabnahme	261.428	2,30	601.284,00	10	60.128,00	
Tarifabnahme	0	2,30	0,00	10	0,00	
Tarifabnahme	0	2,15	0,00	10	0,00	
Tarifabnahme	12.888	2,03	26.163,00	10	2.616,00	
Großabnehmer über 6000 cbm	0	2,07	0,00	1,5	0,00	
Großabnehmer über 6000 cbm	0	2,30	0,00	1,5	0,00	
	<u>274.316</u>					
Wassererlöse			627.447,00			
Grundpreis			<u>73.517,34</u>	10	<u>7.352,00</u>	
Summe Erlöse			<u>700.964,34</u>			
Maximale Konzessionsabgabe für das laufende Jahr						<u>70.096,00</u>
b) Nachholung nicht erwirtschafteter KA			nachholbare KA zum 01.01 €	Zugang Nachholung €	nachholbare KA zum 31.12 €	
nachholbare KA aus dem Jahr 2023			0,00	32.589,00	32.589,00	
nachholbare KA insgesamt			<u>0,00</u>	<u>32.589,00</u>	<u>32.589,00</u>	

KONZESSIONSABGABE- UND STEUERBERECHNUNG FÜR 2023

6. Steuerabrechnung			
a) Gewerbesteuer		€	€
Gewerbesteuer lt. Ziffer 4			9.216,00
Vorauszahlungen			<u>12.812,00</u>
Erstattung			<u>3.596,00</u>
b) Körperschaftsteuer			€
Steuerbilanzgewinn			53.667,00
Steuerfreie Bezüge i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG			0,00
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben § 10 Nr. 2 KStG			20.097,00
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben § 8b Abs. 5 KStG			<u>0,00</u>
Gesamtbetrag der Einkünfte			73.764,00
Verlustabzug			0,00
Freibetrag			<u>-5.000,00</u>
Zu versteuerndes Einkommen			<u>68.764,00</u>
Körperschaftsteuer § 23 KStG:	15,00%	10.314,00	
Solidaritätszuschlag	5,50%	<u>567,27</u>	
Festzusetzende Körperschaftsteuer/SolZ			10.881,27
Vorauszahlungen:			
Festzusetzende Körperschaftsteuer/SolZ		15.107,60	
anrechenbare Kapitalertragsteuer		0,00	
anrechenbarer SolZ		<u>0,00</u>	
			<u>15.107,60</u>
Erstattung			<u>4.226,33</u>
7. Entwicklung des verbleibenden Verlustvortrags zur Körperschaftsteuer			€
Verlustvortrag zum 31.12.2022			0,00
Verlustabzug 2023 lt. Ziffer 4			<u>0,00</u>
Verlustvortrag zum 31.12.2023			<u>0,00</u>
8. Abrechnung Konzessionsabgabe			
Abzuführende Konzessionsabgabe lt. Ziffer 3			37.507,00
Vorauszahlungen			<u>0,00</u>
Verbindlichkeit an die Gemeinde			<u>37.507,00</u>

GuV / Erfolgsrechnung 2023

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
			2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Umsatzerlöse	692.986,76	768.000	700.963,41	0,00	0	0,00	67.036,59	0,00
		30113002 Wassergebühr EDV	692.472,71	763.000	700.963,41	0,00	0	0,00	62.036,59	0,00
		30113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	514,05	5.000	0,00	0,00	0	0,00	5.000,00	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	39.005,27	26.000	65.439,73	0,00	0	0,00	39.439,73-	0,00
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	36.901,31	25.000	65.439,73	0,00	0	0,00	40.439,73-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge u.ä.	0,00	1.000	0,00	0,00	0	0,00	1.000,00	0,00
		35850000 Erträge a.Veräußerung Sachanlagen	2.100,84	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		35910100 Ertrag a. Ausbuchung Kleinbeträge	3,12	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	-	Materialaufwand	236.534,03-	263.700-	294.420,73-	0,00	0	0,00	30.720,73	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	120.387,74-	142.700-	141.659,55-	0,00	0	0,00	1.040,45-	0,00
		42003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	12.268,42-	19.000-	18.576,60-	0,00	0	0,00	423,40-	0,00
		42003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	108.119,32-	123.700-	123.082,95-	0,00	0	0,00	617,05-	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	116.146,29-	121.000-	152.761,18-	0,00	0	0,00	31.761,18	0,00
		43003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	2.244,19-	6.000-	2.304,10-	0,00	0	0,00	3.695,90-	0,00
		43003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	2.775,64-	18.000-	15.463,37-	0,00	0	0,00	2.536,63-	0,00
		43003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	92.244,81-	80.000-	100.109,57-	0,00	0	0,00	20.109,57	0,00
		43003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	14.149,27-	5.000-	9.065,91-	0,00	0	0,00	4.065,91	0,00
		43003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	4.732,38-	2.000-	645,98-	0,00	0	0,00	1.354,02-	0,00
		43003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	0,00	10.000-	25.172,25-	0,00	0	0,00	15.172,25	0,00
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	-	Abschreibungen	131.897,91-	150.000-	150.977,14-	0,00	0	0,00	977,14	0,00
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	131.897,91-	150.000-	150.977,14-	0,00	0	0,00	977,14	0,00
		47120000 AfA Sachanlagen	133.602,73-	150.000-	151.762,31-	0,00	0	0,00	1.762,31	0,00

