

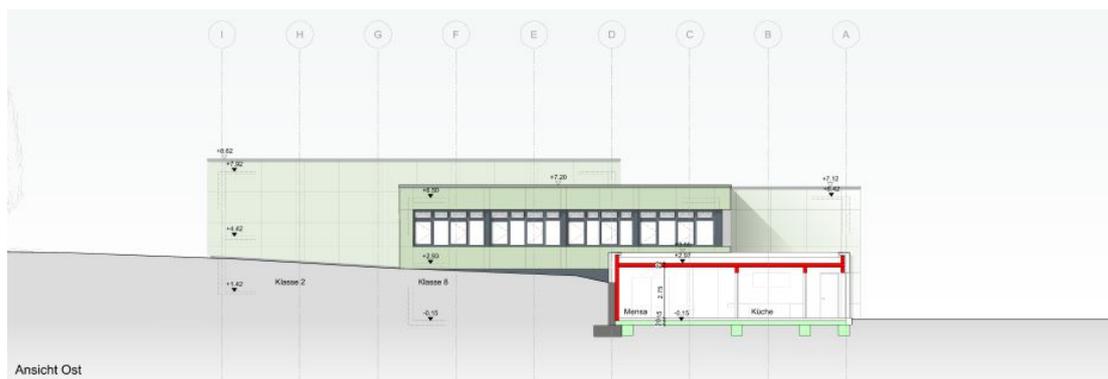


Gemeinde Zaberfeld

# Haushaltsplan 2024



Ansicht Nord



Ansicht Ost

*Planansichten für Sanierung der Grundschule*

# Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite	3
Vorbericht	Seite	5
Haushaltssystematik	Seite	29
<u>Gesamtplan</u>	Seite	32
Gesamtergebnishaushalt	Seite	38
Gesamtfinanzhaushalt	Seite	37
Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt	Seite	43
Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt	Seite	48
Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung	Seite	53
Teilhaushalt 2: Dienstleistungen und Infrastruktur	Seite	101
Teilhaushalt 3: Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite	284
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	Seite	293
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	Seite	295
Darstellung Investitionsprogramm 2024 bis 2027	Seite	297
Stellenplan	Seite	302
Darstellung der Personalaufwendungen	Seite	306
<u>Anlagen</u>	Seite	307
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (Anlage 5)	Seite	308
Bestand an Inneren Darlehen (Anlage 6)	Seite	309
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Anlage 12)	Seite	310
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen (Anlage 13)	Seite	311
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen (Anlage 14)	Seite	312
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden einschließlich Kassenkredite (Anlage 15)	Seite	313
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit (Anlage 16)	Seite	315
Berechnung der Zuweisungen und Umlagen aus dem Finanzausgleich (Anlage)	Seite	319
Übersicht über Budgets (Anlage)	Seite	331
Interne Leistungsverrechnung (Anlage)	Seite	333

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024

I.	Einwohnerzahl:		
	a) nach der Volkszählung am 17.05.1939	2.249	
	b) nach der Volkszählung am 13.09.1950	2.747	
	c) nach der Volkszählung am 06.06.1961	2.437	
	d) nach der Volkszählung am 27.05.1970	2.863	
	e) nach der Volkszählung am 25.05.1987	2.878	
	f) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2017	4.039	
	g) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2018	4.043	
	h) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2018	4.101	
	i) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2019	4.119	
	j) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2020	4.228	
	k) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2022	4.277	
	l) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2023	4.272	
II.	Gesamtfläche des Gemeindegebiets:	2.218	ha
	866 ha Zaberfeld		
	573 ha Leonbronn		
	471 ha Ochsenburg		
	308 ha Michelbach		

# Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

## 1. Haushaltssatzung der Gemeinde Zaberfeld für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am **27.02.2024** die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr **2024** beschlossen:

### § 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	11.749.365
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 12.260.867
<b>1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 511.502
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	892.000
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
<b>1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	892.000
<b>1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von	380.498

2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	11.298.200
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 11.221.750
<b>2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	76.450
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.384,200
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 9.026.500
<b>2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 4.642.300
<b>2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 4.565.850
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
<b>2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
<b>2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 4.565.850

## § 2 Kreditermächtigung

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

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 9.250.000 EUR

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.200.000 EUR

## § 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer
  - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 400 v. H.
  - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 380 v. H.  
der Steuermessbeträge;
2. für die Gewerbesteuer auf 340 v. H.  
der Steuermessbeträge.

### Hinweis:

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

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

Ausgefertigt:

Zaberfeld, den 28.02.2024

Bürgermeisterin Danner

# **Vorbericht**

## **zum Haushaltsplan 2024**

### **gemäß § 6 Gemeindehaushaltsverordnung**

#### **1. VORWORT**

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

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

## 2. ALLGEMEINES

Auch im NKHR hat die Gemeinde nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Neben den Festsetzungen des Haushaltsplanes im Gesamtbetrag enthält sie die vorgesehenen Kreditaufnahmen und Kassenkredite, die einzugehenden Verpflichtungsermächtigungen sowie die Steuersätze, welche für jedes Haushaltsjahr neu festzusetzen sind. Sie tritt jeweils mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr.

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

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

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

## 3. NEUERUNGEN IM NKHR

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

### Ergebnishaushalt / Konsumtiver Bereich:

Neu eingeführt im NKHR wurde die Darstellung **des Ressourcenverbrauchs bzw. Ressourcenzuwachses**. Hierunter versteht man den betriebsbedingten Werteverzehr, welcher durch die laufende Verwaltungstätigkeit entsteht. Dazu gehören neben bekannten Kosten wie für Personal und Dienstleistungen auch die Abschreibungen des Gemeindevermögens. Auf der Gegenseite stehen die laufenden Erlöse der Gemeinde wie beispielsweise Steuergelder.

Dieser Ressourcenzuwachs und –verbrauch wird als **Ertrag und Aufwand** bezeichnet. Erträge und Aufwendungen ergeben sich nur aus Vorgängen der laufenden Verwaltungstätigkeit (sog. konsumtive Vorgänge). Investitionen (Gegenstück zur laufenden Tätigkeit) stellen zwar keinen Aufwand dar, der Werteverlust eines durch die Investition geschaffenen Anlageguts allerdings belastet als Aufwand das laufende Betriebsergebnis (sog.

Abschreibung). Diese Erträge und Aufwendungen werden im sogenannten **Ergebnishaushalt** dargestellt. Der Ergebnishaushalt entspricht mit seiner Sichtweise einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

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

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

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

#### Finanzhaushalt (kosumtiver und investiver Bereich)

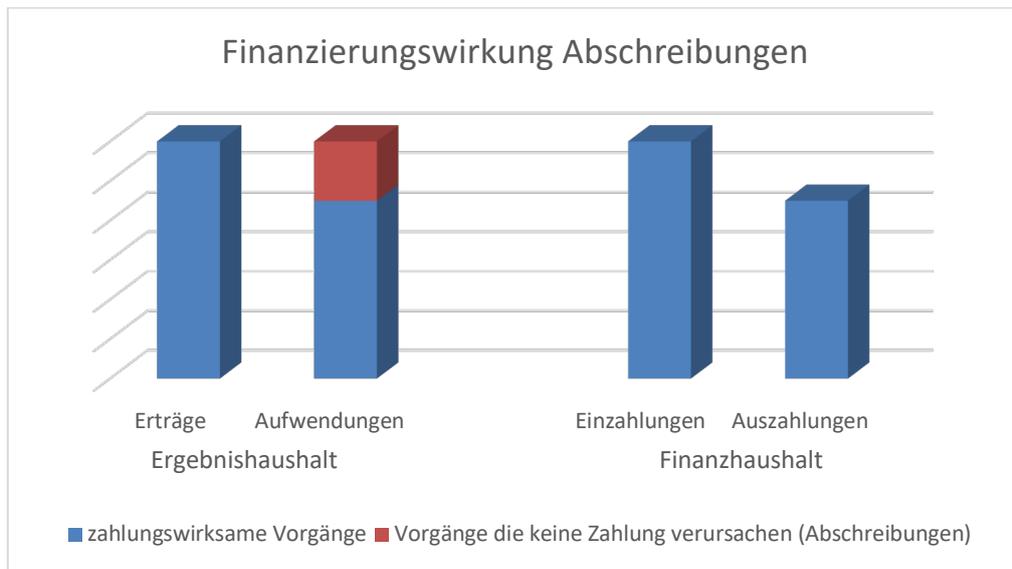
Um diese Finanzierungswirkung im Haushalt abbilden und erkennbar machen zu können, gibt es neben der Ressourcenverbrauchssicht im neuen Haushalt auch die **Geldverbrauchssicht**. Hier werden nur Vorgänge abgebildet welche zu einer Erhöhung oder Verringerung des Geldbestandes der Gemeinde führen. Diese **Einzahlungen und Auszahlungen** werden im sogenannten **Finanzhaushalt** dargestellt. Im Grunde stellen alle Aufwendungen und Erträge auch gleichzeitig eine Aus- und Einzahlung dar (Personalkosten, Steuergelder). Nur die Abschreibungen verursachen wie bereits erläutert, keine Auszahlung.<sup>2</sup> Übersteigen die Einzahlungen die Auszahlungen, welche den Erträgen und Aufwendungen gegenüber stehen, so entsteht ein **Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Cash Flow)** im Finanzhaushalt. Er entspricht der früheren Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt

---

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

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

an den Vermögenshaushalt. Wie auch bisher dient dieser Überschuss an liquiden Mitteln aus der laufenden Tätigkeit (sofern vorhanden) der Finanzierung von Investitionen.



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

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

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

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

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

## **4. RÜCKBLICK AUF DIE HAUSHALTSJAHRE 2020 bis 2023**

### **2020**

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

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

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

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

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

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

---

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

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

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

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

## **2021**

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

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

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

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

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

## **2022**

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

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

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

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

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

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

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

## **2023**

### **Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung**

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

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

Ursächlich hierfür waren vor allem geringere Gewerbesteuereinnahmen (rd. 180.000 Euro weniger als geplant) sowie Weniger-Einnahmen bei den Benutzungsgebühren.

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

In Summe wurden hier rd. 650.000 Euro weniger verausgabt als geplant. Auch bei den Transferaufwendungen (Umlagen an die Zweckverbände sowie Gewerbesteuerumlage) wurden rd. 110.000 Euro weniger aufgewendet als geplant. In Summe ergeben sich rd. 800.000 Euro weniger zahlungswirksame Aufwendungen. Somit ergibt sich - trotz der viel geringeren Erträge - noch ein vorläufiges zahlungswirksames ordentliche Ergebnis (ohne Abschreibungen und Auflösungen) von rd. 1,25 Millionen Euro.

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

Auch im Sonderergebnis zeichnet sich ein ähnliches Bild ab.

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

## **Finanzhaushalt / Finanzrechnung**

In der Finanzrechnung ergeben sich - bezogen auf die Planansätze - für 2023 Weniger-Einzahlungen von rd. 250.000 Euro und Weniger-Auszahlungen von rd. 650.000 Euro. Somit ergeben sich saldiert Mehr-Einzahlungen von rd. 400.000 Euro.

Geplant war ein Zahlungsmittelüberschuss von 960.600 Euro. Dieser beträgt nunmehr rd. 1.340.000 Euro.

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

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

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

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

## **5. ERGEBNISHAUSHALT 2024**

Gegenüber dem Haushaltsentwurf bei der Einbringung im Gemeinderat am 23. Januar 2024 ergeben sich keine Änderungen.

### **5.1 Entwicklungen der wichtigsten Erträge im Ergebnishaushalt**

#### Grundsteuer A und B

Sowohl die Grundsteuer A (400 %), als auch die Grundsteuer B (380 %) bleiben in ihren Hebesätzen unverändert. Der Planansatz der Grundsteuer B wurde für 2024 auf das Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst (560.000 Euro). Wegen dem erwarteten Einwohnerzuwachs aufgrund der Neubaugebiete wurde im Finanzplanungszeitraum von jährlichen Steigerungen von jeweils 2 % ausgegangen.

#### Gewerbsteuer

Der Hebesatz bleibt unverändert bei 340 %.

Im Zeitraum 2002 bis 2023 brachte die Gewerbsteuer folgende Rechnungsergebnisse:

2023	519.110 EUR		
2022	719.054 EUR		
2021	510.425 EUR	2011	444.887 EUR
2020 <sup>1)</sup>	402.257 EUR	2010	241.448 EUR
2019	818.579 EUR	2009	382.644 EUR
2018	668.892 EUR	2008	792.205 EUR
2017	926.939 EUR	2007	1.198.814 EUR
2016	921.441 EUR	2006	773.738 EUR
2015	780.617 EUR	2005	468.627 EUR
2014	268.399 EUR	2004	300.444 EUR
2013	620.717 EUR	2003	580.997 EUR
2012	613.202 EUR	2002	484.660 EUR

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

In den Finanzplanjahren wurde jedoch aufgrund der erwarteten steigenden Konjunktur jährlich von einem Zuwachs von 2 % ausgegangen.

1) Inklusive Gewerbesteuerkompensation von rd. 204.000 Euro

## Einkommensteueranteil

Auf Basis der Oktober-Steuerschätzung sowie des Testbescheides wurde der Anteil an der Einkommensteuer für die Gemeinde Zaberfeld mit 2,837 Mio. € (Vorjahr: 2,909 Mio. €) festgelegt. Dies ist ein Minus gegenüber dem Planansatz von 2023.

Die Anteile an der Einkommensteuer für die Folgejahre wurden auf der Grundlage der Orientierungsdaten vom November 2023 hochgerechnet.

## Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich

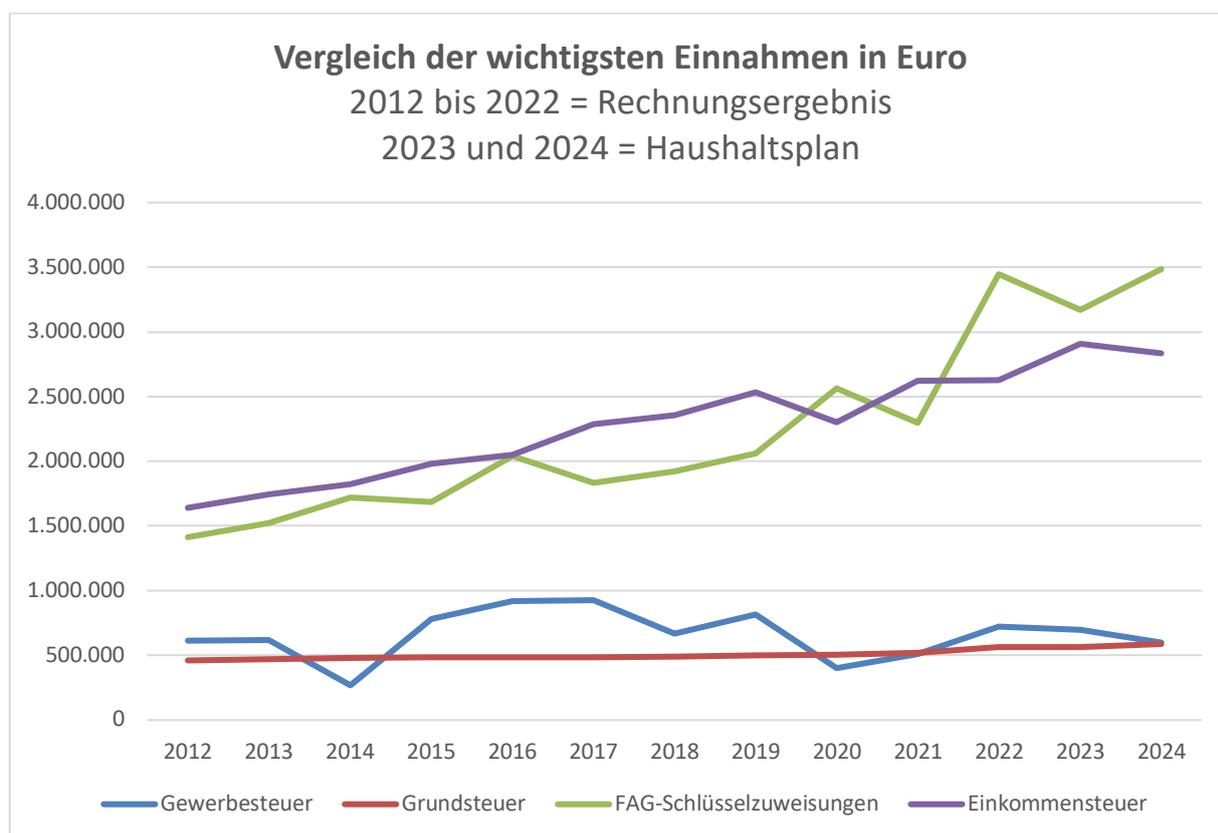
Es sind viele Faktoren, welche auf den Finanzausgleich eine Auswirkung haben. Als maßgeblicher Parameter hat die Gewerbesteuerhöhe Einfluss auf den Finanzausgleich. Gegenüber 2022 sind die Gewerbesteuereinnahmen um über 200.000 € gesunken. Inflationsbedingt steigt der Anteil an der Einkommensteuer (2022 gegenüber 2021), weswegen die Steuerkraft 2024 höher ausfällt als für 2022. Allerdings steigen parallel auch die FAG-Masse (und damit die Bedarfsmesszahlen). Da die Bedarfsmesszahl für 2024 stärker gegenüber dem Vorjahr gestiegen ist als die Steuerkraftmesszahl, werden sich die Schlüsselzuweisungen gegenüber dem Planjahr 2023 erhöhen. Statt 2,6 Mio. € werden in 2024 voraussichtlich 2,9 Mio. € in die Gemeindekasse gespült werden.<sup>4</sup> Zudem steigt auch die kommunale Investitionspauschale (KIP) gegenüber dem Vorjahr: 2024 sind es mit 589.000 € rd. 17.000 € mehr (120 € je veredelter Einwohner für 2024 gegenüber 107 € in 2023).

---

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

Nachfolgend die Berechnungsgrundlagen und die Zuweisungsbeträge der letzten drei Jahre:

	2024	2023	2022
Steuerkraftmesszahl	3.816.816 EUR	3.608.685 EUR	3.314.542 EUR
Bedarfsmesszahl	7.264.109 EUR	7.052.345 EUR	6.601.176 EUR
Schlüsselzahl	3.811.267 EUR	3.443.660 EUR	3.286.635 EUR
Ausschüttungsquote	70 %	70 %	70 %
Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft	2.667.887 EUR	2.410.562 EUR	2.300.645 EUR
Sockelgarantiezubeweisungen (30 %)	228.010 EUR	186.817 EUR	193.849 EUR
Investitionspauschale	589.536 EUR	572.049 EUR	459.795 EUR
<b>Schlüsselzuweisungen insgesamt</b>	<b>3.485.433 EUR</b>	<b>3.169.428 EUR</b>	<b>2.954.289 EUR</b>



Zusammenfassung und Übersicht:

Erträge				
	2023	2024		Veränderung:
Grundsteuer B	535.000	560.000	↗	25.000
Gewerbesteuer	700.000	600.000	↘	-100.000
Anteil Einkommensteuer	2.909.000	2.837.000	↘	-72.000
Schlüsselzuweisungen	3.169.000	3.486.000	↗	317.000
<b>Summe:</b>				<b>170.000</b>

Deutlich steigende Aufwendungen aufgrund der Inflation ließen auch die Gebühren für die Bereiche Wasser und Abwasser nach oben gehen. Der Wasserpreis stieg in 2023 von 2,41 € auf 2,98 € je m<sup>3</sup> (für 2023 und 2024). Die Schmutzwassergebühr in 2023 von 1,53 € auf 2,22 € je m<sup>3</sup>, in 2024 auf 2,91 € je m<sup>3</sup>.

## 5.2 Entwicklungen der wichtigsten Aufwendungen im Ergebnishaushalt

### Personalkosten

Die Personalkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 464.000 Euro an. Grund hierfür sind vor allem die neuen Tarifabschlüsse für die tariflich Beschäftigten sowie die Inflationsausgleichsprämien für die Beamten und die vorgesehene Besoldungserhöhung ab November 2024. Für 2025 wurde die geplante Besoldungserhöhung von rd. 5,5 % bei den Beamten eingeplant. Ab 2026 wurden Erhöhungen von jeweils 2 % / Jahr eingeplant.

An Personalaufwendungen wurden für 2024 insgesamt rd. 3.180.000 Euro eingeplant.

Nachfolgend die Entwicklung der Personalausgaben im Vergleich: (bis 2022 Rechnungserg.)

2023	2.715.000 Euro
2022	2.550.000 Euro
2021	2.336.550 Euro
2020	1.900.717 Euro
2019	1.816.110 Euro
2018	1.819.673 Euro
2017	1.666.255 Euro

### Gewerbesteuerumlage

Rund 62.000 € sind aus den Gewerbesteuereinnahmen an das Land abzuführen. Das sind ungefähr 10.000 € weniger als im Vorjahr. Grund dafür ist der niedrigere Planansatz bei der Gewerbesteuer (600.000 € gegenüber 700.000 €). Der Umlagesatz liegt unverändert bei 35 %.

### Finanzausgleichsumlage

Bemessungsgrundlage für die Finanzausgleichsumlage ist die Steuerkraftsumme, d.h. Steuerkraftmesszahl plus Finanzausgleichszuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft und Mehrzuweisungen des zweitvorangegangenen Jahres.

Durch höhere Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen in 2022 steigt die Steuerkraft in 2024 an.

Insgesamt liegt die sogenannte „Steuerkraftmesszahl“ für das Jahr 2024 höher als in 2023, sodass die Finanzausgleichsumlage von 1.208.000 Euro (2023) um 271.000 Euro auf 1.479.000 Euro (2024) ansteigt.