Ifd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	(Sp 3-2)	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
19	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	50.000-	0,00	0,00	0	0,00	50.000,00-	0,00
	77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	0,00	0,00	0	0,00	50.000,00-	0,00

Liquiditätsrechnung 2023

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-	Ergänzende Festlegungen	Mittelüber-	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelüber-	
		2022	2023	2023	Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	tragung aus Vorjahr	Ergebnis	tragung ins Folgejahr	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	769.264,29	793.000	1.076.780,41	283.780,41	0	0,00	283.780,41-	0,00
		60113001 Grundgebühr Wasserversorgung	0,00	0	30,38	30,38	0	0,00	30,38-	0,00
		60113002 Wassergebühr EDV	731.456,56	763.000	671.692,32	91.307,68-	0	0,00	91.307,68	0,00
		60113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	514,05	5.000	14.080,00-	19.080,00-	0	0,00	19.080,00	0,00
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	37.293,68	25.000	419.137,71	394.137,71	0	0,00	394.137,71-	0,00
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	1.000	2.951,99	1.951,99	0	0,00	1.951,99-	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä.	0,00	1.000	2.951,99	1.951,99	0	0,00	1.951,99-	0,00
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	769.264,29	794.000	1.079.732,40	285.732,40	0	0,00	285.732,40-	0,00
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	346.747,03-	512.700-	1.009.499,40-	496.799,40-	0	0,00	496.799,40	0,00
		72003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	12.164,50-	19.000-	20.320,51-	1.320,51-	0	0,00	1.320,51	0,00
		72003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	107.722,70-	123.700-	121.960,35-	1.739,65	0	0,00	1.739,65-	0,00
		73003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	4.499,47-	6.000-	2.304,10-	3.695,90	0	0,00	3.695,90-	0,00
		73003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	2.775,64-	18.000-	15.463,37-	2.536,63	0	0,00	2.536,63-	0,00
		73003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	78.602,31-	80.000-	96.979,04-	16.979,04-	0	0,00	16.979,04	0,00
		73003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	14.149,27-	5.000-	9.045,45-	4.045,45-	0	0,00	4.045,45	0,00
		73003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	3.189,42-	2.000-	2.522,05-	522,05-	0	0,00	522,05	0,00
		73003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	0,00	10.000-	16.205,90-	6.205,90-	0	0,00	6.205,90	0,00
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0	487.722,83-	487.722,83-	0	0,00	487.722,83	0,00
		74003001 Konzessionsabgabe	0,00	74.000-	72.411,00-	1.589,00	0	0,00	1.589,00-	0,00
		74003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.537,38-	10.000-	10.149,92-	149,92-	0	0,00	149,92	0,00
		74003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	10.684,08-	11.000-	2.217,02-	8.782,98	0	0,00	8.782,98-	0,00
		74003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.330,02-	2.000-	1.394,95-	605,05	0	0,00	605,05-	0,00

lfd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelübertragung ins
		2022	2023	2023	Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74003005 Wasserentnahmeentgelt an das Land	14.937,00-	18.000-	20.255,00-	2.255,00-	0	0,00	2.255,00	0,00
	74003006 Verwaltungskostenbeitrag	73.996,10-	87.000-	77.533,23-	9.466,77	0	0,00	9.466,77-	0,00
	74003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	16.159,14-	37.000-	49.059,18-	12.059,18-	0	0,00	12.059,18	0,00
	74003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	0,00	10.000-	3.955,50-	6.044,50	0	0,00	6.044,50-	0,00
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	280,60-	300-	280,60-	19,40	0	0,00	19,40-	0,00
	76501000 Grundsteuer	280,60-	300-	280,60-	19,40	0	0,00	19,40-	0,00
7	- Ertragsteuerzahlungen	54.357,28-	19.045-	27.919,60-	8.874,60-	0	0,00	8.874,60	0,00
	76001000 Gewerbesteuer	24.994,50-	8.759-	12.812,00-	4.053,00-	0	0,00	4.053,00	0,00
	76002000 Körperschaftsteuer	29.362,78-	10.286-	15.107,60-	4.821,60-	0	0,00	4.821,60	0,00
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	401.384,91-	532.045-	1.037.699,60-	505.654,60-	0	0,00	505.654,60	0,00
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	367.879,38	261.955	42.032,80	219.922,20-	0	0,00	219.922,20	0,00
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	2.100,84	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	68312000 Veräuß. bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	2.100,84	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Erhaltene Zinsen	1.040,79	2.000	1.287,49	712,51-	0	0,00	712,51	0,00
	66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	1.040,79	2.000	1.287,49	712,51-	0	0,00	712,51	0,00
16	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	3.141,63	2.000	1.287,49	712,51-	0	0,00	712,51	0,00
18	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	322.155,03-	837.000-	526.316,95-	310.683,05	0	0,00	310.683,05-	0,00
	78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	20.071,11-	170.000-	12.385,18-	157.614,82	0	0,00	157.614,82-	0,00
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	278.483,92-	620.000-	482.727,77-	137.272,23	0	0,00	137.272,23-	0,00
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	23.600,00-	47.000-	31.204,00-	15.796,00	0	0,00	15.796,00-	0,00
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	322.155,03-	837.000-	526.316,95-	310.683,05	0	0,00	310.683,05-	0,00
22	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	319.013,40-	835.000-	525.029,46-	309.970,54	0	0,00	309.970,54-	0,00

lfd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2)	Festlegungen im WP-Vollzug	tragung aus Vorjahr	Mittel abzgl. Ergebnis	tragung ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
23	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	48.865,98	573.045-	482.996,66-	90.048,34	0	0,00	90.048,34-	0,00
26	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	300.000,00	600.000	400.000,00	200.000,00-	0	0,00	200.000,00	0,00
	69200000 Kreditaufnahme von Dritten	300.000,00	600.000	400.000,00	200.000,00-	0	0,00	200.000,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	5.000	0,00	5.000,00-	0	0,00	5.000,00	0,00
	68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	5.000	0,00	5.000,00-	0	0,00	5.000,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	2.521,66	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	68100000 Investitionszuschüsse	2.521,66	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
30	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	302.521,66	605.000	400.000,00	205.000,00-	0	0,00	205.000,00	0,00
31	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	50.000-	72.559,36-	22.559,36-	0	0,00	22.559,36	0,00
	77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	0,00	50.000,00	0	0,00	50.000,00-	0,00
	77983000 Gewinnverwendung	0,00	0	72.559,36-	72.559,36-	0	0,00	72.559,36	0,00
33	- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	144.176,08-	158.000-	152.509,42-	5.490,58	0	0,00	5.490,58-	0,00
	79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	144.176,08-	158.000-	152.509,42-	5.490,58	0	0,00	5.490,58-	0,00
37	- Gezahlte Zinsen	52.466,28-	63.955-	56.854,10-	7.100,90	0	0,00	7.100,90-	0,00
	75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000-	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00-	0,00
	75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	52.466,28-	61.955-	56.854,10-	5.100,90	0	0,00	5.100,90-	0,00
38	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	196.642,36-	271.955-	281.922,88-	9.967,88-	0	0,00	9.967,88	0,00
39	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	105.879,30	333.045	118.077,12	214.967,88-	0	0,00	214.967,88	0,00
40	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	154.745,28	240.000-	364.919,54-	124.919,54-	0	0,00	124.919,54	0,00
42 a	+ Sonstige Einzahlungen	53.477,04	0	99.645,88	99.645,88	0	0,00	99.645,88-	0,00
	67910000 Durchlaufende Gelder	0,00	0	47.813,58	47.813,58	0	0,00	47.813,58-	0,00

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2023

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
731100000000: Beschaffung bew.Verm -falsche Maßn.art									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.726,08	0	1.726,08-	1.726,08	0	0,00	1.726,08	0,00
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.726,08	0	1.726,08-	1.726,08	0	0,00	1.726,08	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.071,11-	170.000-	12.385,18-	157.614,82-	0	0,00	157.614,82-	0,00
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	20.071,11-	170.000-	12.385,18-	157.614,82-	0	0,00	157.614,82-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.345,03-	170.000-	14.111,26-	155.888,74-	0	0,00	155.888,74-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	18.345,03-	170.000-	14.111,26-	155.888,74-	0	0,00	155.888,74-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	18.345,03-	170.000-	14.111,26-	155.888,74-	0	0,00	155.888,74-	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
731100000010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.100,84	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	68312000 Veräuß b.VG o.WG.	2.100,84	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.100,84	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.100,84	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

731100000030: Beiträge

2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00	0,00
		68910000 Beiträge	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0	0,00	5.000,00	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus	Verfügbare Mittel abzgl.	Mittelübertragung ins
			2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	Festlegungen im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
73110000050: Kostenersatz/Schadensersatz										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.521,66	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		68100000 Inv.zuschüsse	2.521,66	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.521,66	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.521,66	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

731100000101: Modernisierung HB Guckenrain										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.600,00-	32.000-	18.054,00-	13.946,00-	0	0,00	13.946,00-	0,00
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	23.600,00-	32.000-	18.054,00-	13.946,00-	0	0,00	13.946,00-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.600,00-	32.000-	18.054,00-	13.946,00-	0	0,00	13.946,00-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.600,00-	32.000-	18.054,00-	13.946,00-	0	0,00	13.946,00-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	23.600,00-	32.000-	18.054,00-	13.946,00-	0	0,00	13.946,00-	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	-Ansatz (Sp 3-2) EUR	im WP-Vollzug EUR	Vorjahr EUR	Ergebnis EUR	Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

731100000102: Pumpwerk Goldmorgen

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000-	13.150,00-	1.850,00-	0	0,00	1.850,00-	0,00
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0,00	15.000-	13.150,00-	1.850,00-	0	0,00	1.850,00-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000-	13.150,00-	1.850,00-	0	0,00	1.850,00-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000-	13.150,00-	1.850,00-	0	0,00	1.850,00-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	15.000-	13.150,00-	1.850,00-	0	0,00	1.850,00-	0,00

731100000201: Ortsnetzerweiterung

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.521,66-	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	2.521,66-	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.521,66-	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.521,66-	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.521,66-	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00