Der dabei zugrundeliegende Umlagesatz richtet sich individuell nach der jeweiligen Steuerkraftmesszahl im Vergleich zur Bedarfsmesszahl. Da das Verhältnis in diesem Jahr

unter 61 % liegt (auch Regelfall meistens), beträgt der Umlagesatz in 2024 22,10 %. Dieser Umlagesatz wird auf die Steuerkraftsumme angewendet.

Die Umlageermittlung im Vergleich mit den Vorjahren: (Planwerte)

2023	1.208.205 Euro	(22,10 % aus 5.466.992 Euro)
2022	1.192.723 Euro	(22,10 % aus 5.396.936 Euro)
2021	1.171.691 Euro	(22,16 % aus 5.287.413 Euro)
2020	1.087.078 Euro	(22,10 % aus 4.918.907 Euro)
2019	1.086.682 Euro	(22,10 % aus 4.917.115 Euro)
2018	1.096.018 Euro	(22,16 % aus 4.945.928 Euro)
2017	963.998 Euro	(22,10 % aus 4.361.981 Euro)

### Kreisumlage

Erfreulicherweise hat der Landkreis trotz der finanziell schlechten Lage auf die Gemeinden Rücksicht genommen und den Umlagesatz bei 27 % belassen. Diese 27 % werden auf die Steuerkraftsumme angerechnet, also dasselbe Prinzip wie bei der FAG-Umlage. Dies bedeutet für 2023 ebenso wie bei der FAG-Umlage eine Steigerung um 331.000 Euro auf 1.807.000 Euro.

2023	1.476.088 Euro	(27,0 % aus 5.466.992 Euro)
2022	1.457.173 Euro	(27,0 % aus 5.396.936 Euro)
2021	1.427.601 Euro	(27,0 % aus 5.287.413 Euro)
2020	1.328.105 Euro	(27,0 % aus 4.918.907 Euro)
2019	1.425.963 Euro	(29,0 % aus 4.917.115 Euro)
2018	1.483.778 Euro	(30,0 % aus 4.945.928 Euro)
2017	1.308.594 Euro	(30,0 % aus 4.361.981 Euro)

Der folgende Vergleich zeigt den **Finanzausgleich insgesamt:**

(Erträge ohne folgende Zuweisungen zum Ausgleich von Sonderlasten, nämlich: Schullastenausgleich, Verkehrslastenausgleich, Familienleistungsausgleich und Kindergartenausgleich)

	2024	2023	2022	2021
Schlüsselzuweisungen	3.486.000 €	3.169.428 €	2.954.289 €	2.009.922 €
./.. Finanzausgleichsumlage	1.479.000 €	1.208.205 €	1.192.723 €	1.171.691 €
./.. Kreisumlage	1.807.000 €	1.476.088 €	1.457.173 €	1.427.601 €
<b>Differenz</b>	<b>200.000 €</b>	<b>485.135 €</b>	<b>304.393 €</b>	<b>- 589.370 €</b>

Wie dieser Übersicht entnommen werden kann, verbleibt in 2024 aufgrund hoher FAG- und Kreisumlage ein viel geringerer Betrag von den Schlüsselzuweisungen bei der Gemeinde als im Jahr zuvor.

An dieser Stelle wird darauf verwiesen, dass die Schlüsselzuweisungen in 2025 jedoch - unter anderem wegen den geringen Gewerbesteuereinnahmen in 2023 - wieder ansteigen. So wird für das Jahr 2025 mit Schlüsselzuweisungen von 4.043.000 Euro gerechnet. Dies bedeutet im Vergleich zum Jahr 2024 einen Anstieg um 557.000 Euro.

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass für einen Gesamtblick mehrere Jahre in das Blickfeld genommen werden müssen bzw. sich gute und schlechte Jahre in großen Teilen

ausgleichen werden. Eine solide Basis an Grund- und Gewerbesteuer ist daher essentiell, schließlich verbleiben dortige Mehrerträge zu einem gewissen Teil immer bei der Gemeinde und werden nicht im Finanzausgleich weiterberechnet.

### Umlagen an Verbände

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

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

In 2024 wurden hier zusätzlich 100.000 Euro für den Flächennutzungsplan eingestellt.

Neu ist ab 2024 die Zinskostenumlage an den Zweckverband Obere Zabergäugruppe. Für die Rückzahlung der bisher geleisteten Investitionskostenumlagen an die Mitgliedsgemeinden Pfaffenhofen und Zaberfeld hat der Verband ein Darlehen aufgenommen. Hierfür und auch für die weiteren Investitionen (welche ebenfalls fremdfinanziert werden), werden die entstehenden Zinsen über diese Umlage bei den Mitgliedsgemeinden erhoben.

Aufgrund inflationärer Steigerungen erhöhen sich die Umlagen entsprechend.

In 2024 sind rd. 1.000.000 € an Umlagen eingeplant.

Die Umlagen in den Bereichen Wasser und Abwasser werden über Gebühren refinanziert <sup>5</sup>).

---

<sup>5</sup> Entsprechend steigen die Wasser- und Abwassergebühren an!

## Kindergärten

Bei den Kindergärten ergibt sich - ähnlich wie im Vorjahr - eine deutliche Erhöhung der Aufwendungen von 2.394.000 € auf 2.608.000 €. Ursächlich hierfür sind in 2024 die gestiegenen Personalkosten, welche um rd. 215.000 € steigen.

Bei den Landeszuwendungen wurden in 2024 die Zuweisungen nach § 29 e FAG für die pädagogische Leitungszeit wieder eingeplant. Alleine hierdurch erhöht sich der Planansatz gegenüber dem Vorjahr um rd. 87.000 €. Durch die steigenden Kinderzahlen erhöhen sich auch die Kindergartenförderung sowie die Förderung der Kleinkindbetreuung. Die Erträge wurden gemäß Testbescheid eingeplant und betragen für das Jahr 2024 nunmehr 870.000 € (Vorjahr: 615.000 €).

## Abschreibungen

Abschreibungen müssen im NKHR erwirtschaftet werden und erschweren damit den Haushaltsausgleich. Insgesamt ergeben sich aus der mittlerweile abgeschlossenen Vermögensbewertung Abschreibungen in Höhe von rund 1,04 Mio. €. Das sind wiederum rd. 200.000 € weniger als bislang angenommen. Diese Abnahme liegt darin begründet, dass in 2022 die Vermögensbewertung für die Einspielung in das SAP-Verfahren überarbeitet wurde. Dabei wurden Spielräume bei den Bewertungsmethoden des Bilanzierungsleitfadens genutzt um weniger Abschreibungen für den Haushalt zu generieren (vgl. Nr. 4).

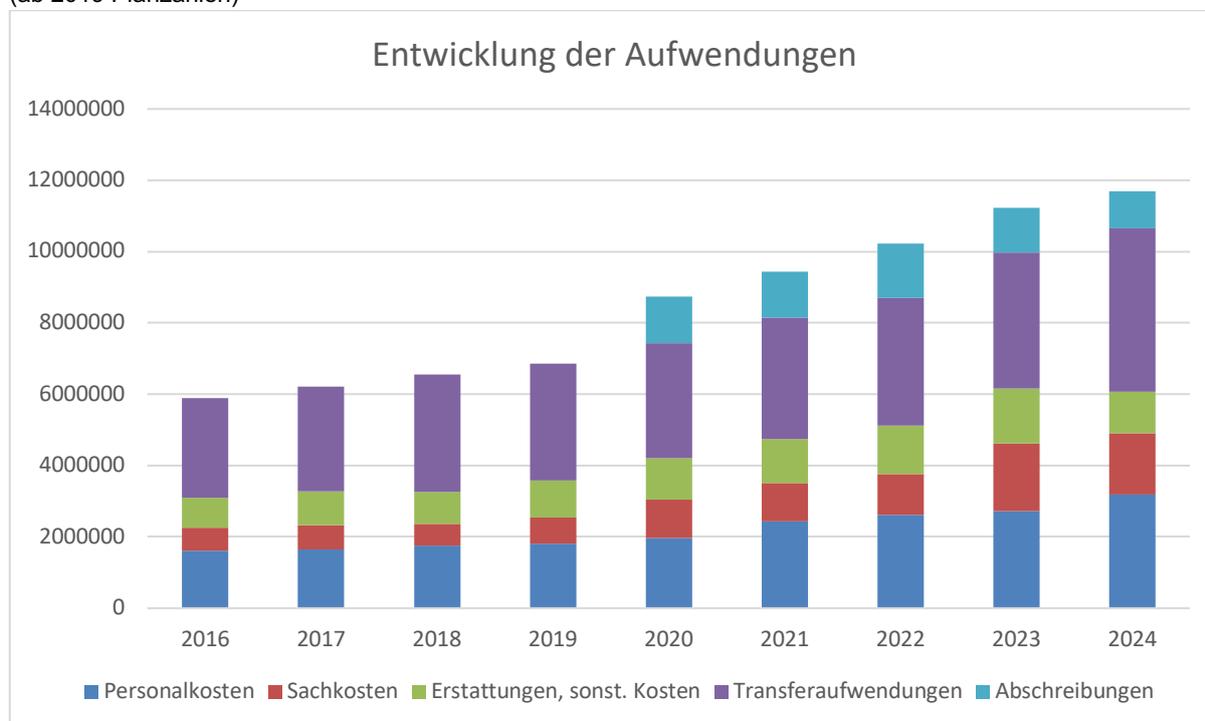
Die meisten Abschreibungen ergeben sich vor allem aus dem Straßenvermögen (inkl. Feldwege) mit rd. 386.000 €, der Abwasserentsorgung mit rund 115.000 € und der Wasserversorgung mit rund 105.000 €. Während die Abschreibungen für die Bereiche Wasser und Abwasser durch Gebühren zu 100 % refinanziert werden können, stellen die rund 386.000 € an Abschreibungen für die Straßen und Feldwege eine schwierige Aufgabe für den Haushaltsausgleich dar. Dabei helfen Auflösungen bei den Straßen von rund 280.000 € nur bedingt.

Insgesamt stehen den Abschreibungen aus dem Gemeindevermögen von rd. 1.039.000 € Auflösungen aus Zuwendungen, Beiträgen u.Ä. von rund 445.000 € entgegen. Die Gemeinde muss damit fast 600.000 € an zusätzlichen Aufwendungen erwirtschaften.

Übersicht der verschiedenen Aufwandsarten im Ergebnishaushalt:

Aufwendungen				
	2023	2024		Veränderung
Personalaufwendungen	2.715.000	3.179.000	↗	464.000
FAG-Umlage	1.208.000	1.479.000	↗	271.000
Kreisumlage	1.476.000	1.807.000	↗	331.000
Sachaufwendungen (42*)	1.905.000	1.719.000	↘	-186.000
Sonst. Ord. Aufw. (	1.548.000	1.734.000	↗	186.000
Zuweisungen an Verbände	1.000.000	1.200.000	↗	200.000
Abschreibungen	1.240.000	1.040.000	↘	-200.000
<b>Summe:</b>				<b>1.066.000</b>

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



### 5.3 Das Ordentliche Ergebnis

	2023	2024	Veränderung:
Erträge:	11.426.900	11.749.400	+322.500
Aufwendungen:	11.219.900	12.260.900	+1.041.000
Überschuss / Fehlbetrag:	+207.000	-511.500	-718.500

Wie der Grafik zu entnehmen ist, ergibt sich für 2024 eine negative Entwicklung für die Gemeinde Zaberfeld.

Den um mehr als 1,0 Mio. € steigenden Aufwendungen steht nur eine Erhöhung bei den Erträgen von gut 300.000 € gegenüber, sodass sich im Vergleich zum Vorjahr eine negative Veränderung von mehr als 700.000 € ergibt.

Das ordentliche Ergebnis weist daher für 2024 einen Fehlbedarf von rd. 500.000 € aus.

Hauptursachen hierfür sind die deutlich gestiegenen Personalkosten (rd. 464.000 € mehr), sowie die FAG-Umlage (rd. 271.000 € mehr) und die Kreisumlage (rd. 331.000 € mehr).

Die Kostensteigerungen können in den Folgejahren jedoch durch höhere Erträge (vor allem durch höhere Schlüsselzuweisungen und höhere Anteile an der Einkommensteuer) kompensiert werden.

### 5.4 Das Sonderergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis gibt es noch das Sonderergebnis, welches sich aus dem nicht betriebsbedingten Werteverzehr ergibt, also aus Vorgängen, welche nicht der laufenden Tätigkeit der Gemeinde zuzurechnen sind.

Bereits in 2023 wurden wegen der abgeschlossenen Erschließung der Baugebiete Gottesacker III und Ob dem Höppler Grundstücksverkäufe - und damit gleichzeitig auch außerordentliche Erträge - eingeplant.

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

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

### 5.5 Haushaltsausgleich gemäß § 80 GemO und § 24 GemHVO

Gemäß der Gemeindeordnung soll der Haushalt in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen sein. In 2024 übersteigen die laufenden Erträge die laufenden Aufwendungen, sodass das ordentliche Ergebnis zunächst einen Fehlbedarf von rd. 511.000 Euro aufweist. Dieser Fehlbedarf kann nur durch die außerordentlichen Erträge bzw. Entnahmen aus den Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden.

In den Folgejahren reichen die ordentlichen Erträge jedoch zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen wieder aus.

## 6. FINANZHAUSHALT 2024

### 6.1 Konsumtiver Teil

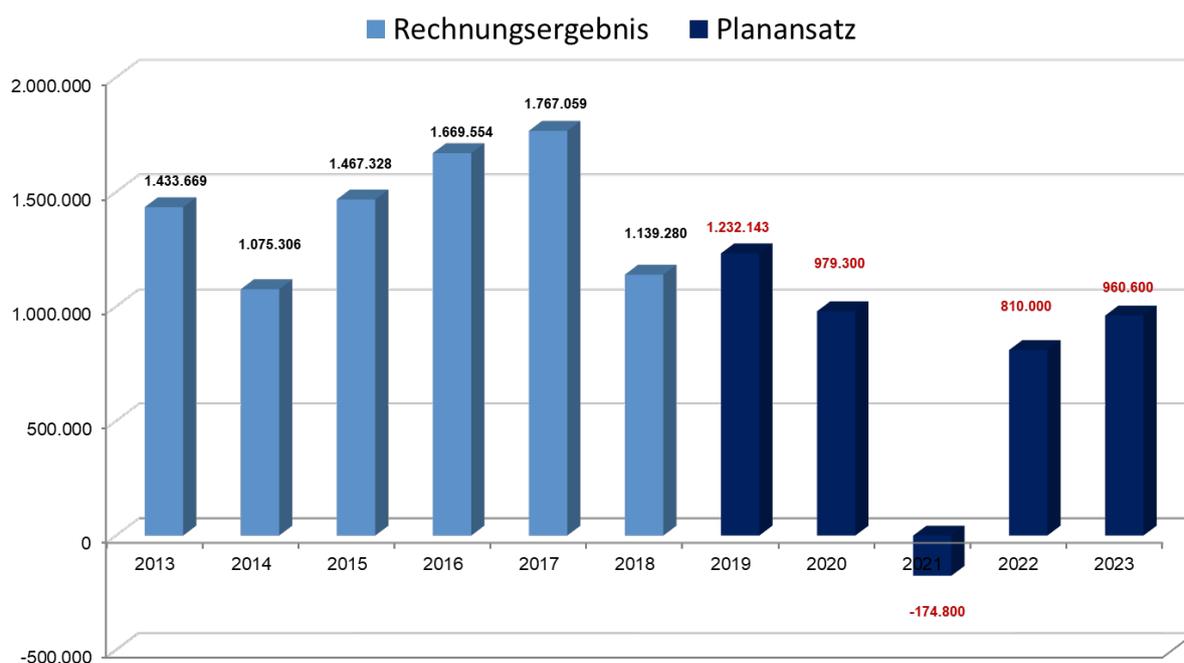
Da im Finanzhaushalt nur die tatsächlichen Geldströme - und damit nur die Ein- und Auszahlungen - abgebildet werden, stellt sich hier ein anderes Bild dar.

So weist der Finanzhaushalt für das Jahr 2024 einen Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes von rd. 76.000 Euro aus.

In den Finanzplanjahren 2025 und 2026 sogar mehr als 1,0 Million € und 2027 noch rd. 750.000 €.

Diese übersteigenden Mittel sind essentiell zur Finanzierung notwendiger Investitionen.

Der konsumtive Teil des Finanzhaushaltes entspricht dem bisherigen kameralen Verwaltungshaushalt. Entsprechend ist der Zahlungsmittelüberschuss nichts anderes als die bisherige Zuführungsrate. Daher kann hier auf einen Vergleich mit den Vorjahren eingegangen werden:



Wie dieser Grafik zu entnehmen ist, konnten (bis auf 2021) in den letzten 10 Jahren jeweils Überschüsse aus dem „Verwaltungshaushalt“ (Kameralistik) bzw. aus dem Ergebnishaushalt erzielt werden.

Unter anderem konnten hierdurch die Investitionen bislang aus Eigenmitteln finanziert werden.

## 6.2 Investitionen

Nachdem für 2023 die Gemeinde Zaberfeld das bislang wohl größte Investitionsprogramm seiner Geschichte mit 7,834 Millionen € erwartet hat, sind nunmehr in 2024 sogar Investitionen in Höhe von 9,026 Millionen € eingeplant. Der Anstieg resultiert aber hauptsächlich aus Neuveranschlagungen für Investitionen, welche in 2023 noch nicht oder nur teilweise umgesetzt wurden. Unter anderem aber auch durch Erhöhung der Planansätze wegen voraussichtlich höherer Baukosten (so wurden beispielsweise nunmehr 5,6 Millionen € für die Sanierung der Grundschule eingeplant anstatt zuvor 3,95 Millionen €).

Die Gemeinde wird Mittel für die Finanzierung verschiedener Vorhaben von Schule über Feuerwehr bis hin zur Infrastruktur bereitstellen. Die wichtigsten Investitionsvorhaben 2024 der Gemeinde sind im Folgenden aufgelistet:

▪ Erwerb Ausstattung für Bauhof	50.000 Euro
▪ Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	290.000 Euro
▪ Neubau Feuerwehrgerätehaus (Planungskosten)	200.000 Euro
▪ Erschließung Baugebiet Ob dem Höppler (Planungskosten)	30.000 Euro
▪ Erwerb Ausstattung/Fahrzeuge für die Feuerwehr	100.000 Euro
▪ Sanierung Grundschule Zaberfeld	2.600.000 Euro
▪ Umbau und Erweiterung Kindergarten Ochsenburg	550.000 Euro
▪ Sanierung Ortsdurchfahrt Ochsenb. (Kanal, Wasser, Gehwege)	2.620.000 Euro
▪ Anschluss Aussiedlerhöfe Ochsenburg an Wasserversorgung	100.000 Euro
▪ Leerrohre für Breitbandausbau	950.000 Euro
▪ Kanalsanierungen nach dem AKP / der EKVO	300.000 Euro
▪ Urnenstelen für den Friedhof Zaberfeld	36.000 Euro
▪ Barrierefreier Umbau Bushaltestellen	580.000 Euro
▪ Feldwegesanierungen	50.000 Euro

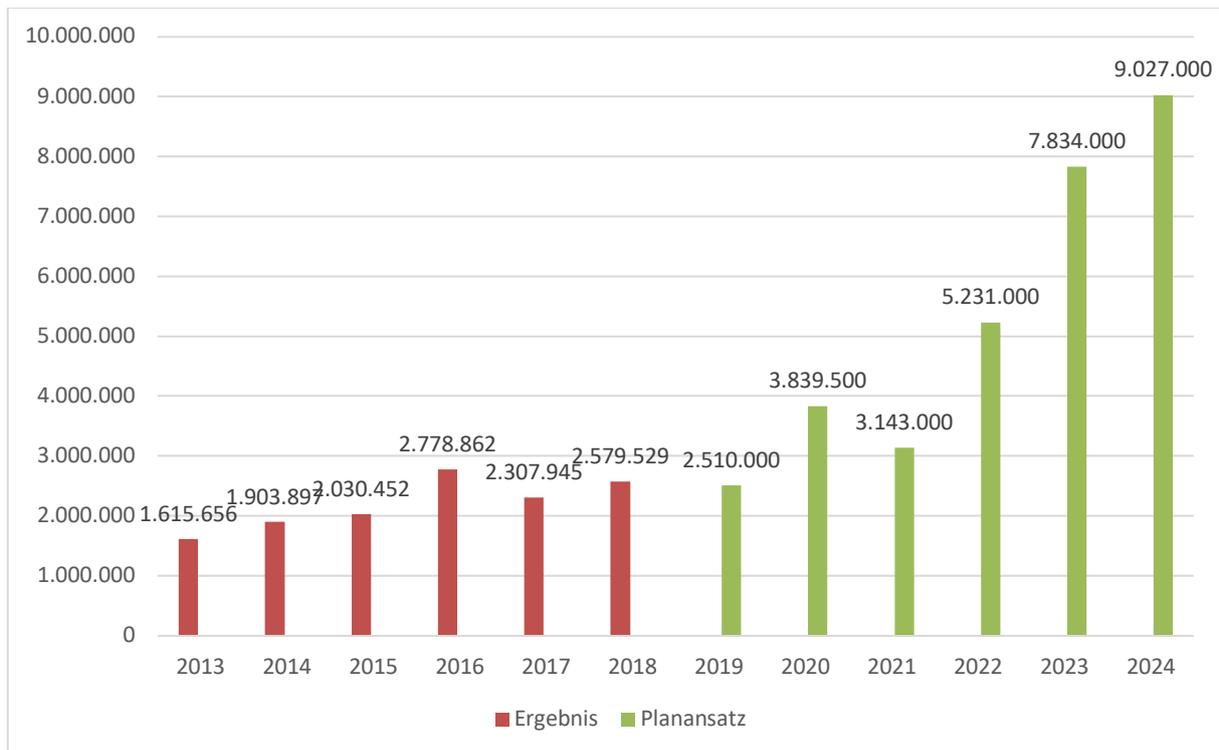
Für Bauvorhaben, welche sich über mehrere Jahre erstrecken, wurden Verpflichtungsermächtigungen eingeplant. In Summe sind dies im vorliegenden Haushaltsplan 9,25 Millionen €.