731100000206: Erneuerung WL Hölderlin/Uhland/Mörikestr

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	209.404,19-	50.000-	134.283,54-	84.283,54	0	0,00	84.283,54	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	209.404,19-	50.000-	134.283,54-	84.283,54	0	0,00	84.283,54	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	209.404,19-	50.000-	134.283,54-	84.283,54	0	0,00	84.283,54	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	209.404,19-	50.000-	134.283,54-	84.283,54	0	0,00	84.283,54	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	209.404,19-	50.000-	134.283,54-	84.283,54	0	0,00	84.283,54	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Mittelüber-	Verfügbare	Mittelüber-
		2022	2023	2023	Ergebnis	Festlegungen	tragung aus	Mittel abzgl.	tragung ins
		EUR	EUR	EUR	-Ansatz	im WP-Vollzug	Vorjahr	Ergebnis	Folgejahr
		1	2	3	(Sp 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR

73110000207: Ern. WL Au/Hinter/Parad./Blumen/Rosenstr

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	320.000-	289.249,56-	30.750,44-	0	0,00	30.750,44-	0,00
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	320.000-	289.249,56-	30.750,44-	0	0,00	30.750,44-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	320.000-	289.249,56-	30.750,44-	0	0,00	30.750,44-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	320.000-	289.249,56-	30.750,44-	0	0,00	30.750,44-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	320.000-	289.249,56-	30.750,44-	0	0,00	30.750,44-	0,00

73110000209: Wasserleitungsnetz Guckenrain

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.670,53-	100.000-	57.468,59-	42.531,41-	0	0,00	42.531,41-	0,00
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	60.670,53-	100.000-	57.468,59-	42.531,41-	0	0,00	42.531,41-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.670,53-	100.000-	57.468,59-	42.531,41-	0	0,00	42.531,41-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	60.670,53-	100.000-	57.468,59-	42.531,41-	0	0,00	42.531,41-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	60.670,53-	100.000-	57.468,59-	42.531,41-	0	0,00	42.531,41-	0,00

73110000210: Erschließung Guckenrain-Ost

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.613,62-	10.000-	0,00	10.000,00-	0	0,00	10.000,00-	0,00
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	7.613,62-	10.000-	0,00	10.000,00-	0	0,00	10.000,00-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.613,62-	10.000-	0,00	10.000,00-	0	0,00	10.000,00-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.613,62-	10.000-	0,00	10.000,00-	0	0,00	10.000,00-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	7.613,62-	10.000-	0,00	10.000,00-	0	0,00	10.000,00-	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Mittelübertragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
		2022	2023	2023	-Ansatz (Sp 3-2)	im WP-Vollzug			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
73110000211: Wasserl.i.Zuge AKP Kelter/Diesel/Kirchh.									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000-	0,00	100.000,00-	0	0,00	100.000,00-	0,00
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	100.000-	0,00	100.000,00-	0	0,00	100.000,00-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000-	0,00	100.000,00-	0	0,00	100.000,00-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000-	0,00	100.000,00-	0	0,00	100.000,00-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	100.000-	0,00	100.000,00-	0	0,00	100.000,00-	0,00

2023

Aktivseite		Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR
A.	Anlagevermögen	4.069.724,11	4.249.404,90	A.	Eigenkapital	1.198.044,73	1.251.712,46
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	215.918,05	215.918,05	I.	Gezeichnetes Kapital	160.000,00	160.000,00
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	215.918,05	215.918,05	II.	Kapitalrücklagen	657.431,25	657.431,25
II.	Sachanlagen	3.577.845,87	3.757.526,66	IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	307.309,20	380.613,48
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	21.756,49	21.756,49	V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	73.304,28	53.667,73
2.	technische Anlagen und Maschinen	3.133.425,59	3.669.139,16	C.	Rückstellungen	117.753,29	75.610,56
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.543,90	53.613,74	2.	Steuerrückstellungen	41.033,29	61.130,56
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	377.119,89	13.017,27	3.	Sonstige Rückstellungen	76.720,00	14.480,00
III.	Finanzanlagen	275.960,19	275.960,19	D.	Verbindlichkeiten	3.345.153,47	3.187.105,66
3.	Beteiligungen	275.960,19	275.960,19	2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.740.253,14	2.987.743,72
B.	Umlaufvermögen	591.227,38	265.023,78	2.3	gegenüber Dritten	2.740.253,14	2.987.743,72
I.	Vorräte	5.518,00	5.518,00	4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	448.039,16	84.826,37
1.	Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe	5.518,00	5.518,00	4.3	gegenüber Dritten	448.039,16	84.826,37
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	148.388,84	259.505,78	8.	sonstige Verbindlichkeiten	156.861,17	114.535,57
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	46.677,38	145.430,33	8.1	gegenüber der Gemeinde	141.709,00	113.931,33
1.1	gegenüber der Gemeinde	18.372,31	65.853,56	8.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	14.080,00	0,00
1.2	gegenüber anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	435,00	0,00	8.3	gegenüber Dritten	1.072,17	604,24
1.3	gegenüber Dritten	27.870,07	79.576,77				
4.	sonstige Vermögensgegenstände	101.711,46	114.075,45				
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	437.320,54	0,00				

Bilanzsumme	4.660.951,49	4.514.428,68	Bilanzsumme	4.660.951,49	4.514.428,68
--------------------	---------------------	---------------------	--------------------	---------------------	---------------------