Die Verpflichtungsermächtigungen verteilen sich auf folgende Baumaßnahmen:

▪ Baugebiet Höppeler	800.000 Euro
▪ Neubau Feuerwehrgerätehaus	4.500.000 Euro
▪ Sanierung Grundschule	3.000.000 Euro
▪ und Breitbandausbau	950.000 Euro

Hiervon sind 5,25 Millionen Euro für das Jahr 2025 eingeplant und jeweils 2,0 Millionen Euro (für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses) in den Jahren 2026 und 2027.

Überblick Investitionsvolumen der Vorjahre und aktuell:



Als schwierig gestaltet sich somit grundsätzlich die Frage der Finanzierung dieser ganzen Investitionen. Wie bereits unter Nr. 6.2 dargestellt, kann die Gemeinde in 2024 nur rd. 76.000 € aus dem laufenden Betrieb beisteuern. Mit Investitionszuweisungen vom Land und Bund (rd. 2,24 Millionen €) sowie dem Verkauf von Bauplätzen (rd. 2,16 Millionen €) können rd. 4,4 Millionen € der Vorhaben in 2024 finanziert werden.

Die restlichen rd. 4,6 Millionen € müssen jedoch mit Eigenmitteln finanziert werden.

Daher werden sich die liquiden Mittel um diesen Betrag verringern und Ende 2024 dann voraussichtlich nur noch rd. 1,6 Millionen € betragen.

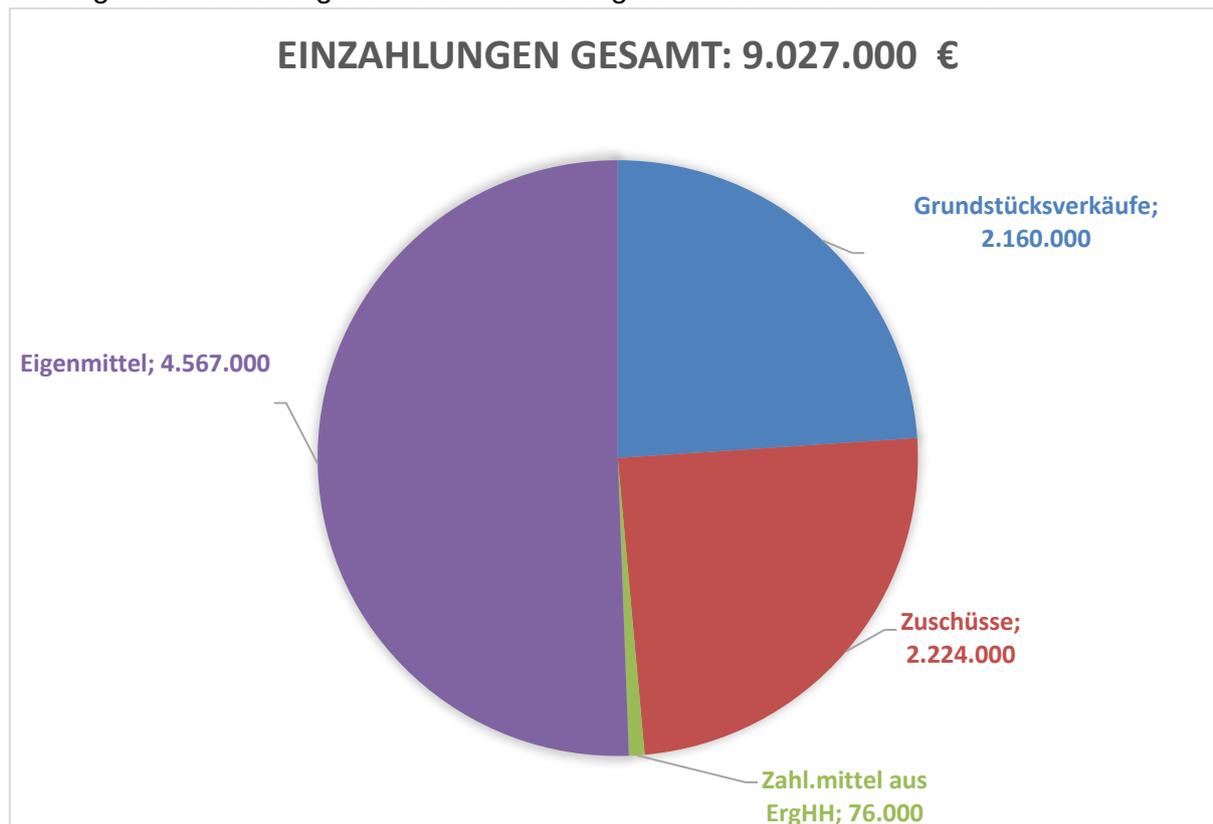
*Hinweis zu den liquiden Mitteln:*

*In 2023 erfolgte eine Rückzahlung der an den Zweckverband Obere Zabergäugruppe geleisteten Investitionskostenumlagen an die Mitgliedsgemeinden.*

*Hierdurch wurden der Gemeinde Zaberfeld rd. 2,36 Millionen € zurückerstattet.*

*Diese Mittel ermöglichen es der Gemeinde, die geplanten Investitionen noch bis 2026 mit Eigenmitteln zu finanzieren.*

Die folgende Darstellung stellt die Finanzierung der Investitionen für 2024 dar:



### **6.3 Verschuldung**

Der Gemeindehaushalt ist seit 31.12.2009 **schuldenfrei**. Dies bleibt auch über den Finanzplanungszeitraum bis 2026 der Fall.

Grundsätzlich ist derzeit davon auszugehen, dass in 2027 eine Kreditaufnahme erforderlich ist. Da der Beginn einiger geplanter Baumaßnahmen (wie bspw. Breitbandausbau) derzeit noch nicht genau bekannt ist, wurde im jetzigen Haushalt noch von der Planung einer Kreditaufnahme abgesehen.

Allerdings hat der Zweckverband Obere Zabergäugruppe im Haushaltsjahr 2023 einen Kredit von 2,5 Millionen € für die Rückzahlung an die Mitgliedsgemeinden aufgenommen und wird auch die künftigen Investitionen über Fremdkredite finanzieren (vgl. vorheriges Kapitel). Dies führt zu steigenden Zinskostenumlagen bei der Gemeinde Zaberfeld, welche jedoch über die Wassergebühren refinanziert werden.

## **7. Ausblick und Fazit**

Die wirtschaftliche Lage sowie die Finanzierung der Gemeinde Zaberfeld ist und bleibt auch in Zukunft eine Gradwanderung. Erfreulicherweise konnten die vergangenen Jahre sowie das aktuelle Jahr finanziell ohne Verluste abgeschlossen werden. So wird die Gemeinde bis Ende 2024 voraussichtlich einen ordentlichen Bestand an Ergebnismrücklagen aufgebaut haben.

Vor allem durch die Rückzahlung der Investitionskostenumlage durch den Zweckverband Obere Zabergäugruppe im vergangenen Jahr konnten die Investitionsausgaben des Jahres 2023 gedeckt werden.

Insgesamt nahmen die liquiden Mittel in 2023 nur um rd. 25.000 € ab, sodass die Gemeinde Zaberfeld auch Ende 2023 / Anfang 2024 damit über liquide Mittel von rd. 6,2 Millionen € verfügt.

Mit diesen - und den geplanten Zahlungsmittelüberschüssen in den Folgejahren - kann der Eigenanteil an den wichtigen geplanten Investitionen in den Folgejahren größtenteils finanziert werden. Damit wäre eine Kreditaufnahme erst in 2027 erforderlich.

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

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

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

Im Vorbericht des Haushaltsplans 2023 wurde ausgeführt, dass das gute Gewerbesteuerniveau in 2022 dazu führen wird, dass die Steuerkraftmesszahl in 2024 steigt und sich dadurch die Schlüsselzuweisungen ab 2024 reduzieren werden. Prognostiziert wurde, dass gegenüber 2023 die Zuweisungen nach mangelnder Steuerkraft in den Jahren 2024 bis 2026 im Mittel um 300.000 € geringer ausfallen (vgl. die Anlage zum Haushalt bezüglich des kommunalen Finanzausgleichs zum Haushalt 2023). Da jedoch u.a. die Bedarfsmesszahlen sowie der Kopfbetrag erhöht wurde, steigen die Schlüsselzuweisungen in 2024 nunmehr um rd. 317.000 € an. Zugleich steigt die Steuerkraftsumme ab 2024 deutlich gegenüber 2023 an: zum einen, wegen der hohen Schlüsselzuweisungen aus 2022 und 2023 (Erläuterung s.o.), zum anderen aufgrund der höheren Steuerkraftmesszahl ab 2024 (Erläuterung siehe ebenfalls oben). Damit steigen leider Finanzausgleichs- und Kreisumlage ab 2024 deutlich an. Wie im vergangenen Jahr bereits prognostiziert, liegt das durchschnittliche Level im Planungshorizont 2024 bis 2027 zwischen 500.000 und 600.000 € (für beide Umlagen zusammen) höher als 2023.

Aufgrund der gestiegenen Personalkosten sowie der FAG- und Kreisumlage kommt es in 2024 zu einem Defizit von über 500.000 € im Ergebnishaushalt. Dieser ist durch Entnahmen aus den Rücklagen der Vorjahre zu decken.

In den Jahren 2026 und 2027 hingegen werden wieder positive Ergebnisse von jeweils gut 400.000 € erwartet. Hierdurch kann die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses wieder erhöht werden.

Die außerordentlichen Erträge führen ab 2025 zu weiteren Verbesserungen des Gesamtergebnisses, sodass im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027 in Summe ein positives Gesamtergebnis von rd. 3,0 Millionen € erwartet wird.

Mit den sich im Finanzhaushalt ergebenden Zahlungsmittelüberschüssen von insgesamt 3,05 Millionen € in den Jahren 2024 bis 2027 können die Eigenanteile der Investitionen größtenteils aus Eigenmitteln finanziert werden.

Die liquiden Mittel der Gemeinde werden aller Voraussicht nach dazu ausreichen, den Eigenanteil der Investitionen bis 2026 aus Eigenmitteln zu finanzieren.

Der Haushaltsausgleich ist somit auch im Finanzplanungszeitraum gewährleistet. Dennoch besteht die große Abhängigkeit von den Wirkungen des kommunalen Finanzausgleichs und die damit verbundene schwere Prognose für die Wirtschaftlichkeit der nächsten Jahre.

Darüber hinaus wird dies nur gelingen, wenn die Grundstücksverkäufe so wie geplant umgesetzt werden können. In Anbetracht der derzeitigen Flaute im Bausektor könnte sich dies als schwierig darstellen.

Nur wenn sich also die Zuweisungen und Verkäufe so entwickeln wie prognostiziert, werden sich die dargestellten Ergebnisse erzielen lassen.

Es bleibt daher im Hinblick auf den Haushaltsausgleich zu hoffen, dass sich das allgemeine Steuerniveau in Deutschland weiterhin gut entwickeln wird und die Baubranche sich erholt, um dadurch die notwendigen Erträge zu generieren, welche die Gemeinde für ihren Haushaltsausgleich so dringend benötigt.

Zaberfeld, den 02.02.2024

Diana Danner  
Bürgermeisterin

## Haushaltssystematik

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

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

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

### Hierarchie: (mit Beispiel)

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

Jeder der 3 Teilhaushalte enthält jeweils 2 Perspektiven:

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

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

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

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

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

#### Hinweis:

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

## **Gesamtplan**

(§ 1 Abs. 1 GemHVO)

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

## Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.379.285,50	4.554.000	4.399.000
		30110000 Grundsteuer A	28.111,28	28.000	28.000
		30120000 Grundsteuer B	536.879,56	535.000	560.000
		30130000 Gewerbesteuer	719.054,51	700.000	600.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.718.769,87	2.909.000	2.837.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	110.267,78	111.000	98.000
		30320000 Hundesteuer	42.997,50	42.000	43.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	223.205,00	229.000	233.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.217.405,95	3.844.500	4.412.900
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.445.792,80	3.169.000	3.486.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	758.909,34	673.500	924.900
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	5.523,81	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	7.180,00	2.000	1.300
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	480.200	258.335
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	480.200	25.400
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	0	8
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	131.422
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	716
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	0	1.614
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0	99.175
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.167.344,05	1.752.400	1.782.300
		33110000 Verwaltungsgebühren	48.586,60	47.600	47.100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.099.097,45	1.685.500	1.700.000
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	2.200	2.200
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	19.660,00	17.100	33.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	133.279,14	304.800	196.100
		34110000 Mieten	34.301,74	38.500	36.800

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		34111000 Pachten	11.985,48	12.100	12.100
		34112000 Jagdpacht	19.045,03	18.000	18.000
		34113000 Fischereipacht	1.051,13	1.100	1.100
		34210000 Erträge aus Verkauf	29.176,24	188.200	96.900
		34211000 Holzverkauf in das Ausland	0,00	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	37.719,52	46.900	31.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.598,87	257.000	283.800
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	2.546,75	0	5.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	67.459,27	55.200	49.600
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	142.784,84	141.700	157.100
		34831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	8.584,16	8.000	8.000
		34832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	65.128,16	50.000	60.000
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	11.529,74	0	0
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0,00	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.565,95	1.600	3.600
		34889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	26.470,42	25.300	25.300
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	16,84	100	100
		36179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	9.758,37	100	100
		36189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	9.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	16.474,19	16.000	16.000
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	221,02	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	5.000	5.000
		37110000 Aktivierete Eigenleistungen	0,00	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	219.784,96	203.700	386.630
		35110000 Konzessionsabgaben	103.585,30	99.000	99.000
		35610000 Bußgelder	79.045,01	75.000	70.000
		35620000 Säumniszuschläge, Mahnggebühren und ähnl	8.491,53	5.000	5.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	0,00	5.000	5.000
		35620300 Verspätungszuschlag	1.300,00	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	187.830

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	27.356,43	19.700	19.800
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	6,04	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,65	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.444.168,89</b>	<b>11.426.900</b>	<b>11.749.365</b>
12	-	Personalaufwendungen	2.550.379,85-	2.715.000-	3.179.300-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	2.715.000-	3.179.300-
		40110000 Beamte	259.355,71-	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.606.472,90-	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	192.896,72-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	139.246,91-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	338.355,50-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	14.052,11-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089.528,87-	1.905.000-	1.719.350-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	78.195,23-	176.700-	230.200-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	183.510,02-	284.000-	288.000-
		42120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	949,52-	9.000-	9.000-
		42129000 Unterh. Infrastruktur mit Vorsteuer	0,00	1.000-	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	24.384,43-	37.800-	55.100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	68.406,94-	97.000-	90.500-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	5.521,54-	8.500-	7.950-
		42310000 Mieten und Pachten	48.591,39-	142.500-	150.500-
		42320000 Leasing	0,00	100-	6.400-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	243.205,53-	348.300-	310.700-
		42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	200-	7.700-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	46.224,72-	46.400-	53.500-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	272,84-	0	0
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung	18.419,90-	15.000-	18.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	16.551,08-	37.700-	40.200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	108.797,57-	261.000-	103.500-
		42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	798,39-	700-	1.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	3.965,67-	6.500-	6.500-

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42711000 Betriebsstrom	17.280,54-	46.000-	23.000-
	42712000 Aufwendungen für EDV	112.767,11-	167.500-	130.000-
	42712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.000-
	42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	11.342,19-	9.000-	15.000-
	42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	18.528,34-	5.500-	3.000-
	42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	3.243,35-	12.500-	27.500-
	42716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	5.553,00-	9.000-	9.000-
	42717000 Holzfällung und -aufbereitung	13.514,59-	44.700-	40.200-
	42717100 Waldkulturkosten	34.211,76-	5.000-	6.000-
	42717200 Waldschutz	0,00	1.000-	1.500-
	42717300 Wildschutz	0,00	3.000-	4.000-
	42717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	8.000-
	42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	400-	400-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	3.634,92-	1.500-	1.500-
	42750000 Lernmittel	8.560,91-	11.500-	13.500-
	42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0
	42760000 Schwimmunterricht	5.164,56-	5.000-	5.000-
	42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	7.932,83-	100.000-	50.000-
15	- Abschreibungen	150,54-	1.238.800-	1.039.117-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	222.200-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.238.800-	816.483-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	150,38-	0	0
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,16-	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0,00	0	433-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	896,91-	100-	400-
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	675,89-	100-	100-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	221,02-	0	300-
17	- Transferaufwendungen	3.509.329,56-	3.813.300-	4.588.300-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	106,93-	11.000-	11.000-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	753.812,73-	939.900-	987.700-
	43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände	0,00	61.000-	83.800-

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		43130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände	0,00	0	102.000-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.099,28-	1.700-	1.700-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	27.454,99-	34.700-	43.900-
		43180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	0,00	5.000-	0
		43410000 Gewerbesteuerumlage	74.474,87-	72.000-	62.000-
		43710000 FAG-Umlage	1.193.016,10-	1.208.000-	1.479.000-
		43720000 Kreisumlage	1.457.172,00-	1.476.000-	1.807.000-
		43730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	2.192,66-	4.000-	4.000-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	0	6.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.345.844,83-	1.547.700-	1.734.400-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	37,21-	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	15.792,90-	15.000-	20.000-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	625,00-	2.000-	2.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	110.046,40-	96.500-	155.000-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	19.230,95-	21.000-	21.300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	116.484,22-	115.300-	190.300-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.528,80-	1.500-	0
		44319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	0,00	1.000-	3.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	90.064,48-	94.400-	107.500-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	33.095,89-	45.800-	54.100-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	957.524,98-	1.150.100-	1.176.100-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.414,00-	5.000-	5.000-
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	100-	100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.496.130,56-</b>	<b>11.219.900-</b>	<b>12.260.867-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.948.038,33</b>	<b>207.000</b>	<b>511.502-</b>
21	+	Außerordentliche Erträge	0,00	1.000.000	892.000
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0,00	1.000.000	892.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	40.000-	0
		51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	40.000-	0
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>960.000</b>	<b>892.000</b>
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>1.948.038,33</b>	<b>1.167.000</b>	<b>380.498</b>
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	207.000-	0
	82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	0,00	207.000-	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	511.502-
	82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	0,00	0	511.502-
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	960.000-	892.000-
	82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	0,00	960.000-	892.000-

## Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2022	2023	2024	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	4.554.000	4.399.000	0
		60110000 Grundsteuer A	0,00	28.000	28.000	0
		60120000 Grundsteuer B	0,00	535.000	560.000	0
		60130000 Gewerbesteuer	0,00	700.000	600.000	0
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	0,00	2.909.000	2.837.000	0
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,00	111.000	98.000	0
		60320000 Hundesteuer	0,00	42.000	43.000	0
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	0,00	229.000	233.000	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.844.500	4.412.900	0
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	3.169.000	3.486.000	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	673.500	924.900	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	2.000	1.300	0
		61480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	700	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	1.752.400	1.782.300	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	47.600	47.100	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	1.685.500	1.700.000	0
		63219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	2.200	2.200	0
		63220000 Kindergartenbeiträge U3	0,00	17.100	33.000	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	304.800	196.100	0
		64110000 Mieten	0,00	38.500	36.800	0
		64111000 Pachten	0,00	12.100	12.100	0
		64112000 Jagdpacht	0,00	18.000	18.000	0
		64113000 Fischereipacht	0,00	1.100	1.100	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	188.200	96.900	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	46.900	31.200	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	257.000	283.800	0
		64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	0
		64810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	5.000	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	55.200	49.600	0
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	141.700	157.100	0
		64831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	0,00	8.000	8.000	0
		64832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	0,00	50.000	60.000	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2022	2023	2024	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.600	3.600	0
		64889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	25.300	25.300	0
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	100	100	0
		66179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100	0
		66180000 Zinseinzahlungen von sonst.inländ.Bereichen	0,00	100	100	0
		66189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	9.000	0
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	0,00	16.000	16.000	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	203.700	198.800	0
		65110000 Konzessionsabgaben	0,00	99.000	99.000	0
		65610000 Bußgelder	0,00	75.000	70.000	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	0,00	5.000	5.000	0
		65620200 Nachzahlungszinsen	0,00	5.000	5.000	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	19.700	19.800	0
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10.941.700</b>	<b>11.298.200</b>	<b>0</b>
10	-	Personalauszahlungen	0,00	2.715.000-	3.179.300-	0
		70000000 Personalaufwendungen	0,00	2.715.000-	3.179.300-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.905.000-	1.719.350-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	0,00	176.700-	230.200-	0
		72120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	0,00	284.000-	288.000-	0
		72120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	0,00	9.000-	9.000-	0
		72129000 Unterh. Infrastruktur mit Vorsteuer	0,00	1.000-	0	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	0,00	37.800-	55.100-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	97.000-	90.500-	0
		72221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	0,00	8.500-	7.950-	0
		72310000 Mieten und Pachten	0,00	142.500-	150.500-	0
		72320000 Leasing	0,00	100-	6.400-	0
		72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	348.300-	310.700-	0
		72419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	200-	7.700-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	46.400-	53.500-	0
		72611000 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	15.000-	18.000-	0
		72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	37.700-	40.200-	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2022	2023	2024	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0,00	261.000-	103.500-	0
		72710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	0,00	700-	1.000-	0
		72710200 Spielsachen und Bastelmaterial	0,00	6.500-	6.500-	0
		72711000 Betriebsstrom	0,00	46.000-	23.000-	0
		72712000 Aufwendungen für EDV	0,00	167.500-	130.000-	0
		72712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.000-	0
		72713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	9.000-	15.000-	0
		72714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	5.500-	3.000-	0
		72715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	0,00	12.500-	27.500-	0
		72716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	0,00	9.000-	9.000-	0
		72717000 Holzfällung und -aufbereitung	0,00	44.700-	40.200-	0
		72717100 Waldkulturkosten	0,00	5.000-	6.000-	0
		72717200 Waldschutz	0,00	1.000-	1.500-	0
		72717300 Wildschutz	0,00	3.000-	4.000-	0
		72717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	8.000-	0
		72719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	400-	400-	0
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	1.500-	1.500-	0
		72750000 Lernmittel	0,00	11.500-	13.500-	0
		72760000 Schwimmunterricht	0,00	5.000-	5.000-	0
		72911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	0,00	100.000-	50.000-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	100-	400-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	100-	100-	0
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	0,00	0	300-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	3.813.300-	4.588.300-	0
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	11.000-	11.000-	0
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	939.900-	987.700-	0
		73130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände	0,00	61.000-	83.800-	0
		73130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände	0,00	0	102.000-	0
		73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	1.700-	1.700-	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	0,00	34.700-	43.900-	0
		73180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	0,00	5.000-	0	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	0,00	72.000-	62.000-	0
		73710000 FAG-Umlage	0,00	1.208.000-	1.479.000-	0
		73720000 Kreisumlage	0,00	1.476.000-	1.807.000-	0
		73730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	0,00	4.000-	4.000-	0
		73780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	0	6.200-	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2022	2023	2024	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	1.547.700-	1.734.400-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	15.000-	20.000-	0
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	0,00	2.000-	2.000-	0
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	96.500-	155.000-	0
		74291000 Mitgliedsbeiträge	0,00	21.000-	21.300-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	115.300-	190.300-	0
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	1.500-	0	0
		74319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	0,00	1.000-	3.000-	0
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	0,00	94.400-	107.500-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	45.800-	54.100-	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	1.150.100-	1.176.100-	0
		74820000 Säumniszuschläge uä.	0,00	5.000-	5.000-	0
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	0,00	100-	100-	0
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>9.981.100-</b>	<b>11.221.750-</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>0,00</b>	<b>960.600</b>	<b>76.450</b>	<b>0</b>
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.201.000	2.224.200	0
		68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	0	14.000	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	1.074.000	2.210.200	0
		68130000 Investitionszu. von Zweckverbände	0,00	2.127.000	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	2.874.000	2.160.000	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	2.874.000	2.160.000	0
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>6.075.000</b>	<b>4.384.200</b>	<b>0</b>
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000-	290.000-	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	500.000-	290.000-	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.570.000-	8.216.500-	9.250.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	630.000-	3.384.500-	7.500.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.940.000-	4.832.000-	1.750.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	586.000-	442.000-	0
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	586.000-	426.000-	0
		78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	16.000-	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	128.000-	58.000-	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2022	2023	2024	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	123.000-	58.000-	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	0,00	5.000-	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	50.000-	20.000-	0
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	50.000-	20.000-	0
30	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>7.834.000-</b>	<b>9.026.500-</b>	<b>9.250.000-</b>
31	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.759.000-</b>	<b>4.642.300-</b>	<b>9.250.000-</b>
32	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf</b>	<b>0,00</b>	<b>798.400-</b>	<b>4.565.850-</b>	<b>9.250.000-</b>
35	=	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	=	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>798.400-</b>	<b>4.565.850-</b>	<b>9.250.000-</b>
		nachrichtlich:				
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	6.262.875	6.210.898	0
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	6.262.875	6.210.898	0

## Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Ergebnishaushalt	2023	2024	2025	2026	2027
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.554.000	4.399.000	4.645.000	4.832.000	5.031.000
		30110000 Grundsteuer A	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		30120000 Grundsteuer B	535.000	560.000	571.000	582.000	594.000
		30130000 Gewerbesteuer	700.000	600.000	612.000	624.000	636.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.909.000	2.837.000	3.049.000	3.211.000	3.371.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	111.000	98.000	101.000	103.000	105.000
		30320000 Hundesteuer	42.000	43.000	41.000	41.000	41.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	229.000	233.000	243.000	243.000	256.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	3.844.500	4.412.900	4.938.000	5.092.000	5.018.000
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.169.000	3.486.000	4.043.000	4.196.000	4.122.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	673.500	924.900	893.000	894.000	894.000
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0	0	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	700	700	700	700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	480.200	258.335	264.996	380.959	372.033
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	480.200	25.400	32.700	150.100	150.100
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0	8	8	8	8
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0	131.422	131.149	130.232	130.215
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	716	716	716	716
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0	1.614	1.377	1.377	1.377
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0	99.175	99.046	98.526	89.617
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.752.400	1.782.300	1.969.000	1.985.000	2.001.700
		33110000 Verwaltungsgebühren	47.600	47.100	48.400	49.700	51.100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.685.500	1.700.000	1.884.400	1.898.100	1.912.400
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	17.100	33.000	34.000	35.000	36.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	304.800	196.100	196.100	196.100	196.100
		34110000 Mieten	38.500	36.800	36.800	36.800	36.800
		34111000 Pachten	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
		34112000 Jagdpacht	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		34113000 Fischereipacht	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		34210000 Erträge aus Verkauf	188.200	96.900	96.900	96.900	96.900

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Ergebnishaushalt	2023	2024	2025	2026	2027
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		34211000 Holzverkauf in das Ausland	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	46.900	31.200	31.200	31.200	31.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.000	283.800	292.600	303.300	300.900
		34800000 Erstattungen vom Bund	0	0	3.000	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	0	5.000	0	8.000	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	55.200	49.600	51.100	52.000	52.900
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	141.700	157.100	165.000	168.300	171.500
		34831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	50.000	60.000	61.500	63.000	64.500
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	0	0	0	0	0
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.600	3.600	3.500	3.500	3.500
		34889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	500	500	500	500	500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	25.300	25.300	25.210	25.300	25.300
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	100	100	100	100	100
		36179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	100	100	100	100	100
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	100	100	10	100	100
		36189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		37110000 Aktivierete Eigenleistungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	203.700	386.630	387.630	387.630	387.630
		35110000 Konzessionsabgaben	99.000	99.000	100.000	100.000	100.000
		35610000 Bußgelder	75.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35620300 Verspätungszuschlag	0	0	0	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0	187.830	187.830	187.830	187.830
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	19.700	19.800	19.800	19.800	19.800
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.426.900</b>	<b>11.749.365</b>	<b>12.723.535</b>	<b>13.207.289</b>	<b>13.337.662</b>
12	-	Personalaufwendungen	2.715.000-	3.179.300-	3.354.100-	3.421.300-	3.489.600-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	2.715.000-	3.179.300-	3.354.100-	3.421.300-	3.489.600-

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		40110000 Beamte	0	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0	0	0	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0	0	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905.000-	1.719.350-	1.697.300-	1.730.000-	1.763.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	176.700-	230.200-	220.400-	224.600-	228.900-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	284.000-	288.000-	293.800-	299.600-	305.600-
		42120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	9.000-	9.000-	9.200-	9.400-	9.600-
		42129000 Unterh. Infrastruktur mit Vorsteuer	1.000-	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	37.800-	55.100-	55.900-	56.700-	57.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	97.000-	90.500-	92.200-	93.900-	95.600-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	8.500-	7.950-	8.000-	8.000-	8.000-
		42310000 Mieten und Pachten	142.500-	150.500-	153.500-	156.600-	159.700-
		42320000 Leasing	100-	6.400-	6.500-	6.600-	6.700-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	348.300-	310.700-	316.800-	323.000-	329.500-
		42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	200-	7.700-	7.900-	8.100-	8.300-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	46.400-	53.500-	54.600-	55.700-	56.800-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	0	0	0
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung	15.000-	18.000-	18.300-	18.600-	18.900-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	37.700-	40.200-	40.900-	41.600-	42.300-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	261.000-	103.500-	85.100-	87.200-	89.400-
		42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	700-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	6.500-	6.500-	6.600-	6.700-	6.800-
		42711000 Betriebsstrom	46.000-	23.000-	23.500-	24.000-	24.500-
		42712000 Aufwendungen für EDV	167.500-	130.000-	132.700-	135.500-	138.300-
		42712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	3.000-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
		42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	9.000-	15.000-	15.300-	15.600-	15.900-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	5.500-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	12.500-	27.500-	28.000-	28.500-	29.100-
		42716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	9.000-	9.000-	9.200-	9.400-	9.600-
		42717000 Holzfällung und -aufbereitung	44.700-	40.200-	41.000-	41.800-	42.600-
		42717100 Waldkulturkosten	5.000-	6.000-	6.100-	6.200-	6.300-

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		42717200 Waldschutz	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42717300 Wildschutz	3.000-	4.000-	4.100-	4.200-	4.300-
		42717400 Waldbestandspflege	8.000-	8.000-	8.200-	8.400-	8.600-
		42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	400-	400-	400-	400-	400-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42750000 Lernmittel	11.500-	13.500-	13.800-	14.100-	14.400-
		42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0	0	0	0	0
		42760000 Schwimmunterricht	5.000-	5.000-	5.100-	5.200-	5.300-
		42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	100.000-	50.000-	30.000-	30.000-	30.000-
15	-	Abschreibungen	1.238.800-	1.039.117-	1.118.995-	1.296.463-	1.335.376-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	222.200-	324.800-	513.000-	567.700-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.238.800-	816.483-	793.945-	783.229-	767.443-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0	0	0	0	0
		47910000 Sonstige Abschreibungen	0	433-	250-	233-	233-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100-	400-	300-	300-	300-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	100-	100-	0	0	0
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	0	300-	300-	300-	300-
17	-	Transferaufwendungen	3.813.300-	4.588.300-	4.448.900-	4.630.200-	5.032.400-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	11.000-	11.000-	11.000-	12.000-	12.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	939.900-	987.700-	914.200-	914.200-	930.600-
		43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände	61.000-	83.800-	96.600-	109.400-	114.100-
		43130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände	0	102.000-	119.800-	137.100-	133.200-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.700-	1.700-	1.200-	1.300-	1.300-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	34.700-	43.900-	46.900-	46.900-	46.900-
		43180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	5.000-	0	0	0	0
		43410000 Gewerbesteuerumlage	72.000-	62.000-	63.000-	64.000-	65.000-
		43710000 FAG-Umlage	1.208.000-	1.479.000-	1.434.000-	1.501.000-	1.674.000-
		43720000 Kreisumlage	1.476.000-	1.807.000-	1.752.000-	1.834.000-	2.045.000-
		43730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	0	6.200-	6.200-	6.300-	6.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.700-	1.734.400-	1.685.500-	1.714.500-	1.734.900-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	15.000-	20.000-	20.500-	20.900-	15.700-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	2.000-	2.000-	2.100-	2.100-	2.100-

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	96.500-	155.000-	111.200-	119.900-	115.000-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	21.000-	21.300-	22.000-	22.400-	22.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	115.300-	190.300-	143.500-	135.500-	137.500-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.500-	0	0	0	0
		44319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	1.000-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	94.400-	107.500-	110.800-	112.900-	115.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	45.800-	54.100-	55.700-	56.700-	57.700-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.150.100-	1.176.100-	1.211.400-	1.235.600-	1.260.400-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	5.000-	5.000-	5.200-	5.300-	5.400-
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	100-	100-	0	0	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.219.900-</b>	<b>12.260.867-</b>	<b>12.305.095-</b>	<b>12.792.763-</b>	<b>13.356.076-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>207.000</b>	<b>511.502-</b>	<b>418.440</b>	<b>414.526</b>	<b>18.414-</b>
21	+	Außerordentliche Erträge	1.000.000	892.000	892.000	892.000	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	1.000.000	892.000	892.000	892.000	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	40.000-	0	0	0	0
		51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	40.000-	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>960.000</b>	<b>892.000</b>	<b>892.000</b>	<b>892.000</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>1.167.000</b>	<b>380.498</b>	<b>1.310.440</b>	<b>1.306.526</b>	<b>18.414-</b>
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	207.000-	0	418.440-	414.526-	0
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	207.000-	0	418.440-	414.526-	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	511.502-	0	0	18.414-
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	0	511.502-	0	0	18.414-
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	960.000-	892.000-	892.000-	892.000-	0
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	960.000-	892.000-	892.000-	892.000-	0

## Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.554.000	4.399.000	4.645.000	4.832.000	5.031.000
		60110000 Grundsteuer A	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		60120000 Grundsteuer B	535.000	560.000	571.000	582.000	594.000
		60130000 Gewerbesteuer	700.000	600.000	612.000	624.000	636.000
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.909.000	2.837.000	3.049.000	3.211.000	3.371.000
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	111.000	98.000	101.000	103.000	105.000
		60320000 Hundesteuer	42.000	43.000	41.000	41.000	41.000
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	229.000	233.000	243.000	243.000	256.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.844.500	4.412.900	4.938.000	5.092.000	5.018.000
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.169.000	3.486.000	4.043.000	4.196.000	4.122.000
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	673.500	924.900	893.000	894.000	894.000
		61480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
		61480100 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	0	700	700	700	700
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.752.400	1.782.300	1.969.000	1.985.000	2.001.700
		63110000 Verwaltungsgebühren	47.600	47.100	48.400	49.700	51.100
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.685.500	1.700.000	1.884.400	1.898.100	1.912.400
		63219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		63220000 Kindergartenbeiträge U3	17.100	33.000	34.000	35.000	36.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	304.800	196.100	196.100	196.100	196.100
		64110000 Mieten	38.500	36.800	36.800	36.800	36.800
		64111000 Pachten	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
		64112000 Jagdpacht	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		64113000 Fischereipacht	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	188.200	96.900	96.900	96.900	96.900
		64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	46.900	31.200	31.200	31.200	31.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.000	283.800	292.600	303.300	300.900
		64800000 Erstattungen vom Bund	0	0	3.000	0	0
		64810000 Erstattungen vom Land	0	5.000	0	8.000	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	55.200	49.600	51.100	52.000	52.900
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	141.700	157.100	165.000	168.300	171.500
		64831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		64832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	50.000	60.000	61.500	63.000	64.500
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.600	3.600	3.500	3.500	3.500

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		64889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	500	500	500	500	500
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	25.300	25.300	25.210	25.300	25.300
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	100	100	100	100	100
		66179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	100	100	100	100	100
		66180000 Zinseinzahlungen von sonst.inländ.Bereichen	100	100	10	100	100
		66189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	203.700	198.800	199.800	199.800	199.800
		65110000 Konzessionsabgaben	99.000	99.000	100.000	100.000	100.000
		65610000 Bußgelder	75.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		65620000 Säumniszuschläge uä	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		65620200 Nachzahlungszinsen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	19.700	19.800	19.800	19.800	19.800
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.941.700</b>	<b>11.298.200</b>	<b>12.265.710</b>	<b>12.633.500</b>	<b>12.772.800</b>
10	-	Personalauszahlungen	2.715.000-	3.179.300-	3.354.100-	3.421.300-	3.489.600-
		70000000 Personalaufwendungen	2.715.000-	3.179.300-	3.354.100-	3.421.300-	3.489.600-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905.000-	1.719.350-	1.697.300-	1.730.000-	1.763.500-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	176.700-	230.200-	220.400-	224.600-	228.900-
		72120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	284.000-	288.000-	293.800-	299.600-	305.600-
		72120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	9.000-	9.000-	9.200-	9.400-	9.600-
		72129000 Unterh. Infrastruktur mit Vorsteuer	1.000-	0	0	0	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	37.800-	55.100-	55.900-	56.700-	57.500-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	97.000-	90.500-	92.200-	93.900-	95.600-
		72221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	8.500-	7.950-	8.000-	8.000-	8.000-
		72310000 Mieten und Pachten	142.500-	150.500-	153.500-	156.600-	159.700-
		72320000 Leasing	100-	6.400-	6.500-	6.600-	6.700-
		72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	348.300-	310.700-	316.800-	323.000-	329.500-
		72419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	200-	7.700-	7.900-	8.100-	8.300-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	46.400-	53.500-	54.600-	55.700-	56.800-
		72611000 Dienst- und Schutzkleidung	15.000-	18.000-	18.300-	18.600-	18.900-
		72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	37.700-	40.200-	40.900-	41.600-	42.300-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	261.000-	103.500-	85.100-	87.200-	89.400-
		72710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	700-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		72710200 Spielsachen und Bastelmaterial	6.500-	6.500-	6.600-	6.700-	6.800-
		72711000 Betriebsstrom	46.000-	23.000-	23.500-	24.000-	24.500-
		72712000 Aufwendungen für EDV	167.500-	130.000-	132.700-	135.500-	138.300-
		72712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	3.000-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
		72713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	9.000-	15.000-	15.300-	15.600-	15.900-
		72714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	5.500-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
		72715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	12.500-	27.500-	28.000-	28.500-	29.100-
		72716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	9.000-	9.000-	9.200-	9.400-	9.600-
		72717000 Holzfällung und -aufbereitung	44.700-	40.200-	41.000-	41.800-	42.600-
		72717100 Waldkulturkosten	5.000-	6.000-	6.100-	6.200-	6.300-
		72717200 Waldschutz	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		72717300 Wildschutz	3.000-	4.000-	4.100-	4.200-	4.300-
		72717400 Waldbestandspflege	8.000-	8.000-	8.200-	8.400-	8.600-
		72719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	400-	400-	400-	400-	400-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		72750000 Lernmittel	11.500-	13.500-	13.800-	14.100-	14.400-
		72760000 Schwimmunterricht	5.000-	5.000-	5.100-	5.200-	5.300-
		72911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	100.000-	50.000-	30.000-	30.000-	30.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	100-	400-	300-	300-	300-
		75170000 Zinsausz. Kred.f. Inv. Kreditinst.	100-	100-	0	0	0
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	0	300-	300-	300-	300-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	3.813.300-	4.588.300-	4.448.900-	4.630.200-	5.032.400-
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	11.000-	11.000-	11.000-	12.000-	12.000-
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	939.900-	987.700-	914.200-	914.200-	930.600-
		73130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände	61.000-	83.800-	96.600-	109.400-	114.100-
		73130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände	0	102.000-	119.800-	137.100-	133.200-
		73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.700-	1.700-	1.200-	1.300-	1.300-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	34.700-	43.900-	46.900-	46.900-	46.900-
		73180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	5.000-	0	0	0	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	72.000-	62.000-	63.000-	64.000-	65.000-
		73710000 FAG-Umlage	1.208.000-	1.479.000-	1.434.000-	1.501.000-	1.674.000-
		73720000 Kreisumlage	1.476.000-	1.807.000-	1.752.000-	1.834.000-	2.045.000-
		73730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		73780000 Umlage an übrige Bereiche	0	6.200-	6.200-	6.300-	6.300-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.547.700-	1.734.400-	1.685.500-	1.714.500-	1.734.900-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	15.000-	20.000-	20.500-	20.900-	15.700-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	2.000-	2.000-	2.100-	2.100-	2.100-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	96.500-	155.000-	111.200-	119.900-	115.000-

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		74291000 Mitgliedsbeiträge	21.000-	21.300-	22.000-	22.400-	22.800-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	115.300-	190.300-	143.500-	135.500-	137.500-
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.500-	0	0	0	0
		74319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	1.000-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	94.400-	107.500-	110.800-	112.900-	115.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	45.800-	54.100-	55.700-	56.700-	57.700-
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.150.100-	1.176.100-	1.211.400-	1.235.600-	1.260.400-
		74820000 Säumniszuschläge uä.	5.000-	5.000-	5.200-	5.300-	5.400-
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	100-	100-	0	0	0
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.981.100-</b>	<b>11.221.750-</b>	<b>11.186.100-</b>	<b>11.496.300-</b>	<b>12.020.700-</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>960.600</b>	<b>76.450</b>	<b>1.079.610</b>	<b>1.137.200</b>	<b>752.100</b>
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.201.000	2.224.200	2.943.500	0	96.000
		68100000 Investitionszu. vom Bund	0	14.000	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	1.074.000	2.210.200	2.943.500	0	96.000
		68130000 Investitionszu. von Zweckverbände	2.127.000	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.874.000	2.160.000	1.890.000	2.580.000	700.000
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	2.874.000	2.160.000	1.890.000	2.580.000	700.000
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.075.000</b>	<b>4.384.200</b>	<b>4.833.500</b>	<b>2.580.000</b>	<b>796.000</b>
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	500.000-	290.000-	200.000-	200.000-	200.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	500.000-	290.000-	200.000-	200.000-	200.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.570.000-	8.216.500-	6.700.000-	3.450.000-	2.350.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	630.000-	3.384.500-	4.200.000-	2.700.000-	2.000.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	5.940.000-	4.832.000-	2.500.000-	750.000-	350.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	586.000-	442.000-	65.000-	65.000-	465.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	586.000-	426.000-	62.000-	62.000-	462.000-
		78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0	16.000-	3.000-	3.000-	3.000-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	128.000-	58.000-	158.000-	108.000-	108.000-
		78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	123.000-	58.000-	158.000-	108.000-	108.000-
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	5.000-	0	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	50.000-	20.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	50.000-	20.000-	5.000-	5.000-	5.000-
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.834.000-</b>	<b>9.026.500-</b>	<b>7.128.000-</b>	<b>3.828.000-</b>	<b>3.128.000-</b>

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.759.000-	4.642.300-	2.294.500-	1.248.000-	2.332.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	798.400-	4.565.850-	1.214.890-	110.800-	1.579.900-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	798.400-	4.565.850-	1.214.890-	110.800-	1.579.900-
		nachrichtlich:					
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	6.262.875	6.210.898	1.645.048	430.158	319.358
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	6.262.875	6.210.898	1.645.048	430.158	319.358

## Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

**Produktgruppen:**

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

## THH1

## Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.558,10	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.558,10	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	9.800	6.443
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	9.800	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	6.443
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	105.313,14	229.500	2.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	4.891,40	3.500	2.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100.421,74	226.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.790,81	40.100	33.700
		34110000 Mieten	24.324,54	23.300	13.400
		34111000 Pachten	8.499,02	8.500	8.500
		34113000 Fischereipacht	1.051,13	1.100	1.100
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	6.916,12	7.100	10.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.453,02	141.700	159.100
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	64.453,02	141.700	157.100
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0,00	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	2.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	221,02	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	221,02	0	0
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	5.000	5.000
		37110000 Aktiviere Eigenleistungen	0,00	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.955,29	11.200	11.901
		35610000 Bußgelder	0,01	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	8.491,53	5.000	5.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	0,00	5.000	5.000
		35620300 Verspätungszuschlag	1.300,00	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	701
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.162,02	1.200	1.200
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,08	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,65	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>224.291,38</b>	<b>437.300</b>	<b>218.644</b>
12	-	Personalaufwendungen	1.497.360,34-	1.515.000-	1.746.800-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	1.515.000-	1.746.800-
		40110000 Beamte	259.355,71-	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	792.959,07-	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	192.896,72-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	70.269,66-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	168.283,46-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	13.595,72-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.936,38-	606.700-	407.300-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	21.053,91-	21.000-	25.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	12.504,69-	14.300-	19.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	31.728,51-	53.000-	48.000-
		42310000 Mieten und Pachten	48.438,00-	140.300-	300-
		42320000 Leasing	0,00	100-	6.400-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	101.507,56-	118.000-	55.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	41.024,69-	36.400-	43.500-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	272,84-	0	0
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung	2.946,49-	3.000-	6.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.244,00-	19.500-	22.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	72.914,17-	87.000-	59.500-
		42712000 Aufwendungen für EDV	71.060,46-	104.000-	87.000-
		42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	11.342,19-	7.000-	13.000-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	1.898,87-	3.000-	22.000-
		42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	100-	100-
15	-	Abschreibungen	4,06-	95.000-	135.173-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	46.200-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	95.000-	88.973-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	3,90-	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,16-	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	221,02-	0	300-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	221,02-	0	300-
17	-	Transferaufwendungen	12.817,09-	21.200-	36.500-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	106,93-	1.000-	1.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	9.919,68-	16.700-	29.400-
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	500-	500-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.790,48-	3.000-	600-
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	0	5.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.508,27-	156.500-	279.600-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.212,70-	9.000-	9.000-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	625,00-	2.000-	2.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	26.466,49-	15.500-	66.000-
	44291000 Mitgliedsbeiträge	3.208,72-	3.400-	3.600-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	62.354,61-	60.400-	127.800-
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.528,80-	1.500-	0
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	58.111,95-	59.700-	66.200-
	44820000 Säumniszuschläge uä.	0,00	5.000-	5.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.098.847,16-	2.394.400-	2.605.673-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.874.555,78-	1.957.100-	2.387.029-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	2.242.300	2.676.900
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	23.600	23.600
	38110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	62.400	74.900
	38110200 ILV Bauhof	0,00	532.200	591.000
	38110300 ILV Rathaus	0,00	74.800	96.200
	38110400 ILV EDV	0,00	112.900	103.500
	38110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	446.600	676.600
	38110600 ILV Steuerung	0,00	287.900	345.400
	38110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	701.900	765.700
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	354.900-	416.800-
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	23.600-	23.600-
	48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	7.200-	5.300-
	48110200 ILV Bauhof	0,00	40.100-	26.400-
	48110300 ILV Rathaus	0,00	74.800-	96.200-
	48110400 ILV EDV	0,00	112.900-	103.500-
	48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	58.200-	108.000-
	48110600 ILV Steuerung	0,00	7.000-	18.200-
	48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	31.100-	35.600-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	30.400-	198.017-
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	8.874
	98110000 Kalk. Zinsen	0,00	30.400-	206.891-
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.857.000	2.062.083
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.874.555,78-	100.100-	324.946-

## THH1

## Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2022	2023	2024	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0,00	422.500	206.500	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	3.500	2.500	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	226.000	0	0
	64110000 Mieten	0,00	23.300	13.400	0
	64111000 Pachten	0,00	8.500	8.500	0
	64113000 Fischereipacht	0,00	1.100	1.100	0
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	7.100	10.600	0
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	141.700	157.100	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	2.000	0
	65620000 Säumniszuschläge uä	0,00	5.000	5.000	0
	65620200 Nachzahlungszinsen	0,00	5.000	5.000	0
	65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.200	1.200	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.299.400-	2.470.500-	0
	70000000 Personalaufwendungen	0,00	1.515.000-	1.746.800-	0
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	0,00	21.000-	25.000-	0
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	0,00	14.300-	19.500-	0
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	53.000-	48.000-	0
	72310000 Mieten und Pachten	0,00	140.300-	300-	0
	72320000 Leasing	0,00	100-	6.400-	0
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	118.000-	55.000-	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	36.400-	43.500-	0
	72611000 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	3.000-	6.000-	0
	72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	19.500-	22.000-	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0,00	87.000-	59.500-	0
	72712000 Aufwendungen für EDV	0,00	104.000-	87.000-	0
	72713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	7.000-	13.000-	0
	72715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	0,00	3.000-	22.000-	0
	72719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	100-	100-	0
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	1.000-	1.000-	0
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	16.700-	29.400-	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2022	2023	2024	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	500-	500-	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	0,00	3.000-	600-	0
	73780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	0	5.000-	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	9.000-	9.000-	0
	74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	0,00	2.000-	2.000-	0
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	15.500-	66.000-	0
	74291000 Mitgliedsbeiträge	0,00	3.400-	3.600-	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	60.400-	127.800-	0
	74317000 Dienstreisen, Reisekosten	0,00	1.500-	0	0
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	0,00	59.700-	66.200-	0
	74820000 Säumniszuschläge uä.	0,00	5.000-	5.000-	0
	75930010 Aufwand aus Bankgebühren	0,00	0	300-	0
<b>3 =</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.876.900-</b>	<b>2.264.000-</b>	<b>0</b>
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000	174.000	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	300.000	174.000	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	2.874.000	2.160.000	0
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	2.874.000	2.160.000	0
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.174.000</b>	<b>2.334.000</b>	<b>0</b>
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000-	290.000-	0
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	500.000-	290.000-	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.020.000-	66.000-	800.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	20.000-	31.000-	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	3.000.000-	35.000-	800.000-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	130.000-	86.000-	0
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	130.000-	73.000-	0
	78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	13.000-	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	50.000-	20.000-	0
	78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	50.000-	20.000-	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.700.000-</b>	<b>462.000-</b>	<b>800.000-</b>
<b>17 =</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>526.000-</b>	<b>1.872.000</b>	<b>800.000-</b>
<b>18 =</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>0,00</b>	<b>2.402.900-</b>	<b>392.000-</b>	<b>800.000-</b>

**THH1**                    **Innere Verwaltung**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1110**                    **Steuerung**

**Produkte**

11.10.0000 Steuerung

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Landesverfassung
- Gemeindeordnung
- Hauptsatzung
- Einzelentscheidungen

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Bürgermeisterin

THH1  
11  
1110

Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Steuerung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	2.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	216.256,11-	222.000-	240.200-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	222.000-	240.200-
		40110000 Beamte	111.210,22-	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	102.045,89-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	3.000,00-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.342,05-	11.000-	33.300-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	1.000-	1.000-
		42320000 Leasing	0,00	0	6.300-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	5.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.999,86-	2.000-	7.000-
		42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	11.342,19-	7.000-	13.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	10.500-	23.000-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	10.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	10.500-	12.500-
17	-	Transferaufwendungen	3.256,85-	4.000-	4.200-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	106,93-	0	0
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.149,92-	4.000-	4.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.683,36-	16.000-	15.700-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.030,00-	9.000-	9.000-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	625,00-	2.000-	2.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	3.499,56-	3.500-	3.500-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.528,80-	1.500-	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	1.200-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>248.538,37-</b>	<b>263.500-</b>	<b>316.400-</b>

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>248.538,37-</b>	<b>263.500-</b>	<b>313.400-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	287.900	345.400
		38110600 ILV Steuerung	0,00	287.900	345.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	24.400-	32.000-
		48110300 ILV Rathaus	0,00	5.800-	7.400-
		48110400 ILV EDV	0,00	8.700-	8.000-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	9.900-	16.600-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>263.500</b>	<b>313.400</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>248.538,37-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Erläuterungen:**

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

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

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

42612000: In 2024 zusätzlich: Seminar für den Gemeinderat (Kosten: 5.000 Euro)

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband (gemäß vorläufiger Berechnung)

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

<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1111</b>	<b>Hauptverwaltung</b>

**Produkte**

11.11.0000 Hauptverwaltung

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Landesverfassung
- Gemeindeordnung
- Hauptsatzung
- Einzelentscheidungen

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Bürgermeisterin, Hauptamt

THH1  
11  
1111

Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Hauptverwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.558,10	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.558,10	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.048,90	2.000	1.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	3.048,90	2.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	161,65	100	100
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	161,65	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.126,01	3.800	4.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	8.126,01	3.800	4.000
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	35,99	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	35,99	100	100
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>12.930,65</b>	<b>6.000</b>	<b>5.200</b>
12	-	Personalaufwendungen	423.539,23-	451.000-	475.700-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	451.000-	475.700-
		40110000 Beamte	54.928,16-	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	264.045,06-	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	23.399,33-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	22.552,62-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	56.624,86-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	1.989,20-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.364,29-	55.200-	25.200-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	4.485,38-	11.000-	10.000-
		42320000 Leasing	0,00	100-	100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.750,14-	9.000-	5.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	41.128,77-	34.000-	9.000-
		42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	100-	100-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
15	-	Abschreibungen	0,00	0	617-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	617-
17	-	Transferaufwendungen	2.588,66-	6.000-	19.100-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	1.000-	1.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	2.588,66-	4.500-	17.000-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	500-	500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.002,42-	94.400-	97.600-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	182,70-	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	16.416,49-	14.000-	15.000-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	3.208,72-	3.400-	3.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	34.311,78-	36.000-	35.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	43.882,73-	41.000-	44.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>573.494,60-</b>	<b>606.600-</b>	<b>618.217-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>560.563,95-</b>	<b>600.600-</b>	<b>613.017-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	722.900	786.700
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	21.000	21.000
		38110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	701.900	765.700
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	142.300-	173.700-
		48110300 ILV Rathaus	0,00	40.200-	51.800-
		48110400 ILV EDV	0,00	60.800-	55.700-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	41.300-	66.200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	44-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	44-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>580.600</b>	<b>612.956</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>560.563,95-</b>	<b>20.000-</b>	<b>61-</b>

**Erläuterungen:**

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

34830000: Erstattung Verwaltungsleistungen von Wasserverband Zaber, ab 2023 gerechnet über die interne Leistungsverrechnung. Steuerpflicht.

42220000: enthält Kosten für Erwerb von Ausstattung für Krisen und Notlagen.

43120000: Schwerbehindertenabgabe an KVJS

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband (gemäß vorläufiger Berechnung). Ab 2024: Enthält Ansatz des GVV für Klimaschutz (beim GVV bei Produktgruppe 56.10), weil ab 2024 ein Energiemanager eingestellt werden soll (in 2024 anteilige Kosten für Zaberfeld: rd. 15.000 Euro).

43170000: Umlage an Gemeindetag für Kreisverband

44290000: u.a. für Presseunterstützung, Betriebsarzt

44291000: Mitgliedsbeitrag an Gemeindetag

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

11110010

## Aufwendungen für Corona

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022  EUR  1	Ansatz 2023  EUR  2	Ansatz 2024  EUR  3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.538,00-	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	3.538,00-	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0,00	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.538,00-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.632,32-	20.000-	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	19.632,32-	20.000-	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.632,32-</b>	<b>20.000-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.170,32-</b>	<b>20.000-</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>23.170,32-</b>	<b>20.000-</b>	<b>0</b>

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

**Produkte**

11.20.0000 Organisation und EDV

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage/Ziele**

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

**Zielgruppe**

- Verwaltungsführung
- Mitarbeiter/innen

**Produktverantwortung**

- Bürgermeisterin, Hauptamt

THH1  
11  
1120

Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Organisation und EDV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.999,47	2.500	5.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	4.999,47	2.500	5.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4.999,47</b>	<b>2.500</b>	<b>5.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.468,41-	79.000-	79.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.642,20-	14.000-	22.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	44.826,21-	65.000-	57.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	12.500-	5.317-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	12.500-	3.317-
17	-	Transferaufwendungen	83,10-	200-	200-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	83,10-	200-	200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	836,49-	2.700-	3.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	836,49-	1.000-	1.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	1.700-	2.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.388,00-</b>	<b>94.400-</b>	<b>87.517-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>42.388,53-</b>	<b>91.900-</b>	<b>82.517-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	112.900	103.500
		38110400 ILV EDV	0,00	112.900	103.500
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	21.000-	21.000-
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	21.000-	21.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	1.773-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	1.773-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>91.900</b>	<b>80.727</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>42.388,53-</b>	<b>0</b>	<b>1.790-</b>

**Erläuterungen:**

34610000: Kostenersatz Rechenzentrum für Vertragsänderung (über virtuelles Eigenkapital)

42710000: enthält 5.000 € für Umsetzung Vorgaben Onlinezugangsgesetz und 5.000 € für Umsetzung E-Rechnung und 7.000 Euro für Datenschutz.

42712000: Kosten an Rechenzentrum, für Lizenzgebühren, Systemwartungen und Betrieb von WebGIS. Teurer geplant um 19 %, da bei Planung Annahme, dass neue Steuer ab 2023 gilt. Durch die Verlängerung der Option und die Inanspruchnahme derer durch das Rechenzentrum, entfällt die Erhöhung.

43130000: Umlage an Rechenzentrum

44410000: neue Cyberversicherung

<b>THH1</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>1122</b>	<b>Finanzverwaltung, Kasse</b>

**Produkte**

11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH1  
11  
1122

Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Finanzverwaltung, Kasse

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.327,01	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	1.327,01	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	221,02	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	221,02	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.793,27	10.000	10.000
		35610000 Bußgelder	0,01	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	8.491,53	5.000	5.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	0,00	5.000	5.000
		35620300 Verspätungszuschlag	1.300,00	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,08	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,65	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.341,30</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	336.085,14-	284.000-	406.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	284.000-	406.100-
		40110000 Beamte	93.217,33-	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	128.687,62-	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	67.451,50-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	11.300,40-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	26.861,73-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	8.566,56-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.146,68-	76.000-	58.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.558,04-	16.000-	15.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.020,00-	4.000-	5.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	15.334,39-	19.000-	10.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	26.234,25-	37.000-	28.000-
15	-	Abschreibungen	3,26-	0	71-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	71-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	3,10-	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,16-	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	221,02-	0	300-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	221,02-	0	300-
17	-	Transferaufwendungen	6.888,48-	11.000-	13.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	4.098,00-	8.000-	8.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.790,48-	3.000-	0
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	0	5.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.948,41-	16.000-	135.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	50.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	12.948,41-	11.000-	80.000-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	0,00	5.000-	5.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>402.292,99-</b>	<b>387.000-</b>	<b>612.471-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>390.951,69-</b>	<b>377.000-</b>	<b>602.471-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	449.200	679.200
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	2.600	2.600
		38110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	446.600	676.600
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	72.200-	76.800-
		48110300 ILV Rathaus	0,00	28.800-	37.000-
		48110400 ILV EDV	0,00	43.400-	39.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	57-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	57-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>377.000</b>	<b>602.343</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>390.951,69-</b>	<b>0</b>	<b>129-</b>

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

42712000 – Kosten für Rechenzentrum

43130000 – Betriebskostenumlage an GVV - gem. vorl. Aufstellung von GVV.

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

44290000 – In 2024: 50.000 Euro für Haushaltsplanung und Unterstützung des Rechnungsamtes durch die KomBeDis GmbH aufgrund des Krankheitsausfalls von Herrn Fink. Folgejahre jeweils 10.000 Euro vorgesehen für Unterstützung bei Jahresabschlüssen.

44310000 – Ifd. Kosten Steuerberatung. In 2024: Kosten für die überörtliche Prüfung der Jahresabschlüsse 2017 und 2018 sowie der Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA), 60.000 Euro

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

**THH1**                    **Innere Verwaltung**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1124**                    **Gebäudemanagement**

**Produkte:**

11.24.0000 Gebäudemanagement

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

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

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
- Verträge mit internen Mietern

**Zielgruppe**

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Mieter
- Dritte

**Produktverantwortung**

- Hausmeister

THH1  
11  
1124

Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Gebäudemanagement

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	7.700	6.326
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	7.700	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	6.326
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	100.421,74	226.000	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100.421,74	226.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.880,00	11.900	2.000
		34110000 Mieten	10.880,00	9.900	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>111.301,74</b>	<b>245.600</b>	<b>8.326</b>
12	-	Personalaufwendungen	42.777,09-	46.000-	53.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	46.000-	53.100-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	33.026,46-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.839,68-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.910,95-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.821,58-	260.700-	71.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	13.339,16-	14.000-	17.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.300-	1.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	18.609,49-	10.000-	5.000-
		42310000 Mieten und Pachten	48.165,74-	140.000-	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	78.274,40-	86.000-	21.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.021,40-	400-	500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	4.411,39-	9.000-	9.500-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	0,00	0	17.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	30.400-	18.809-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	1.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	30.400-	17.209-
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.754,59-	23.900-	25.300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	8.525,37-	6.900-	6.300-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	14.229,22-	17.000-	19.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>229.353,26-</b>	<b>361.000-</b>	<b>168.709-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>118.051,52-</b>	<b>115.400-</b>	<b>160.383-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	137.200	171.100
		38110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	62.400	74.900
		38110300 ILV Rathaus	0,00	74.800	96.200
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	57.600-	15.200-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	7.200-	5.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	25.000-	9.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	6.300-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	6.300-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	12.800-	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	10.400-	9.311-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	4.903
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	10.400-	14.214-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>69.200</b>	<b>146.589</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>118.051,52-</b>	<b>46.200-</b>	<b>13.794-</b>

11240010

Rathaus (Schloßberg 5)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.300	6.326
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	6.300	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	6.326
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>6.300</b>	<b>6.326</b>
12	-	Personalaufwendungen	11.972,20-	12.000-	16.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	12.000-	16.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	9.192,42-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	804,41-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.975,37-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.059,59-	34.000-	48.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	6.068,48-	3.000-	16.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.842,65-	2.000-	2.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	17.737,07-	19.000-	20.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	4.411,39-	9.000-	9.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	16.500-	16.805-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	1.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	16.500-	15.205-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.794,54-	6.000-	6.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	7.794,54-	6.000-	6.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.826,33-</b>	<b>68.500-</b>	<b>87.805-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>49.826,33-</b>	<b>62.200-</b>	<b>81.479-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	74.800	96.200
		38110300 ILV Rathaus	0,00	74.800	96.200
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	12.600-	14.400-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	4.000-	4.800-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	8.600-	9.600-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	7.691-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	4.903
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	12.593-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>62.200</b>	<b>74.109</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>49.826,33-</b>	<b>0</b>	<b>7.369-</b>

42110000 – u.a. Reparatur Hebeanlage Heizraum.  
42210000 – Elektronikprüfung alle 2 Jahre.

11240020

## Wohngebäude (bis 2022 alle Wohngebäude)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	285,00	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	285,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.880,00	8.400	0
		34110000 Mieten	10.880,00	8.400	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.165,00</b>	<b>8.400</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.775,33-	8.500-	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	196,73-	1.000-	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	500-	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	1.578,60-	7.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	1.200-	0
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.200-	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.775,33-</b>	<b>9.700-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.389,67</b>	<b>1.300-</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.000-	0
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	300-	0
		48110200 ILV Bauhof	0,00	800-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	300-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	300-	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000-</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>9.389,67</b>	<b>3.300-</b>	<b>0</b>

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

11240021

## Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	300	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	300	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	100.136,74	226.000	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100.136,74	226.000	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>100.136,74</b>	<b>226.300</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.459,39-	200.500-	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	7.073,95-	7.000-	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	15.125,26-	6.500-	0
		42310000 Mieten und Pachten	48.165,74-	140.000-	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	39.094,44-	47.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	9.100-	0
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	9.100-	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.159,82-	1.200-	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	599,04-	600-	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	560,78-	600-	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>110.619,21-</b>	<b>210.800-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.482,47-</b>	<b>15.500</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	41.500-	0
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	2.500-	0
		48110200 ILV Bauhof	0,00	15.100-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	5.800-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.800-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	12.300-	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	10.400-	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	10.400-	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>51.900-</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>10.482,47-</b>	<b>36.400-</b>	<b>0</b>

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

11240022

## Hauptstraße 6 (Archiv und Vereinsräume)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.600-	1.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.600-	1.600-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.600-</b>	<b>3.600-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>3.600-</b>	<b>3.600-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	700-	800-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	400-	500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	1.510-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	1.510-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>700-</b>	<b>2.310-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>4.300-</b>	<b>5.910-</b>

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

11240023

Alte Kelter (Sternenfelder Str. 3)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.300	0
		34110000 Mieten	0,00	1.300	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	1.000-	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	500-	0
		48110200 ILV Bauhof	0,00	500-	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>

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

11240024

Garage Waldstraße 20

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0
		34110000 Mieten	0,00	200	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500-	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	500-	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>0</b>

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

11240025

Wohncontainer Friedhofstr.-Leonbronn

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.100	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.100	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500-	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	500-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	2.000-	0
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	2.000-	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400-</b>	<b>0</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700-</b>	<b>0</b>

Neue Kostenstelle ab 2023 wegen Umstellung § 2b UstG (zuvor bei Kostenstelle 11240020 ausgewiesen).  
Ab 2024 aufgrund statistischer Vorgaben bei Kostenstelle 52200025 dargestellt.