Bürgermeisteramt Dettingen unter Teck

Sitzungsvorlage

Nummer: 061/2024

Bearbeiter: Herr Neubauer

TOP: ö

Gemeinderat

Sitzung am 15.07.2024 öffentlich

Eigenbetrieb Wasserversorgung Jahresabschluss zum 31.12.2023

Anlage 1 – Jahresabschluss zum 31.12.2023

I. Antrag

1. Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 15.07.2024 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Wasserversorgung für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

1.	Erfolgsrechnung	
1.1	Summe Erträge	766.403,14 €
1.2	Summe Aufwendungen	712.735,41 €
1.3	Jahresüberschuss (Saldo aus 1.1 und 1.2)	53.667,73 €
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00 €
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00 €
2.	Liquiditätsrechnung	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	42.032,80 €
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 525.316,95 €
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 482.996,66 €
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	118.077,12 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	- 364.919,54 €

2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	65.853,56 €
3.	Bilanzsumme	4.514.428,68 €

Verwendung des Jahresüberschusses

- a) Verrechnung mit Verlustvortrag
- b) Einstellung in Rücklagen
- c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde 53.667,73 €
- d) Vortrag auf neue Rechnung

2. Der Jahresgewinn in Höhe von **53.667,73 €** wird gemäß § 16 Abs. 3 S. 2 Nr. 1 EigBG wie folgt verwendet:

zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	53.667,73 €
und auf neue Rechnung wird vorgetragen	0,00 €.

3. Die Konzessionsabgabe wird, als Forderung der Gemeinde gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserversorgung, in Höhe von **37.507,00 €** an den Kämmereihaushalt geleistet. Die maximal mögliche Konzessionsabgabe beträgt 70.096,00 €. Die Verwaltung wird beauftragt, die nicht erwirtschaftete Konzessionsabgabe von **32.589,00 €** in die Gebührenkalkulation 2025-2026 zur Nachholung einzukalkulieren.
4. Die Betriebsleitung, Herr Jörg Neubauer, wird gemäß § 16 Abs. 3 S. 2 Nr. 2 EigBG für das Jahr 2023 entlastet.

II. Begründung

Die Verwaltung hat in Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft KOBERA den Jahresabschluss der nach § 96 Abs. 1 Nr. 3 GemO in Sonderrechnung geführten Wasserversorgung zum 31. Dezember 2023 erstellt. Zum 01.01.2022 erfolgte ein Umstieg von der Finanzsoftware KIRP auf die Finanzsoftware KM Finanzen **SAP SMART**. Zum 01.01.2023 waren verbindlich die Regelungen der Eigenbetriebsnovelle aus 2020 umzusetzen. Die Wasserversorgung wird seit dem 01.01.2023 nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB (Handelsrecht) geführt.

Die Betriebsleitung hat für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen aus der **Bilanz**, der **Erfolgsrechnung**, der **Liquiditätsrechnung** und dem **Anhang** bestehenden Jahresabschluss sowie einen **Lagebericht** aufzustellen, § 16 Abs. 1 EigBG. Der Jahresabschluss 2023 wurde entsprechend §§ 7 ff. EigBVO HGB nach den allgemeinen Vorschriften, den Ansatzvorschriften, den Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sinngemäß erstellt (soweit sich aus der Eigenbetriebsverordnung nichts anderes ergibt).

Das Ergebnis ist im Einzelnen dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss zu entnehmen. Nachstehend sind die wichtigsten Eckdaten zum Jahresabschluss zum 31.12.2023 dargestellt.

1. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss (nach Steuern) in Höhe von **53.667,73 €** ab (2019: 164.858,18 €; 2020: 140.925,71 €; 2021: 72.559,36 €; 2022: 73.304,28 €). Der Jahresüberschuss hat sich gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2022 um 19.636,55 € (26,8 %) reduziert und bewegt sich damit unterhalb des Niveaus der Vorjahre. Im Wirtschaftsplan 2023 war eine Gewinnerwartung mit 50.000 € veranschlagt – damit liegt der realisierte Gewinn zumindest **3.667,73 €** über dem Planansatz.

Der Eigenbetrieb bezahlt an den Gemeindehaushalt als Entgelt für die Inanspruchnahme der öffentlichen Verkehrsflächen eine jährliche Konzessionsabgabe. Eine entsprechende Vereinbarung zwischen Gemeinde und Eigenbetrieb wurde 2005 unterzeichnet. Die max. mögliche Konzessionsabgabe wurde in den vergangenen Jahren erwirtschaftet. Innerhalb der nächsten 5 Jahre können die nicht erwirtschafteten Konzessionsabgaben nachgeholt und dann an den Kämmereihaushalt abgeführt werden. Rückstände aus Vorjahren bestehen keine. Die maximal mögliche Konzessionsabgabe 2023 beträgt **70.096,00 €** (2019: 86.164,00 €; 2020: 79.111,00 €; 2021: 72.411,00 €; 2022: 69.298,00 €). Erwirtschaftet werden konnten 2023 allerdings nur **37.507,00 €**. Innerhalb der nächsten 5 Jahre kann der nicht erwirtschaftete Betrag von **32.589,00 €** nachgeholt werden. Es wird empfohlen, diesen entsprechend in die nächste Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026 zum vollständigen Ausgleich einzustellen. Die Konzessionsabgabe stellt in der Gewinn- und Verlustrechnung eine Aufwandsposition dar und reduziert dadurch die ertragssteuerliche Belastung des Eigenbetriebs.