11240030

## Verwaltung von Gebäuden

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	30.804,89-	34.000-	36.600-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	34.000-	36.600-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	23.834,04-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.035,27-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.935,58-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.527,27-	13.700-	21.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	300-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.641,58-	1.000-	3.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	19.864,29-	12.000-	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.021,40-	400-	500-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	0,00	0	17.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.800,23-	16.700-	19.300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	131,79-	300-	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	13.668,44-	16.400-	19.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.132,39-</b>	<b>64.400-</b>	<b>76.900-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>67.132,39-</b>	<b>62.400-</b>	<b>74.900-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	62.400	74.900
		38110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	62.400	74.900
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>62.400</b>	<b>74.900</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>67.132,39-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**THH1**                    **Innere Verwaltung**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1125**                    **Bauhof**

**Produkte**

11.25.0000 Bauhof

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Öffentlichkeit

**Produktverantwortung**

- Bauhof

THH1  
11  
1125

Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Bauhof

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.755,00	2.500	2.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.755,00	2.500	2.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.000,00	137.900	153.100
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	55.000,00	137.900	153.100
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	5.000	5.000
		37110000 Aktivierete Eigenleistungen	0,00	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.405,70	1.000	1.701
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	701
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.405,70	1.000	1.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>58.160,70</b>	<b>146.400</b>	<b>162.301</b>
12	-	Personalaufwendungen	478.702,77-	512.000-	571.700-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	512.000-	571.700-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	367.199,93-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	33.576,96-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	77.885,92-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	39,96-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.324,47-	102.500-	119.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	1.377,83-	2.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	12.504,69-	11.000-	16.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	7.075,60-	12.000-	13.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	20.770,86-	29.000-	31.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	40.003,29-	36.000-	38.000-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	272,84-	0	0
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung	2.946,49-	3.000-	6.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	474,00-	4.500-	5.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	2.000-	2.000-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	1.898,87-	3.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,80-	38.000-	57.070-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	9.200-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	38.000-	47.870-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,80-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.283,00-	3.500-	3.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	10.050,00-	1.500-	1.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.233,00-	2.000-	2.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>578.311,04-</b>	<b>656.000-</b>	<b>750.770-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>520.150,34-</b>	<b>509.600-</b>	<b>588.469-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	532.200	591.000
		38110200 ILV Bauhof	0,00	532.200	591.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.600-	2.600-
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	2.600-	2.600-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	20.000-	25.939-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	1.269
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	20.000-	27.208-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>509.600</b>	<b>562.461</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>520.150,34-</b>	<b>0</b>	<b>26.008-</b>

**Erläuterungen:**

34830000: Erstattung von Wasserverband Zaber sowie Zweckverband Obere Zaber Gäugruppe (diese bislang unter 53.30). Ermittlung der Höhe über interne Leistungsverrechnung.

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

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

44290000: Geld für ein Baumkataster.

Der Bauhof selbst bildet ein eigenes Budget.

Auch bei diesem Produkt macht sich die allgemeine Preissteigerung bemerkbar.

**THH1**                    **Innere Verwaltung**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1133**                    **Grundstücksmanagement**

**Produkte**

11.33.0000 Grundstücksmanagement

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Gemeindeordnung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Bürgermeisterin, Finanzverwaltung

THH1  
11  
1133

Innere Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.100	117
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	2.100	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	117
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.842,50	1.500	1.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.842,50	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.994,69	23.100	23.100
		34110000 Mieten	13.444,54	13.400	13.400
		34111000 Pachten	8.499,02	8.500	8.500
		34113000 Fischereipacht	1.051,13	1.100	1.100
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	720,33	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	720,33	100	100
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>25.557,52</b>	<b>26.800</b>	<b>24.817</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.468,90-	22.300-	21.300-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	6.336,92-	5.000-	5.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	3.000-	4.000-
		42310000 Mieten und Pachten	272,26-	300-	300-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	2.462,30-	3.000-	3.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.397,42-	11.000-	9.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	3.600-	30.289-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	22.900-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	3.600-	7.389-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.468,90-</b>	<b>25.900-</b>	<b>51.589-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.088,62</b>	<b>900</b>	<b>26.771-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	34.800-	95.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	15.100-	16.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	700-	25.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	700-	18.100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	18.300-	35.500-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	160.893-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	2.702

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	163.595-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>34.800-</b>	<b>256.393-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>6.088,62</b>	<b>33.900-</b>	<b>283.165-</b>

**Erläuterungen:**

34110000: Miete für Sendemast Spitzenberg sowie für Flst. Eugen Zipperle Str. 10

42220000: für neue Bänke in Gemeindegebiet geplant.

42410000: Grundsteuer

42710000: Konsumtive Kosten bezüglich Grundstücksangelegenheiten.

53110000: In 2024 bis 2026: außerordentlicher Ertrag aus dem Verkauf der Baugrundstücke im Baugebiet "Gottesacker III"

THH1                    Innere Verwaltung  
 11                        Innere Verwaltung  
 1120                    Organisation und EDV

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>71120000001: Erwerb EDV-Ausstattung für Rathaus</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	60.000-	0	0	0,00	25.000-	20.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	60.000-	0	0	0,00	25.000-	20.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0,00	25.000-	20.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0,00	25.000-	20.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	60.000-	0	0	0,00	25.000-	20.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

5.000 Euro pro Jahr für Unvorhergesehenes. In 2024: Neuer Server fürs Rathaus (15.000 Euro)

THH1                    Innere Verwaltung  
 11                        Innere Verwaltung  
 1124                    Gebäudemanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>711240010001: Erwerb Ausstattung für Rathaus</b>												
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	63.000-	0	0	0,00	25.000-	23.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	63.000-	0	0	0,00	25.000-	23.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.000-	0	0	0,00	25.000-	23.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	63.000-	0	0	0,00	25.000-	23.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	63.000-	0	0	0,00	25.000-	23.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

**Erläuterungen:**

4 Notstromaggregate für insgesamt 15.000 €, sowie 3.000 € für Klimagerät Zimmer 8 und 5.000 € für Unvorhergesehenes

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>711240010002: Barrierefreiheit Rathaus (Treppenlift)</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.000-	0	0	0,00	0	13.000-	0	0	0	0	0
	78322000 Erw.bew.VG u.WG	13.000-	0	0	0,00	0	13.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000-	0	0	0,00	0	13.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	13.000-	0	0	0,00	0	13.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	13.000-	0	0	0,00	0	13.000-	0	0	0	0	0

THH1                    Innere Verwaltung  
 11                        Innere Verwaltung  
 1125                    Bauhof

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>71125000001: Erwerb Ausstattung für Bauhof</b>												
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	215.000-	0	0	0,00	105.000-	50.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	215.000-	0	0	0,00	105.000-	50.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.000-	0	0	0,00	105.000-	50.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	215.000-	0	0	0,00	105.000-	50.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	215.000-	0	0	0,00	105.000-	50.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0

2024: Erdbohrer 1.600 Euro, Rasenmäher 3.200 Euro, Laubbläser 1.300 Euro, Motorsägen 3.000 Euro, Hochentaster 1.500 Euro, Freischneider 1.600 Euro, Wasserfass mit Pumpe 1.600 Euro, Rüttelplatte 6.500 Euro, Fahrzeug 30.000 Euro.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>711250000003: Erwerb Programm AIDA für Bauhof</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	25.000-	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	25.000-	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	25.000-	0	0	0,00	25.000-	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>711250000100: Umbau Bauhofgebäude</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.000-	0	0	0,00	20.000-	31.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	51.000-	0	0	0,00	20.000-	31.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.000-	0	0	0,00	20.000-	31.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	51.000-	0	0	0,00	20.000-	31.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	51.000-	0	0	0,00	20.000-	31.000-	0	0	0	0	0

2024: Umkleidebereich 15.000 Euro (teilw. Neuveranschlagung), Arbeitsraum Hr. Widmer 16.000 Euro.

THH1                    Innere Verwaltung  
 11                        Innere Verwaltung  
 1133                     Grundstücksmanagement

Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>711330000001: Veräußerung von Grundstücken</b>												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	24.000	0	0	0,00	24.000	0	0	0	0	0	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	24.000	0	0	0,00	24.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000	0	0	0,00	24.000	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	24.000	0	0	0,00	24.000	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 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>711330000002: Erwerb von Grundstücken</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	474.000	0	0	0,00	300.000	174.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	474.000	0	0	0,00	300.000	174.000	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>474.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000</b>	<b>174.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.390.000-	0	0	0,00	500.000-	290.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0
	78210000 Erwerb Grundst./Geb.	1.390.000-	0	0	0,00	500.000-	290.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.390.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000-</b>	<b>290.000-</b>	<b>0</b>	<b>200.000-</b>	<b>200.000-</b>	<b>200.000-</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>916.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000-</b>	<b>116.000-</b>	<b>0</b>	<b>200.000-</b>	<b>200.000-</b>	<b>200.000-</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>1.390.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000-</b>	<b>290.000-</b>	<b>0</b>	<b>200.000-</b>	<b>200.000-</b>	<b>200.000-</b>	<b>0</b>

Ab 2024 Pauschale für Grunderwerbe;

In 2024: Erwerbe im Rahmen der Städtebauförderung (hierfür 60 % Förderung von 290.000 Euro = 174.000 Euro); beim Grundstückserwerb: hiervon 20.000 Euro für Flächenerweiterung für die Windkraftanlage.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>711330000510: Verkauf v.Grdst.im Baugebiet Gartenäcker</b>												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	560.000	0	0	0,00	280.000	280.000	0	0	0	0	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	560.000	0	0	0,00	280.000	280.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	560.000	0	0	0,00	280.000	280.000	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	560.000	0	0	0,00	280.000	280.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

2024: Verkauf 2 weitere Bauplätze zu 180.000 Euro für ehem. Kleingartacher Straße 33 sowie Verkauf eines rückerworbenen Bauplatzes 100.000 Euro.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>711330000520: Baugebiet Gottesacker III</b>												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.660.000	0	0	0,00	1.880.000	1.880.000	0	1.890.000	1.890.000	0	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	5.660.000	0	0	0,00	1.880.000	1.880.000	0	1.890.000	1.890.000	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.660.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.880.000</b>	<b>1.880.000</b>	<b>0</b>	<b>1.890.000</b>	<b>1.890.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.405.000-	0	0	0,00	1.500.000-	5.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	2.405.000-	0	0	0,00	1.500.000-	5.000-	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.405.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.000-</b>	<b>5.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.255.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>380.000</b>	<b>1.875.000</b>	<b>0</b>	<b>1.890.000</b>	<b>1.890.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>2.405.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.000-</b>	<b>5.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

2024 ff:

Einnahmen: Aufgrund der Rechtsunsicherheit (wegen § 13b Baugesetzbuch) konnte in 2023 nicht mit dem Verkauf der Grundstücke begonnen werden. Daher wurden die Veräußerungserlöse (Verkaufspreise 310 und 350 €/m²) neu veranschlagt.

Für 2024 - 2026 jährlich jeweils 1.880.000 bzw. 1.890.000 Euro

Ausgaben: Pflanzungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>711330000530: Baugebiet Ob dem Höppler</b>												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.390.000	0	0	0,00	690.000	0	0	0	690.000	700.000	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	1.390.000	0	0	0,00	690.000	0	0	0	690.000	700.000	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.390.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>690.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>690.000</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.660.000-	0	0	0,00	800.000-	30.000-	800.000-	800.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.660.000-	0	0	0,00	800.000-	30.000-	800.000-	800.000-	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.660.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000-</b>	<b>30.000-</b>	<b>800.000-</b>	<b>800.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>270.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>110.000-</b>	<b>30.000-</b>	<b>800.000-</b>	<b>800.000-</b>	<b>690.000</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>1.660.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000-</b>	<b>30.000-</b>	<b>800.000-</b>	<b>800.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Erläuterungen:**

Umsetzung erfolgt (aufgrund unsicherer Rechtslage wegen § 13b Baugesetzbuch) erst in 2024/2025. Daher wurden die Planansätze entsprechend verschoben.

In 2024 Planung, ab 2025 Umsetzung.

Außerordentliche Erträge aus den Veräußerungen fließen in das Sonderergebnis.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>711330000540: Baugebiet Michelbacher Feld</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	700.000-	0	0	0,00	700.000-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	700.000-	0	0	0,00	700.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000-	0	0	0,00	700.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	700.000-	0	0	0,00	700.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	700.000-	0	0	0,00	700.000-	0	0	0	0	0	0

## Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

**Produktgruppen:**

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

## THH2

## Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	770.055,05	675.500	926.900
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	757.351,24	673.500	924.900
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	5.523,81	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	7.180,00	2.000	1.300
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	470.400	251.892
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	470.400	25.400
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	0	8
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	124.979
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	716
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	0	1.614
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0	99.175
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.062.030,91	1.522.900	1.779.800
		33110000 Verwaltungsgebühren	43.695,20	44.100	44.600
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	998.675,71	1.459.500	1.700.000
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	2.200	2.200
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	19.660,00	17.100	33.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	73.443,30	246.700	144.400
		34110000 Mieten	9.977,20	15.200	23.400
		34111000 Pachten	3.486,46	3.600	3.600
		34210000 Erträge aus Verkauf	29.176,24	188.100	96.800
		34211000 Holzverkauf in das Ausland	0,00	0	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	30.803,40	39.800	20.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.093,39	115.300	124.700
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	2.546,75	0	5.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	67.459,27	55.200	49.600
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	78.279,36	0	0
		34831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	8.584,16	8.000	8.000
		34832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	65.128,16	50.000	60.000

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	11.529,74	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.565,95	1.600	1.600
		34889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	207.824,71	192.500	374.729
		35110000 Konzessionsabgaben	103.585,30	99.000	99.000
		35610000 Bußgelder	79.045,00	75.000	70.000
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	187.129
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	25.194,41	18.500	18.600
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.349.447,36</b>	<b>3.223.300</b>	<b>3.602.421</b>
12	-	Personalaufwendungen	1.053.019,51-	1.200.000-	1.432.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	1.200.000-	1.432.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	813.513,83-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	68.977,25-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	170.072,04-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	456,39-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	661.592,49-	1.298.300-	1.312.050-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	57.141,32-	155.700-	205.200-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	183.510,02-	284.000-	288.000-
		42120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	949,52-	9.000-	9.000-
		42129000 Unterh. Infrastruktur mit Vorsteuer	0,00	1.000-	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	11.879,74-	23.500-	35.600-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	36.678,43-	44.000-	42.500-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	5.521,54-	8.500-	7.950-
		42310000 Mieten und Pachten	153,39-	2.200-	150.200-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	141.697,97-	230.300-	255.700-
		42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	200-	7.700-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.200,03-	10.000-	10.000-
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung	15.473,41-	12.000-	12.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.307,08-	18.200-	18.200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	35.883,40-	174.000-	44.000-
		42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	798,39-	700-	1.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	3.965,67-	6.500-	6.500-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42711000 Betriebsstrom	17.280,54-	46.000-	23.000-
	42712000 Aufwendungen für EDV	41.706,65-	63.500-	43.000-
	42712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.000-
	42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	2.000-	2.000-
	42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	18.528,34-	5.500-	3.000-
	42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	1.344,48-	9.500-	5.500-
	42716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	5.553,00-	9.000-	9.000-
	42717000 Holzfällung und -aufbereitung	13.514,59-	44.700-	40.200-
	42717100 Waldkulturkosten	34.211,76-	5.000-	6.000-
	42717200 Waldschutz	0,00	1.000-	1.500-
	42717300 Wildschutz	0,00	3.000-	4.000-
	42717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	8.000-
	42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	300-	300-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	3.634,92-	1.500-	1.500-
	42750000 Lernmittel	8.560,91-	11.500-	13.500-
	42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0
	42760000 Schwimmunterricht	5.164,56-	5.000-	5.000-
	42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	7.932,83-	100.000-	50.000-
15	- Abschreibungen	0,30-	1.143.800-	903.944-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	176.000-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.143.800-	727.510-
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,30-	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0,00	0	433-
17	- Transferaufwendungen	769.656,84-	1.032.100-	1.199.800-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000-	10.000-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	743.893,05-	923.200-	958.300-
	43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände	0,00	61.000-	83.800-
	43130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände	0,00	0	102.000-
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.099,28-	1.200-	1.200-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	24.664,51-	31.700-	43.300-
	43180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	0,00	5.000-	0
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	0	1.200-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.183.922,56-	1.391.100-	1.454.700-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	37,21-	0	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	7.580,20-	6.000-	11.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	83.579,91-	81.000-	89.000-
	44291000 Mitgliedsbeiträge	16.022,23-	17.600-	17.700-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		44310000 Geschäftsaufwendungen	54.129,61-	54.900-	62.500-
		44319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	0,00	1.000-	3.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	31.952,53-	34.700-	41.300-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	33.095,89-	45.800-	54.100-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	957.524,98-	1.150.100-	1.176.100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.668.191,70-</b>	<b>6.065.300-</b>	<b>6.302.994-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.318.744,34-</b>	<b>2.842.000-</b>	<b>2.700.573-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	130.000	130.000
		38110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000	130.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.017.400-	2.397.200-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	55.200-	76.600-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	492.100-	564.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	388.400-	568.600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	280.900-	327.200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	670.800-	730.200-
		48110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000-	130.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	151.000-	562.772-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	451.039
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	151.000-	1.013.811-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>2.038.400-</b>	<b>2.829.972-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.318.744,34-</b>	<b>4.880.400-</b>	<b>5.530.544-</b>

## THH2

## Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2022	2023	2024	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0,00	2.752.900	3.163.400	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	673.500	924.900	0
	61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	2.000	1.300	0
	61480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	700	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	44.100	44.600	0
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	1.459.500	1.700.000	0
	63219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	2.200	2.200	0
	63220000 Kindergartenbeiträge U3	0,00	17.100	33.000	0
	64110000 Mieten	0,00	15.200	23.400	0
	64111000 Pachten	0,00	3.600	3.600	0
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	188.100	96.800	0
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	39.800	20.600	0
	64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	0
	64810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	5.000	0
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	55.200	49.600	0
	64831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	0,00	8.000	8.000	0
	64832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	0,00	50.000	60.000	0
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.600	1.600	0
	64889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500	0
	65110000 Konzessionsabgaben	0,00	99.000	99.000	0
	65610000 Bußgelder	0,00	75.000	70.000	0
	65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	18.500	18.600	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.921.500-	5.399.050-	0
	70000000 Personalaufwendungen	0,00	1.200.000-	1.432.500-	0
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	0,00	155.700-	205.200-	0
	72120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	0,00	284.000-	288.000-	0
	72120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	0,00	9.000-	9.000-	0
	72129000 Unterh. Infrastruktur mit Vorsteuer	0,00	1.000-	0	0
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	0,00	23.500-	35.600-	0
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	44.000-	42.500-	0
	72221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	0,00	8.500-	7.950-	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2022	2023	2024	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	72310000 Mieten und Pachten	0,00	2.200-	150.200-	0
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	230.300-	255.700-	0
	72419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	200-	7.700-	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	10.000-	10.000-	0
	72611000 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	12.000-	12.000-	0
	72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	18.200-	18.200-	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0,00	174.000-	44.000-	0
	72710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	0,00	700-	1.000-	0
	72710200 Spielsachen und Bastelmaterial	0,00	6.500-	6.500-	0
	72711000 Betriebsstrom	0,00	46.000-	23.000-	0
	72712000 Aufwendungen für EDV	0,00	63.500-	43.000-	0
	72712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.000-	0
	72713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	2.000-	2.000-	0
	72714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	0,00	5.500-	3.000-	0
	72715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	0,00	9.500-	5.500-	0
	72716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	0,00	9.000-	9.000-	0
	72717000 Holzfällung und -aufbereitung	0,00	44.700-	40.200-	0
	72717100 Waldkulturkosten	0,00	5.000-	6.000-	0
	72717200 Waldschutz	0,00	1.000-	1.500-	0
	72717300 Wildschutz	0,00	3.000-	4.000-	0
	72717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	8.000-	0
	72719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	300-	300-	0
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	1.500-	1.500-	0
	72750000 Lernmittel	0,00	11.500-	13.500-	0
	72760000 Schwimmunterricht	0,00	5.000-	5.000-	0
	72911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	0,00	100.000-	50.000-	0
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000-	10.000-	0
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	923.200-	958.300-	0
	73130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände	0,00	61.000-	83.800-	0
	73130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände	0,00	0	102.000-	0
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	1.200-	1.200-	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	0,00	31.700-	43.300-	0
	73180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	0,00	5.000-	0	0
	73780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	0	1.200-	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	6.000-	11.000-	0
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	81.000-	89.000-	0
	74291000 Mitgliedsbeiträge	0,00	17.600-	17.700-	0

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2022	2023	2024	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	54.900-	62.500-	0
	74319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	0,00	1.000-	3.000-	0
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	0,00	34.700-	41.300-	0
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	45.800-	54.100-	0
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	1.150.100-	1.176.100-	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.168.600-</b>	<b>2.235.650-</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.901.000</b>	<b>2.050.200</b>	<b>0</b>
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	0	14.000	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	774.000	2.036.200	0
	68130000 Investitionszu. von Zweckverbände	0,00	2.127.000	0	0
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.901.000</b>	<b>2.050.200</b>	<b>0</b>
<b>11</b>	<b>- Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.550.000-</b>	<b>8.150.500-</b>	<b>8.450.000-</b>
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	610.000-	3.353.500-	7.500.000-
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	2.940.000-	4.797.000-	950.000-
<b>12</b>	<b>- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>456.000-</b>	<b>356.000-</b>	<b>0</b>
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	456.000-	353.000-	0
	78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	3.000-	0
<b>14</b>	<b>- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000-</b>	<b>38.000-</b>	<b>0</b>
	78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	110.000-	38.000-	0
	78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	0,00	5.000-	0	0
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>4.121.000-</b>	<b>8.544.500-</b>	<b>8.450.000-</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.220.000-</b>	<b>6.494.300-</b>	<b>8.450.000-</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>0,00</b>	<b>3.388.600-</b>	<b>8.729.950-</b>	<b>8.450.000-</b>

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

**Produkte**

12.10.0000 Statistik und Wahlen

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Hauptamt

THH2  
12  
1210

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.546,75	0	5.000
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	2.546,75	0	5.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.546,75</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.446,53-	2.000-	2.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	1.446,53-	2.000-	2.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	10.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	5.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	5.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.446,53-</b>	<b>2.000-</b>	<b>12.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.100,22</b>	<b>2.000-</b>	<b>7.000-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	28.400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	27.900-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>28.400-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.100,22</b>	<b>2.300-</b>	<b>35.400-</b>

42712000: Kosten für Wahlauswertungsprogramm fallen permanent an.  
2024 – Kommunalwahl, 2025 – Bundestagswahl, 2026 – Landtagswahl

**THH2**                    **Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**12**                        **Sicherheit und Ordnung**  
**1220**                    **Ordnungswesen**

**Produkte**

12.20.0000 Ordnungswesen

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Hauptamt

THH2  
12  
1220

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sicherheit und Ordnung  
Ordnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	39.028,00	40.000	40.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	39.028,00	40.000	40.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.300	300
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	300	300
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	2.000	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.790,00	15.000	10.000
		35610000 Bußgelder	10.790,00	15.000	10.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>49.818,00</b>	<b>57.400</b>	<b>50.400</b>
12	-	Personalaufwendungen	4.796,91-	6.000-	10.000-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	6.000-	10.000-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	3.786,15-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.010,76-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.007,53-	46.300-	23.300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	502,61-	1.000-	1.000-
		42310000 Mieten und Pachten	0,00	2.000-	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	928,28-	5.000-	3.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	30.576,64-	38.000-	19.000-
		42719000 Erwerb von Waren zur Weiterveräußerung	0,00	300-	300-
15	-	Abschreibungen	0,30-	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,30-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.521,99-	25.100-	31.100-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	5.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	20.440,13-	23.000-	24.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	2.081,86-	2.100-	2.100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.326,73-</b>	<b>77.400-</b>	<b>64.400-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.508,73-</b>	<b>20.000-</b>	<b>14.000-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	244.600-	262.700-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	200-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	4.900-	5.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.100-	4.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	234.400-	253.400-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>244.600-</b>	<b>262.700-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>9.508,73-</b>	<b>264.600-</b>	<b>276.700-</b>

**Erläuterungen:**

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

34610000: Für Obdachlose, die nicht in gemeindeeigenen Räumen untergebracht sind

42310000: Für Obdachlose, die nicht in gemeindeeigenen Räumen untergebracht sind

42710000: Revierfahrten u.Ä.