Im Wirtschaftsjahr 2023 betrugen die Aufwendungen insgesamt 712.735,41 €. Der Materialaufwand betrug 2023 in Summe 294.420,73 €. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen schließen 2023 mit 186.118,47 € ab. Die Umsatzerlöse beliefen sich 2023 auf insgesamt 766.403,14 €. Der Wasserzins (Verbrauchsgebühr) lag 2023 unverändert bei 2,30 €/m³. 2023 betrug die Wasserabgabe 274.316 m³. Im folgenden Wirtschaftsjahr 2024 beträgt die Verbrauchsgebühr 2,37 €/m³. Die Gebühren für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 werden im Sommer/Herbst 2024 von der Verwaltung neu kalkuliert und dann dem Gemeinderat zur Beschlussfassung vorgelegt. In den Jahren 2025 und 2026 wird sich ein spürbarer Anstieg ergeben.

Im Wirtschaftsjahr 2023 ergaben sich folgende Wasserverluste:

	2021/m ³	2022/m ³	2023/m ³
Wassergewinnung Förderung Gemeinde – Pumpwerk Goldmorgen	149.370	182.550	205.370
bezahlter Wasserbezug Einkauf vom Zweckverband Landeswasserversorgung	161.318	134.070	138.495
<i>Zwischensumme:</i>	310.688	316.620	343.865
Wasserabgabe verkaufte Wassermenge	285.191	271.644	274.316
rechnerischer Wasserverlust	25.497	44.976	69.549
rechnerischer Wasserverlust in Prozent	8,21 %	14,21 %	20,23 %

In 2023 wurden von der Gemeinde **4 Wasserrohrbrüche** gezählt (2014: 18 Rohrbrüche; 2015: 22 Rohrbrüche; 2016: 22 Rohrbrüche; 2017: 15 Rohrbrüche; 2018: 11 Rohrbrüche; 2019: 8 Rohrbrüche; 2020: 6 Rohrbrüche; 2021: 6 Rohrbrüche; 2022: 3 Rohrbrüche). Durch die Erneuerung der Wasserversorgungsanlagen in den vergangenen Jahren im Ort und im Guckenrain konnte die Anzahl der Rohrbrüche deutlich reduziert werden. Der Wasserverlust der vergangenen Jahre lag im Rahmen der Werte vergleichbarer Gemeinden – allerdings: das Ergebnis 2023 stellt einen Ausreiser nach oben dar. Der Wasserverlust resultiert aus

Ungenauigkeiten bei der Verbrauchsabgrenzung zum Jahresende, aus Wasserrohrbrüchen und aus der nicht gemessenen Wasserabgabe für Löschwasserzwecke. Hinzu kommen Leitungsspülungen im Zuge der Umsetzung von Baumaßnahmen (in 2023 insbesondere: Abschluss Hölderlin-, Mörike- und Uhlandstraße + Erneuerung der Wasserleitung in der Austraße).

2. Steuern in 2023

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 2023 (vor Steuern) beträgt **74.045,60 €** (2019: 230.409,64 €; 2020: 196.725,32 €; 2021: 100.954,82; 2022: 101.806,67 €). Eine ertragssteuerliche Belastung (Körperschafts- und Gewerbesteuer) mit insgesamt **20.097,27 €** (inkl. Solidaritätszuschlag) entstand aufgrund des Jahresgewinnes. Die Körperschaftsteuerschuld 2023 (inkl. Soli) beträgt **10.881,27 €**. Die Gewerbesteuer mit **9.216,00 €** fließt dem **Kernhaushalt** zu. Abzüglich der geleisteten Steuern (sonstige Steuern mit 280,60 €) ergibt sich ein Jahresergebnis von **53.667,73 €**. Die Umsatzsteuererklärung 2023 wird im Juli 2024 in Zusammenarbeit mit der KOBERA erstellt. Der Gewinnverwendungsbeschluss 2023 ist durch den Gemeinderat am **15.07.2024** zu fassen. Es wird empfohlen, dass der erwirtschaftete Jahresüberschuss 2023 mit **53.667,73 €** wie folgt verwendet wird:

Abführung an den Haushalt der Gemeinde	53.667,73 €
Vortrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag)	0,00 €.

Durch die Gewinnabführung entsteht eine Kapitalertragssteuer (inkl. Solidaritätszuschlag) von **8.492,92 €** - Schuldner hierfür ist der Kernhaushalt. Auf die als Anlage beigefügte Steuerberechnung der KOBERA wird hingewiesen.

3. Erträge und Aufwendungen 2023

Kalkuliert wurde 2023 mit Erträgen von insgesamt 796.000 € und mit Aufwendungen von 746.000 €. Tatsächlich betragen 2023 die Erträge 766.403,14 € und die Aufwendungen 712.735,41 €. Die größten Aufwendungen 2023:

Aufwendungen für ...	Plan 2023	RE 2023	Differenz
Unterhaltung Gewinnungsanlagen	6.000,00 €	2.304,10 €	- 3.95,90 €
Unterhaltung Hochbehälter	18.000,00 €	15.463,37 €	- 2.536,63 €
Unterhaltung Verteilungsanlagen	80.000,00 €	100.109,57 €	+ 20.109,57 €
Umlagen an die Landeswasserversorgung	123.700,00 €	123.082,95 €	- 617,05 €
Wasseruntersuchungen	10.000,00 €	25.172,25 €	- 15.172,25 €
Betriebsstrom (Pumpwerk etc.)	19.000,00 €	18.576,60 €	- 423,40 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	150.000,00 €	150.977,14 €	+ 977,14 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.955,00 €	60.841,20 €	- 3.113,80 €
Verwaltungskostenbeitrag	87.000,00 €	77.533,23 €	- 9.466,77 €
Betriebsführung LW	37.000 €	32.900,04 €	- 4.099,96 €
<i>Netz, Pumpwerk und Hochbehälter</i>			
Sonstige Geschäftsausgaben	10.000,00 €	10.908,92 €	+ 908,92 €
Wasserentnahmeentgelt an das Land	18.000,00 €	20.537,00 €	+ 2.537,00 €
Steuer vom Einkommen und Ertrag	19.045,00 €	20.097,27 €	+1.052,27 €
Konzessionsabgabe	74.000,00 €	37.507,00 €	- 36.493,00 €

4. Schuldenstand / Liquidität

Schuldenstand

Innere Darlehensbeziehungen (Trägerdarlehen) zwischen der Gemeinde und der Wasserversorgung bestehen derzeit nach wie vor keine. Allerdings bestehen langfristige Darlehen bei verschiedenen Kreditinstituten. Die langfristigen Darlehen betragen zum 01.01.2023 insgesamt **2.740.253,14 €**. Im Wirtschaftsjahr 2023 wurde ein Finanzierungskredit in Höhe von **400.000 €** bei der Kreissparasse Esslingen-Nürtingen aufgenommen. 2023 erfolgten nur ordentliche Kredittilgungen.

Überblick über das Jahr 2023 (mit Zins- und Tilgungsabgrenzung):

Langfristige Darlehen zum 01.01.2023:	2.740.253,14 €
Neuaufnahme 2023:	400.000,00 €
ordentliche Tilgungen 2023:	- 152.509,42 €
langfristige Darlehen zum 31.12.2023:	2.987.743,72 €
Zinsaufwand für Kreditmarktdarlehen 2023:	56.578,57 €

Siehe auch die als Anlage beigefügte Schuldenstandsübersicht.

Der **Kreditmarktschuldenstand** (langfristig) errechnete sich zum 31. Dezember 2023 wie folgt (in Klammer ist die Pro-Kopf-Verschuldung):

zum 31.12.2019:	2.447.000,42 € (399,31 €)
zum 31.12.2020:	2.673.116,04 € (434,58 €)
zum 31.12.2021:	2.584.429,22 € (415,10 €)
zum 31.12.2022:	2.740.253,14 € (438,16 €)
zum 31.12.2023:	2.987.743,72 € (470,21 €)

Nach den letzten Zahlen des Statistischen Landesamtes beträgt der Schuldenstand im Landesdurchschnitt bei Kommunen mit 5.000 bis 10.000 Einwohnern bei Eigenbetrieben je Einwohner:

zum 31.12.2019	551 €
zum 31.12.2020	559 €
zum 31.12.2021	590 €
zum 31.12.2022	595 €
zum 31.12.2023	liegt Stand 30.06.2024 noch nicht vor.

Seit dem 01.01.2011 wird auch die Abwasserbeseitigung als Eigenbetrieb geführt. Für einen Vergleich der Pro-Kopf-Verschuldung mit dem Landesdurchschnitt sind die Schulden der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung zu addieren. Dieser Vergleich wird im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss im Kernhaushalt aufgezeigt.

Liquidität

Der Eigenbetrieb verfügt über keine eigenen Bankkonten. Sämtliche Kassengeschäfte werden über die Gemeindekasse als Einheitskasse abgewickelt. Die Gemeindekasse ist eine Organisationseinheit innerhalb der Gemeindeverwaltung. Bei einer Gemeinde gibt es nach § 93 Abs. 1 GemO grundsätzlich nur eine einzige Kasse – Einheitskasse. Bei ihr sind alle Kassengeschäfte zusammengefasst. Die Sonderkasse für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ist wiederum mit der Gemeindekasse als **Einheitskasse** verbunden, § 98 GemO.

In der Bilanz des Kernhaushaltes sind die Gegenpositionen hierzu zu bilanzieren; diesbezüglich wird auf den Jahresabschluss im Kernhaushalt (jeweils zum 31.12. eines Jahres) verwiesen.

Fortschreibung zum 31.12.2023

Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2023 + 65.853,56 € und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 16400010 (Forderungen an die Gemeinde) ausgewiesen. In der Bilanz der KOBERA ist die Liquidität unter der Position "Kassenbestand" ausgewiesen. Im Jahr 2023 erfolgten Bereinigungen bei den Forderungen / Verbindlichkeiten zwischen der Wasserversorgung und der Abwasserwasserbeseitigung sowie dem Kernhaushalt. Die Bereinigungen mussten überwiegend gegen die "Kasse" gebucht werden. Dadurch hat sich der Kassenbestand in 2023 entsprechend reduziert.