42712000: bei Planung noch mit 19 % Erhöhung gerechnet bezüglich Kosten Rechenzentrum. Da dieses aber die Option für die Verlängerung des neuen § 2b UstG in Anspruch nehmen wird, entfällt die Erhöhung ab 2023. Diese dann erst ab 2025.

44310000: Reisepässe, Ausweise u.a.

44580000: Umlage an Tierschutzverein.

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

**Produkte**

12.60.0000 Brandschutz

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Feuerwehr, Bürgermeisterin

THH2  
12  
1260

**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Sicherheit und Ordnung**  
**Feuerwehr**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.990,00	7.100	7.100
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	7.190,00	7.000	7.000
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.800,00	100	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.500	7.382
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.500	2.800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	4.582
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.565,95	2.000	2.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.565,95	1.500	1.500
		34889000 Erstattungen v. übrigen Bereich. mit Ust	0,00	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1.166
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	1.166
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.555,95</b>	<b>17.600</b>	<b>17.647</b>
12	-	Personalaufwendungen	6.286,68-	6.000-	6.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	6.000-	6.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.685,19-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	384,94-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.109,16-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	107,39-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.466,58-	145.500-	133.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	2.300,64-	35.000-	7.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	8.834,62-	9.000-	9.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	14.376,05-	5.000-	5.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	14.782,60-	26.000-	27.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.200,03-	10.000-	10.000-

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung	15.473,41-	12.000-	12.000-
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.008,57-	14.000-	14.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.408,19-	25.000-	40.000-
	42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	529,47-	500-	500-
	42716000 Brandfälle, Einsätze, Übungen	5.553,00-	9.000-	9.000-
15	- Abschreibungen	0,00	59.800-	48.447-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	19.900-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	59.800-	28.547-
17	- Transferaufwendungen	4.601,58-	4.700-	4.700-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.601,58-	4.700-	4.700-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.177,36-	15.800-	21.100-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1,76-	0	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.700,00-	6.000-	6.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	1.000-	1.000-
	44291000 Mitgliedsbeiträge	407,00-	500-	600-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	11.334,25-	4.500-	4.500-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	6.734,35-	3.800-	9.000-
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>107.532,20-</b>	<b>231.800-</b>	<b>214.247-</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>95.976,25-</b>	<b>214.200-</b>	<b>196.600-</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	62.700-	80.100-
	48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	2.200-	13.600-
	48110200 ILV Bauhof	0,00	600-	700-
	48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	11.900-	16.600-
	48110600 ILV Steuerung	0,00	12.100-	12.800-
	48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	35.900-	36.400-
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	0	8.708-
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	2.832
	98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	11.541-
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>62.700-</b>	<b>88.808-</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>95.976,25-</b>	<b>276.900-</b>	<b>285.408-</b>

**Erläuterungen:**

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

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

34889000: Ebenfalls Erstattungen für Hilfeleistungen, hier aber für Umsätze, welche der Steuerpflicht unterfallen. Wegen besserer Auswertemöglichkeit wurden 2 Sachkonten für die Hilfeleistungen gebildet bezüglich Steuer.

4211 und 4241: jew. gegenseitige DF mit Sachkonten 4211 und 4241 der Kostenstellen, welche ein Gebäude beinhalten. 4211 enthält zudem 2.000 € für Treppen FWH Michelbach. 5.000 Euro für Unvorhergesehenes.

Keine Steigerung in Folgejahren, da Neubau FWH geplant.

42716000: enthält die Entschädigungen für Einsätze gemäß der neuen Entschädigungssatzung

42710000: konsumtive Kosten im Zusammenhang mit Maßnahme Neubau Feuerwehrhaus. In 2024: 20.000 Euro als Deckungsmittel für SK 4251 für große Reparaturen Fahrzeuge gem. Entscheidung GR

43180000: enthält 3.579 € Übungsgeld sowie 1.023 € Zuwendung an Feuerwehrkasse

44210000: ehrenamtliche Entschädigung gemäß der neuen Entschädigungssatzung

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

Budget Feuerwehr umfasst: 4221, 4222, 4251, 42611, 42612, 42715, 42716, 4429 und 4431. Gegenseitige DF sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit. Spenden (Konten 314xx) erhöhen grundsätzlich das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“).

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

**Produkte**

21.10.0100 Grundschule  
21.10.0200 Hauptschule

Das Produkt Grundschule umfasst folgende Kostenstellen:

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

- alle Schüler/innen
- Schulaufsichtsbehörde

**Produktverantwortung**

- Schulen, Bürgermeisterin, Finanzverwaltung

THH2  
21  
2110

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Schulträgeraufgaben  
Allgemeinbildende Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	21.702,17	24.800	21.200
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	14.202,17	24.600	21.000
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	4.500,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000,00	200	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.000	6.747
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.000	2.200
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	0	8
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	4.539
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.342,00	18.400	30.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.342,00	18.400	30.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.155,90	500	500
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	1.155,90	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.683,78	600	1.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	600,00	600	1.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	28.083,78	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>69.883,85</b>	<b>52.300</b>	<b>59.447</b>
12	-	Personalaufwendungen	109.678,68-	127.000-	134.400-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	127.000-	134.400-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	83.906,64-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	7.330,52-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	18.441,52-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.522,72-	62.700-	83.400-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	968,39-	2.000-	15.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.256,47-	2.000-	2.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	417,04-	1.000-	1.000-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	2.532,50-	3.000-	2.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	37.793,68-	34.000-	36.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.040,41-	500-	3.000-
		42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	798,39-	700-	1.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	7.355,45-	1.500-	3.400-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	3.634,92-	1.500-	1.500-
		42750000 Lernmittel	8.560,91-	11.500-	13.500-
		42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0
		42760000 Schwimmunterricht	5.164,56-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	38.300-	24.250-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	38.300-	21.450-
17	-	Transferaufwendungen	52.014,66-	82.000-	52.400-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	52.014,66-	81.000-	52.400-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.480,50-	32.000-	37.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.684,40-	2.000-	5.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	7.386,54-	7.000-	8.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	20.209,56-	22.000-	23.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	200,00-	1.000-	1.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>264.696,56-</b>	<b>342.000-</b>	<b>331.450-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>194.812,71-</b>	<b>289.700-</b>	<b>272.004-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	102.500-	128.100-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	3.800-	4.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	8.600-	9.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	31.500-	49.200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	27.800-	33.400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	30.800-	31.500-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	5.894-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	2.481
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	8.375-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>102.500-</b>	<b>133.994-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>194.812,71-</b>	<b>392.200-</b>	<b>405.997-</b>

21100110

Grundschule

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.500,00	100	6.100
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	6.000
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	4.500,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000,00	100	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.000	4.654
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.000	800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	3.854
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.155,90	500	500
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	1.155,90	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	1.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	600,00	600	1.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9.255,90</b>	<b>9.200</b>	<b>12.254</b>
12	-	Personalaufwendungen	47.229,04-	51.000-	60.900-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	51.000-	60.900-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	36.190,32-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.952,50-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.086,22-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.724,33-	62.000-	82.400-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	968,39-	2.000-	15.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.256,47-	2.000-	2.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	417,04-	1.000-	1.000-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	2.532,50-	3.000-	2.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	37.793,68-	34.000-	36.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.040,41-	500-	3.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	7.355,45-	1.500-	3.400-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	3.634,92-	1.500-	1.500-
		42750000 Lernmittel	8.560,91-	11.500-	13.500-
		42751000 Sonderprogramm im Rahmen von Digitalis.	0,00	0	0
		42760000 Schwimmunterricht	5.164,56-	5.000-	5.000-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
15	-	Abschreibungen	0,00	32.100-	15.692-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	32.100-	13.092-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	1.000-	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.695,10-	32.000-	35.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	899,00-	2.000-	3.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	7.386,54-	7.000-	8.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	20.209,56-	22.000-	23.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	200,00-	1.000-	1.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>148.648,47-</b>	<b>178.100-</b>	<b>193.992-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>139.392,57-</b>	<b>168.900-</b>	<b>181.738-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	54.600-	66.400-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	3.800-	4.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	8.600-	9.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	13.300-	20.900-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	13.700-	16.200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	15.200-	15.300-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	6.504-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	1.831
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	8.334-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>54.600-</b>	<b>72.904-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>139.392,57-</b>	<b>223.500-</b>	<b>254.641-</b>

34610000 – u.a. Kostenersatz für Fibeln etc., Ersatz für kaputte Schulbücher, Elternanteile Schulausflug (wird bei Budget mit berücksichtigt)  
34820000 - Schullastenausgleich für Grundschüler aus anderen Gemeinden, 200 € je Schüler.  
42110000 – In 2024: Erneuerung Böden. In Folgejahren wegen vorgesehener Generalsanierung nur geringe Ansätze für Unterhaltung vorgesehen.  
42210000 – u.a. für Elektronikprüfung  
44290000 – u.a. für FSJ an Schule  
44310000 – enthält Schülerzusatzversicherung (wegen Budgetierung),  
44410000 – u.a. Schülerunfallversicherung UKBW  
44520000 - Schullastenausgleich für Schüler, die in anderen Gemeinden zur Schule gehen

Aufwandskonten im Schulbudget: 42221, 4271, 42712, 4274, 4275, 4276, 4431. Spenden (Konten 314xx) erhöhen grundsätzlich das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“). Ebenso erhöhen die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte (3461) das Budget. Gegenseitige DF sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

21100120

## Kernzeitbetreuung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.202,17	18.700	15.100
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	14.202,17	18.600	15.000
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.342,00	18.400	30.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.342,00	18.400	30.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>32.544,17</b>	<b>37.100</b>	<b>45.100</b>
12	-	Personalaufwendungen	62.449,64-	76.000-	73.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	76.000-	73.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	47.716,32-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.378,02-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.355,30-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	798,39-	700-	1.000-
		42710100 Spezieller Sachaufw. für Verlässl. GS	798,39-	700-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	785,40-	0	2.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	785,40-	0	2.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>64.033,43-</b>	<b>76.700-</b>	<b>76.500-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>31.489,26-</b>	<b>39.600-</b>	<b>31.400-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	47.300-	56.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	18.000-	26.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	13.900-	15.600-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	15.400-	14.800-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>47.300-</b>	<b>56.500-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>31.489,26-</b>	<b>86.900-</b>	<b>87.900-</b>

31410000 - Zuschuss für verlässliche Grundschule

33210000 – Gebühren für verlässliche Grundschule.

42710100 – Budget für Kernzeitbetreuung. Spenden (Konten 314xx) erhöhen das Budget (bis auf „Spenden außerhalb Budget“). Nicht benötigte Mittel sind übertragbar.

21100200

Hauptschule

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.083,78	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	28.083,78	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>28.083,78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	-	Abschreibungen	0,00	6.200-	8.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	6.200-	8.000-
17	-	Transferaufwendungen	52.014,66-	81.000-	52.400-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	52.014,66-	81.000-	52.400-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>52.014,66-</b>	<b>87.200-</b>	<b>60.400-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.930,88-</b>	<b>87.200-</b>	<b>60.400-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	600-	5.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	200-	2.200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	200-	1.600-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	200-	1.400-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>600-</b>	<b>5.200-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>23.930,88-</b>	<b>87.800-</b>	<b>65.600-</b>

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

47110000 – manuell eingeplante Abschreibung (u.a. auch für mögliche Abschreibungsumlage an den GVV). Umlage müsste dann nach Fertigstellung der Jahresabschlüsse des GVV auf Umlagenkonto geplant und gebucht werden.

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

## Produkte

21.20.0200 Sonderpädagogik mit Schwerpunkt Lernen

### Kurzbeschreibung/Ziele

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

### Auftragsgrundlage

- Landesverfassung, Schulgesetz

### Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler der Förderschulen, Schulaufsichtsbehörde

### Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2120

Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	-	Abschreibungen	0,00	2.000-	2.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	2.000-	2.500-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	10.000-	10.000-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	10.000-	10.000-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000-</b>	<b>12.500-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000-</b>	<b>12.500-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	1.100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	300-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>1.100-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>12.300-</b>	<b>13.600-</b>

**Erläuterungen:**

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

<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>21</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
<b>2150</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben u Einricht.</b>

**Produkte**

21.50.0000 Sonstige schulische Aufgaben

**Kurzbeschreibung/Ziele**

- finanzielle Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

- Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte
- Schulaufsichtsbehörde

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2150

Sonstige schulische Aufgaben u Einricht.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.025,00-	2.000-	2.100-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.025,00-	2.000-	2.100-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.025,00-</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.100-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.025,00-</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.100-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	100-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>300-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>2.025,00-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.400-</b>

**Erläuterungen:**

44520000: Erstattung Betriebsaufwand an Stadt Brackenheim für Ganztagesbetreuung an Schulen

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

**Produkte**

26.30.0000 Jugendmusikschule

**Kurzbeschreibung/Ziele**

- Sachgerechte Ausstattung der Musikschule
- Raumangebot
- Musikalische Grundausbildung

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

- Musikschule
- Bürger/innen
- Schüler und Jugendliche

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH2  
26  
2630

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Theater, Konzerte, Musikschulen  
Musikschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	-	Transferaufwendungen	3.515,00-	8.000-	8.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.515,00-	8.000-	8.000-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.515,00-</b>	<b>8.000-</b>	<b>8.000-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.515,00-</b>	<b>8.000-</b>	<b>8.000-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	700-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	200-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>700-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>3.515,00-</b>	<b>8.000-</b>	<b>8.700-</b>

**Erläuterungen:**

43180000: Zuwendung an Jugendmusikschule, stufenweise Erhöhung der Beträge je Schüler in den kommenden Jahren. Bis 2021 waren es 80 € je Schüler. In 2022 175,11 € je Schüler, ab 2023 266,96 € je Schüler und ab 2025 299,74 € je Schüler.

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

**Produkte**

27.10.0000 Volkshochschule

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

- Schüler, Auszubildende, Studenten
- Berufstätige, Sonstige Interessierte

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH2  
27  
2710

Dienstleistungen und Infrastruktur  
VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.  
Volkshochschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	-	Transferaufwendungen	9.724,40-	11.200-	16.700-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	9.724,40-	11.200-	16.700-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.724,40-</b>	<b>11.200-</b>	<b>16.700-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.724,40-</b>	<b>11.200-</b>	<b>16.700-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	1.400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	400-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.400-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>9.724,40-</b>	<b>11.200-</b>	<b>18.100-</b>

**Erläuterungen:**

43130000: Umlage an Zweckverband VHS Unterland.

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

**Produkte**

27.20.0000 Bücherei

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung

**Zielgruppe**

- Einwohner/innen
- Schüler/innen

**Produktverantwortung**

- Bücherei

THH2  
27  
2720

Dienstleistungen und Infrastruktur  
VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.  
Bibliotheken

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.500	1.000
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	2.500	1.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	127,80	100	100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	127,80	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	3.000	3.000
		34110000 Mieten	250,00	3.000	3.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>377,80</b>	<b>5.700</b>	<b>4.200</b>
12	-	Personalaufwendungen	8.944,59-	10.000-	14.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	10.000-	14.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	7.536,15-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	474,72-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	933,72-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.465,70-	20.700-	21.700-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	8,40-	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	2.021,07-	10.000-	11.000-
		42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	200-	200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	7.436,23-	8.500-	8.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	15.500-	2.700-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.700-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	15.500-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	585,34-	1.000-	1.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	585,34-	1.000-	1.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.995,63-</b>	<b>47.200-</b>	<b>39.900-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.617,83-</b>	<b>41.500-</b>	<b>35.700-</b>

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	24.300-	27.400-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	2.200-	800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	6.900-	10.400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	7.200-	8.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	8.000-	7.900-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>24.300-</b>	<b>27.400-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>18.617,83-</b>	<b>65.800-</b>	<b>63.100-</b>

**Erläuterungen:**

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

34110000: Neu ab 2023: Seit 2023 befindet sich die Bücherei im Gebäude Michelbacher Straße 2. Da es sich bei dem Gebäude um die ehemalige Kreissparkasse handelt und dort noch ein Geldautomat steht, wird für den Geldautomaten eine Miete erhoben (250 Euro pro Monat).

42410000: Erhöhte Kosten, da größere Räume als bislang. Gegenseitige DF mit Sachkonten 4241 der Kostenstellen, welche ein Gebäude beinhalten.

42419000: separates Sachkonto für Stromkosten des Geldautomaten wegen Steuerrelevanz.

42710000 – u.a. für Bücherbeschaffungen, Veranstaltungen

Erhöhte Abschreibungen, da neuer Standort.

Budget Bücherei: umfasst 4221, 4222 und 4271 (Bücherbeschaffungen, Veranstaltungen).

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

Gegenseitige DF sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>28</b>	<b>Sonstige Kulturpflege</b>
<b>2810</b>	<b>Sonstige Kulturpflege</b>

**Produkte**

28.10.0000 Sonstige Kulturpflege

Darunter befindet sich separat die Kostenstelle 28.10.0100 für das Seefest.

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Kunst- und Kulturschaffende
- Vereine
- Bevölkerung und Region

**Produktverantwortung**

- Bürgermeisterin

THH2  
28  
2810

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sonstige Kulturpflege  
Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	300	800
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	300	800
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	5.600	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	5.600	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	107.500	0
		34110000 Mieten	0,00	2.500	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	90.000	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	15.000	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>113.500</b>	<b>900</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.386,81-	101.000-	1.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.386,81-	100.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	1.600-	1.133-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	700-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.600-	0
		47910000 Sonstige Abschreibungen	0,00	0	433-
17	-	Transferaufwendungen	1.384,00-	7.000-	7.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.384,00-	2.000-	7.000-
		43180100 Zuschüsse an Gesprächskreise	0,00	5.000-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97,27-	100-	100-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	97,27-	100-	100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.868,08-</b>	<b>109.700-</b>	<b>9.233-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.868,08-</b>	<b>3.800</b>	<b>8.333-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	87.500-	81.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	40.300-	44.700-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	12.100-	2.000-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	2.800-	1.500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	32.300-	33.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	196-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	196-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	87.500-	81.496-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.868,08-	83.700-	89.830-

**Erläuterungen:**

43180000: Zuwendungen an Vereine nach Förderrichtlinien (Sportvereine unter Produkt 42.10.0000)

43180100: Gesprächskreismitel: 2.000 € für Zaberfeld, je 1.000 € für die anderen Ortsteile. Ab 2024 nichts mehr eingeplant, da Förderrichtlinie überarbeitet wird.