Auszug aus der SAP-Bilanz für den Eigenbetrieb Wasserversorgung zum 31.12.2023:

Bilanz/GuV EigB Wasserversorgung			
10	Währungstyp	Buchungskreiswährung	
EUR		Beträge in Euro (Währung der EWU)	
2023.01 - 2023.16		Berichtsperioden	
2022.01 - 2022.16		Vergleichsperioden	
Bilanz/GuV-Positionen			
Bilz/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
A K T I V A	4.514.428,68	4.660.951,49	146.522,81-
A. Anlagevermögen	4.249.404,90	4.069.724,11	179.680,79
B. Umlaufvermögen	265.023,78	591.227,38	326.203,60-
I. Vorräte	5.518,00	5.518,00	0,00
II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände	259.505,78	148.388,84	111.116,94
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79.576,77	27.870,07	51.706,70
4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB	65.853,56	18.807,31	47.046,25
16400010 Forderung ggü. Gemeinde	65.853,56	18.372,31	47.481,25
16500010 Forderung ggü. Eigenbetrieben	0,00	435,00	435,00-
5. Sonstige Vermögensgegenstände	114.075,45	101.711,46	12.363,99
IV. Schecks, Kassenbest., Guthaben b. Kreditinst	0,00	437.320,54	437.320,54-
Liquide Mittel Sonderkasse	0,00	437.320,54	437.320,54-
17911000 BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	0,00	437.320,54	437.320,54-

Auszug aus der SAP-Bilanz für den Kernhaushalt zum 31.12.2023:

NKR-Bilanzstruktur Gemeinde Dettingen gem. GemHVO			
10	Währungstyp	Buchungskreiswährung	
EUR		Beträge in Euro (Währung der EWU)	
2023.01 - 2023.16		Berichtsperioden	
2022.01 - 2022.16		Vergleichsperioden	
postenliste (FBL3N)			
Bilanz/GuV-Positionen			
Bilz/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
Sonstige Verbindlichkeiten	530.814,69-	582.843,53-	52.028,84
27910100 ungeklärte Zahlungseingänge	0,00	12.533,11	12.533,11-
27910200 Akontozahlungen	21.583,86-	200.501,65-	178.917,79
27910300 Rückzahlungen aus PSCD	62,50-	237,67-	175,17
27920000 Umsatzsteuer / Ausgangsteuer	37.301,72-	0,00	37.301,72-
27970000 Verbindl/Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteuer Zahlst	1.833,59	0,00	1.833,59
27990000 Abstimkto weitere sonstige Verbindlichkeiten	1.686,08-	80.377,62	82.063,70-
27990012 Schlüsselkautionen	107,38-	107,38-	0,00
27990090 Umzugliedernde sonstige Verbindlichkeit	0,00	435.682,08-	435.682,08-
27990500 Sonstige Verbindl. aus Zinsabgrenzung	877,11-	553,65-	323,46-
27991000 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	1.507,30-	1.682,30-	175,00
27992001 Müllgebühren Landratsamt durchlaufend	1.950,00	312,00	1.638,00
27992007 Bundeskasse Trier Führungszeugnisse etc. durchl.	78,32-	0,00	78,32-
27992008 Elterngeld Kita Wirbelwind durchlaufend	3.466,22-	3.818,58-	352,36
27992022 Kautio Pächter Mensa - JAGV GmbH ab 01.10.23	7.844,08-	0,00	7.844,08-
27992800 HR Verbindlichkeiten	42.138,08-	33.468,94-	8.669,14-
27993000 Verbindlichkeit gegenüber BK 3000 - Kassenvorgriff	65.853,56-	0,00	65.853,56-

5. Entwicklung Personalaufwand / Verwaltungskostenbeitrag

Der Eigenbetrieb beschäftigt kein eigenes Personal. Es erfolgt eine Verrechnung von Verwaltungskostenbeiträgen (für die Leistungen der Gemeindeverwaltung) sowie von Erstattungsbeträgen (für Leistungen des Bauhofes) mit den jeweilig betroffenen Produkten im Kernhaushalt. Der Verwaltungskostenbeitrag betrug 2023 77.533,23 €.

III. Kosten / Finanzierung

Es wird empfohlen, dass der erwirtschaftete Jahresüberschuss 2023 (nach Steuern) mit **53.667,73 €** wie folgt verwendet wird:

Abführung an den Haushalt der Gemeinde	53.667,73 €
Vortrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag)	0,00 €.

Durch die Gewinnabführung entsteht eine Kapitalertragssteuer (inkl. Solidaritätszuschlag) von **8.492,92 €** - Steuerschuldner hierfür ist der Kernhaushalt. Die Steuer ist zum 10. August 2024 an die Finanzkasse abzuführen.

Der Nettogewinnzufluss zum Gemeindehaushalt beträgt damit **45.174,81 €**.

Die Aufwendungen für die steuerliche Beratung zur Abschlusserstellung betragen rd. 5.000 €.

IV. Klimarelevanz

Einschätzung der Auswirkungen auf den Klimaschutz:

positiv	neutral	negativ
	X	

Vorlage behandelt / Vorgang			
Im	Am	TOP	Vorlage Nr.
Gemeinderat	06.05.2024	TOP 8 ö	026/2024 ö
Gemeinderat	15.07.2024	TOP ö	061/2024 ö