Für das Seefest: Sachkonten 33210000 (Eintritt), 34110000 (Platzmieten), 34210000 (Verkäufe), 34610000 (Sponsoring), 42710000 (Kosten). Einnahmen und Ausgaben im Zusammenhang mit dem Seefest sind steuerpflichtig.

Im Finanzplanungszeitraum 2024 – 2027 keine Planzahlen erfasst (da in diesem Zeitraum kein Seefest).

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

**Produkte**

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Historische Verpflichtung

**Zielgruppe**

- Bevölkerung

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH2  
29  
2910

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.  
Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	-	Abschreibungen	0,00	1.000-	3.500-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.000-	1.000-
17	-	Transferaufwendungen	606,39-	2.000-	2.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	606,39-	2.000-	2.000-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>606,39-</b>	<b>3.000-</b>	<b>5.500-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>606,39-</b>	<b>3.000-</b>	<b>5.500-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	100-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>400-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>606,39-</b>	<b>3.000-</b>	<b>5.900-</b>

**Erläuterungen:**

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

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

<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>
<b>3140</b>	<b>Soziale Einrichtungen</b>

**Produkte:**

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- ...

**Zielgruppe**

- ...

**Produktverantwortung**

- ...

**Produktkennzahlen**

- ...

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3140

Soziale Einrichtungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	716
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	716
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	226.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	226.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>226.716</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	215.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	0	7.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0	7.000-
		42310000 Mieten und Pachten	0,00	0	150.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	0	51.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	8.154-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	8.154-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	1.500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	600-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	900-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>225.154-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.562</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	26.400-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	0	2.300-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	0	16.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	6.700-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	34.485-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	519
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	35.004-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>60.885-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>59.322-</b>

Produkte:

- 31.40.01 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen (ohne Pflegeeinrichtungen)

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

Das Produkt enthält ab 2024 folgende Kostenstellen:

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

In den Jahren 2021 bis 2023 wurden die als Flüchtlingsunterkunft genutzten gemeindeeigenen Gebäude bei der Kostenstelle 11240021 ausgewiesen. Aufgrund statistischer Vorgaben erfolgte ab 2024 eine Zuordnung zu der entsprechenden Produktgruppe 3140 (für die Flüchtlingsunterkünfte).

Auf dem allgemeinen Produkt 31400700 werden die nicht direkt den Gebäuden zugeordneten Erträge und Aufwendungen erfasst (bspw. Landeszuwendungen, Mieten für angemietete Wohnungen).

**Auftragsgrundlage**

- ...

**Zielgruppe**

- ...

**Produktverantwortung**

- ...

**Produktkennzahlen**

- ...

31400710

Unterkunft Leonbronner Straße 3/1

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	19.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	0	2.500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	0	17.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	1.336-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	1.336-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	300-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>21.136-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>21.136-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	5.270-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	5.270-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>5.270-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>26.406-</b>

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

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

Seitdem werden die Gebäudekosten pro Gebäude auf separaten Kostenstellen dargestellt:

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

31400720

Unterkunft Waldstraße 20

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	19.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	0	2.500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	0	17.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	5.115-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	5.115-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	300-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>24.915-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>24.915-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	10.329-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	10.329-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10.329-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>35.244-</b>

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

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

Seitdem werden die Gebäudekosten pro Gebäude auf separaten Kostenstellen dargestellt:

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

31400730

## Unterkunft Herrenwiesenweg 4

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	358
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	358
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>358</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	19.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	0	2.500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	0	17.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	1.703-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	1.703-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	300-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>21.503-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>21.145-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	1.643-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	259
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	1.903-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.643-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>22.788-</b>

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

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

Seitdem werden die Gebäudekosten pro Gebäude auf separaten Kostenstellen dargestellt:

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

<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>
<b>3160</b>	<b>Sonst.Förd. v.Trägern d.Wohlfahrtspflege</b>

## **Produkte**

31.60.0000 Sonstige Förderung v. Trägern der Wohlfahrtspflege

## **Kurzbeschreibung/Ziele**

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

## **Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3160

Sonst.Förd. v.Trägern d.Wohlfahrtspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000-	3.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	3.000-	3.000-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000-</b>	<b>3.000-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000-</b>	<b>3.000-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>100-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.100-</b>

**Erläuterungen:**

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

<b>THH2</b>	<b>Dienstleistungen und Infrastruktur</b>
<b>31</b>	<b>Soziale Hilfen</b>
<b>3180</b>	<b>Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>

**Produkte:**

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Flüchtlinge, Asylbewerber/innen und Asylberechtigte

**Produktverantwortung**

- Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3180

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	800,00	900	900
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	800,00	900	900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	458,20	500	500
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	458,20	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.147,76	1.000	2.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	7.147,76	1.000	2.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>8.405,96</b>	<b>2.400</b>	<b>3.400</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.552,87-	3.000-	3.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.552,87-	3.000-	3.500-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.552,87-</b>	<b>3.000-</b>	<b>3.500-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.853,09</b>	<b>600-</b>	<b>100-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>6.853,09</b>	<b>900-</b>	<b>100-</b>

31800800

Seniorenarbeit

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	800,00	800	800
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	800,00	800	800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	458,20	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	458,20	500	500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.258,20</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.259,69-	2.000-	2.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.259,69-	2.000-	2.500-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.259,69-</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.500-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1,49-</b>	<b>700-</b>	<b>1.200-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	0
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1,49-</b>	<b>1.000-</b>	<b>1.200-</b>

34610000 – Kostenersätze für Seniorenfeier

4271000 – Kosten für Seniorenfeiern

31801000

Förd. d. Integration

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.147,76	1.000	2.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	7.147,76	1.000	2.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.147,76</b>	<b>1.100</b>	<b>2.100</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293,18-	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	293,18-	1.000-	1.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>293,18-</b>	<b>1.000-</b>	<b>1.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.854,58</b>	<b>100</b>	<b>1.100</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>6.854,58</b>	<b>100</b>	<b>1.100</b>

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

4452000 – Fehlbelegerabgabe. Flüchtlinge aus der Ukraine werden hier nicht mit in Berechnung einbezogen.

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

**Produkte:**

36.20.0100 Kinder- und Jugendarbeit

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
- 

**Zielgruppe**

- Kinder und Jugendliche

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH2  
36  
3620

**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Allgemeine Förderung junger Menschen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.899,00	1.500	1.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.899,00	1.500	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.759,99	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	14.759,99	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>16.658,99</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.217,87-	5.000-	5.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	4.832,87-	5.000-	5.000-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	385,00-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	30.878,66-	54.000-	49.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	30.878,66-	54.000-	49.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.096,53-</b>	<b>59.000-</b>	<b>54.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>19.437,54-</b>	<b>57.400-</b>	<b>52.400-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	7.800-	19.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	7.500-	15.900-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	1.700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	200-	1.600-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>7.800-</b>	<b>19.200-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>19.437,54-</b>	<b>65.200-</b>	<b>71.600-</b>

**Erläuterungen:**

34610000: Unkostenbeiträge Kinderferienprogramm

42710000: Für Kinderferienprogramm

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband für Schulsozialarbeit (ab 2021 wird die Schulsozialarbeit an der Grundschule Zaberfeld um 25 % erhöht).

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

**Produkte:**

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

Das Produkt umfasst folgende Kostenstellen:

36.50.0110 ev. Kindergarten Zaberfeld  
36.50.0111 Naturkindergarten Zaberfeld  
36.50.0120 Kindergarten Leonbronn  
36.50.0130 ev. Kindergarten Michelbach  
36.50.0140 Kindergarten Ochsenburg

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesgesetz
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Kindergärten, Bürgermeisterin, Finanzverwaltung, Hauptamt

THH2  
36  
3650

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

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	711.225,33	615.400	870.400
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	708.825,33	615.000	870.000
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	820,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.580,00	400	100
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	300
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	10.200	17.768
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	10.200	13.100
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	4.668
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	90.407,00	89.900	144.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	70.747,00	72.800	111.000
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	19.660,00	17.100	33.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	721,50	100	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	721,50	100	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.001,69	29.000	22.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	29.471,95	29.000	22.000
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	11.529,74	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	80
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	80
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>843.355,52</b>	<b>744.600</b>	<b>1.054.248</b>
12	-	Personalaufwendungen	880.834,71-	1.004.000-	1.217.900-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	1.004.000-	1.217.900-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	679.781,60-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	58.666,43-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	142.037,68-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	349,00-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.669,65-	124.000-	111.050-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	8.308,02-	31.000-	62.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	111,27-	3.000-	3.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.703,34-	3.500-	3.500-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	2.989,04-	5.500-	5.950-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	23.815,06-	43.500-	45.100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.298,51-	3.000-	3.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	11.478,74-	23.000-	23.000
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	3.965,67-	6.500-	6.500-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	87.000-	71.392-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	46.600-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	87.000-	24.792-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	983.640,64-	1.179.200-	1.207.200-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	35,45-	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	1.880,20-	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	10.936,92-	13.000-	10.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.125,16-	6.100-	6.100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	100-	100-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	9.219,79-	15.000-	20.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	955.443,12-	1.145.000-	1.171.000-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.922.145,00-</b>	<b>2.394.200-</b>	<b>2.607.542-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.078.789,48-</b>	<b>1.649.600-</b>	<b>1.553.295-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	538.300-	626.700-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	17.200-	17.100-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	35.500-	39.000-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	156.900-	225.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	152.000-	174.500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	176.700-	171.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	16.527-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	9.535
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	26.062-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>538.300-</b>	<b>643.227-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.078.789,48-</b>	<b>2.187.900-</b>	<b>2.196.522-</b>

**Erläuterungen:**

31410000: Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz (FAG)

3482000 und 4452000: interkommunaler Kostenausgleich

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

42710000: Förderung der Kindertagespflege.

36500110

## Kindergarten Zaberfeld

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	3.300	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	3.300	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>3.300</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	48.297,93-	52.000-	62.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	52.000-	62.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	36.593,09-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	3.119,45-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.585,39-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.837,22-	18.500-	32.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	2.854,46-	5.000-	18.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	106,17-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	800,11-	1.000-	1.000-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	0,00	0	0
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	12.076,48-	12.000-	13.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	29.100-	25.400-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	25.400-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	29.100-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	721.582,34-	870.000-	883.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	1.880,20-	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	719.702,14-	870.000-	883.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>785.717,49-</b>	<b>969.600-</b>	<b>1.003.400-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>785.717,49-</b>	<b>966.300-</b>	<b>1.003.400-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	124.100-	137.200-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	7.100-	7.200-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.100-	7.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	35.000-	50.300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	35.400-	37.400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	39.500-	34.500-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>124.100-</b>	<b>137.200-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>785.717,49-</b>	<b>1.090.400-</b>	<b>1.140.600-</b>

42110000 – betrifft Gebäude Lerchenstraße. Laut Vertrag trägt die Gemeinde hierfür die Unterhaltungskosten, Sofern Gebäude Schulweg betroffen, wird dies über den Haushalt der Kirche gezahlt.  
In 2024: 5.000 Euro für neue Schutzvorrichtung an Türen und 10.000 Euro für Klimaanlage (vorbehaltlich Beschluss GR in 2024).  
44580000 – Zuschuss an evangelische Kirchengemeinde

36500111

## Naturkindergarten Zaberfeld

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.080,00	100	100
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	500,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	580,00	100	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	700	4.300
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	700	4.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.865,00	19.000	21.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.865,00	19.000	21.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>15.945,00</b>	<b>19.800</b>	<b>25.400</b>
12	-	Personalaufwendungen	127.623,55-	155.000-	199.500-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	155.000-	199.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	98.595,06-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	8.484,58-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	20.543,91-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.295,46-	19.500-	21.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	261,03-	11.000-	13.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	173,11-	500-	500-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	1.169,53-	2.000-	2.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	434,64-	2.000-	2.100-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	407,00-	1.000-	1.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	850,15-	2.500-	2.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.400-	11.600-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	7.200-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	4.400-	4.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.651,78-	1.100-	1.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.651,78-	1.000-	1.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	100-	100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>132.570,79-</b>	<b>180.000-</b>	<b>233.800-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>116.625,79-</b>	<b>160.200-</b>	<b>208.400-</b>

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	63.700-	75.600-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.100-	7.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	19.000-	25.900-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	16.700-	20.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	20.900-	21.600-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>63.700-</b>	<b>75.600-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>116.625,79-</b>	<b>223.900-</b>	<b>284.000-</b>

42110000 – Betrifft die Unterhaltung der Hütten und Unterstände sowie der Außenanlage generell. Nicht Teil des Betriebes und damit kein Budget. Mangels Umsetzung in 2023 Neuveranschlagung in 2024 für Überdachung, Fahrradunterstand und Baumpflanzungen.

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

Eine Gruppe, daher 6.500 Euro Budget insgesamt (verteilt auf Aufwandskonten).

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

Gegenseitige DF sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

36500120

## Kindergarten Leonbronn

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.815,24	100	100
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	3.815,24	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.600	13.468
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	5.600	8.800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	4.668
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.751,00	45.900	74.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	36.079,00	34.600	48.000
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	13.672,00	11.300	26.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	721,50	100	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	721,50	100	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.429,66	27.000	20.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	27.359,95	27.000	20.000
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	8.069,71	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	80
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	80
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>89.717,40</b>	<b>78.700</b>	<b>107.648</b>
12	-	Personalaufwendungen	443.589,44-	548.000-	590.700-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	548.000-	590.700-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	342.550,17-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	28.517,21-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	72.522,06-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.872,23-	25.500-	38.350-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	2.503,34-	5.000-	17.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	4.137,94-	1.000-	1.000-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	1.622,09-	2.000-	2.350-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	5.567,93-	13.500-	14.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	869,81-	1.000-	1.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	2.171,12-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	28.800-	27.949-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	13.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	28.800-	14.149-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.640,03-	14.500-	11.500-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	5,00-	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	10.936,92-	13.000-	10.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.698,11-	1.500-	1.500-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>473.101,70-</b>	<b>616.800-</b>	<b>668.499-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>383.384,30-</b>	<b>538.100-</b>	<b>560.851-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	196.500-	232.400-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	6.600-	8.000-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.100-	7.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	58.700-	84.400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	57.500-	66.800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	66.600-	65.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	13.829-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	9.535
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	23.364-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>196.500-</b>	<b>246.229-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>383.384,30-</b>	<b>734.600-</b>	<b>807.081-</b>

34820000 – Eingliederungshilfe vom LRA

42110000 – In 2024: 5.000 Euro für neue Sicherung Türen, 10.000 Euro für neue Sonnensegel.

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

Drei Gruppen, daher 6.850 Euro Budget insgesamt (verteilt auf Aufwandskonten). In 2024 inklusive Aufschlag wegen der Unterstützung beim Seefest in 2023.

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

Gegenseitige DF sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

36500130

## Kindergarten Michelbach

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	-	Personalaufwendungen	10.404,47-	11.000-	12.000-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	11.000-	12.000-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.007,59-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	703,87-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.693,01-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.507,32-	14.000-	18.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	995,33-	5.000-	9.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	415,19-	500-	500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	2.096,80-	8.000-	8.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	16.200-	1.296-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	100-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	16.200-	1.196-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	236.310,11-	275.600-	288.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	569,13-	600-	600-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	235.740,98-	275.000-	288.000-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>250.221,90-</b>	<b>316.800-</b>	<b>319.896-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>250.221,90-</b>	<b>316.800-</b>	<b>319.896-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	46.100-	47.500-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	2.900-	400-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.100-	7.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	11.500-	16.200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	11.600-	12.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	13.000-	11.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	1.124-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	1.124-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>46.100-</b>	<b>48.624-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>250.221,90-</b>	<b>362.900-</b>	<b>368.520-</b>

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

In 2024: u.a.5.000 Euro für neue Sicherung Türen

44580000 – Zuschuss an Kirchengemeinde

36500140

## Kindergarten Ochsenburg

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	320,00	100	100
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	320,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	0
		31480100 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	600	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	600	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	25.791,00	25.000	49.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.803,00	19.200	42.000
		33220000 Kindergartenbeiträge U3	5.988,00	5.800	7.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.460,03	0	0
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	3.460,03	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>29.571,03</b>	<b>25.700</b>	<b>49.100</b>
12	-	Personalaufwendungen	250.919,32-	238.000-	353.200-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	238.000-	353.200-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	194.035,69-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	17.841,32-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	38.693,31-	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	349,00-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.678,68-	18.500-	18.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	1.693,86-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5,10-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	176,99-	500-	500-
		42221000 Ausstattung für Schul- und Kigabetrieb	197,42-	1.500-	1.600-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	3.639,21-	8.000-	8.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	21,70-	1.000-	1.000-
		42710200 Spielsachen und Bastelmaterial	944,40-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	8.500-	5.148-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	100-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	8.500-	5.048-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.371,49-	1.000-	1.000-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	30,45-	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.341,04-	1.000-	1.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>258.969,49-</b>	<b>266.000-</b>	<b>377.948-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>229.398,46-</b>	<b>240.300-</b>	<b>328.848-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	107.900-	134.000-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	600-	1.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	7.100-	7.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	32.700-	48.300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	30.800-	38.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	36.700-	38.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	1.574-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	1.574-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>107.900-</b>	<b>135.574-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>229.398,46-</b>	<b>348.200-</b>	<b>464.421-</b>

42110000 – In 2024: 5.000 Euro für neue Sicherung Türen.

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

Zwei Gruppen, daher 5.600 Euro Budget insgesamt (verteilt auf Aufwandskonten). In 2024 inklusive Aufschlag von 100 Euro wegen der Unterstützung beim Seefest in 2023.

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

Gegenseitige DF sowie Möglichkeit der Übertragbarkeit.

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

**Produkte**

42.10.0000 Förderung des Sports

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Vereine und Verbände
- Einzelsportler

**Produktverantwortung**

- Bürgermeisterin

THH2  
42  
4210

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sportförderung  
Förderung des Sports

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-
		42713000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	2.000-	2.000-
17	-	Transferaufwendungen	14.557,54-	14.000-	10.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	14.557,54-	14.000-	10.000-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.557,54-</b>	<b>16.000-</b>	<b>12.000-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>14.557,54-</b>	<b>16.000-</b>	<b>12.000-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	1.000-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	400-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	300-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>1.000-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>14.557,54-</b>	<b>16.300-</b>	<b>13.000-</b>

**Erläuterungen:**

42713000 – Kosten für Sportlerehrungen

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

Investitionsförderung (sofern nicht für investiv)

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

**THH2**                      **Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**42**                            **Sportförderung**  
**4241**                        **Sportstätten**

**Produkte:**

42.41.0100 Sporthalle  
42.41.0110 Sauna  
42.41.0200 Freisportanlagen

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Vereine
- Schulen
- Einzelsportler

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung, Hausmeister

THH2  
42  
4241

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Sportförderung  
Sportstätten

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.000	4.973
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	5.000	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	4.973
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	920,00	1.800	1.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	920,00	1.000	1.000
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	800	800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	608,00	10.000	6.000
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	608,00	10.000	6.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.528,00</b>	<b>16.800</b>	<b>12.773</b>
12	-	Personalaufwendungen	9.646,41-	9.000-	9.900-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	9.000-	9.900-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	7.442,31-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	638,06-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.566,04-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.762,12-	64.000-	57.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	13.770,54-	20.000-	23.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	420,53-	3.500-	3.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	510,60-	4.500-	4.500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	22.060,45-	36.000-	26.800-
15	-	Abschreibungen	0,00	29.400-	23.968-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	1.700-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	29.400-	22.268-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	223,05-	300-	300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	223,05-	300-	300-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.631,58-</b>	<b>102.700-</b>	<b>91.968-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>45.103,58-</b>	<b>85.900-</b>	<b>79.195-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	68.100-	85.500-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	10.000-	10.700-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		48110200 ILV Bauhof	0,00	24.000-	26.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	21.900-	33.200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.800-	7.800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	6.400-	7.200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	18.498-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	3.854
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	22.352-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>68.100-</b>	<b>103.998-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>45.103,58-</b>	<b>154.000-</b>	<b>183.193-</b>

42410100

Sporthallen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.000	4.973
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	5.000	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	4.973
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	920,00	1.800	1.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	920,00	1.000	1.000
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	800	800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	608,00	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	608,00	1.000	1.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.528,00</b>	<b>7.800</b>	<b>7.773</b>
12	-	Personalaufwendungen	9.646,41-	9.000-	9.900-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	9.000-	9.900-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	7.442,31-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	638,06-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.566,04-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.104,61-	49.000-	41.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	3.404,62-	9.000-	9.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	385,78-	3.000-	3.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	510,60-	4.000-	4.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	21.803,61-	33.000-	25.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	27.400-	22.668-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	400-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	27.400-	22.268-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	223,05-	300-	300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	223,05-	300-	300-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.974,07-</b>	<b>85.700-</b>	<b>73.868-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>34.446,07-</b>	<b>77.900-</b>	<b>66.095-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	38.400-	51.200-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	5.800-	6.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	500-	600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	20.900-	31.500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.300-	6.500-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	5.900-	6.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	13.719-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	3.854
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	17.572-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>38.400-</b>	<b>64.919-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>34.446,07-</b>	<b>116.300-</b>	<b>131.014-</b>

42410110

Sauna

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.000	5.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	9.000	5.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>9.000</b>	<b>5.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.000-	2.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	0,00	3.000-	1.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000-</b>	<b>2.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>3.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	5.000-	4.200-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	4.200-	4.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	600-	0
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000-</b>	<b>4.200-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.200-</b>

## 42410200

## Sportanlagen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.657,51-	11.000-	14.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	10.365,92-	10.000-	13.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	34,75-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	500-	500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	256,84-	0	800-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.000-	1.300-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	1.300-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	2.000-	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.657,51-</b>	<b>13.000-</b>	<b>16.100-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.657,51-</b>	<b>13.000-</b>	<b>16.100-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	24.700-	30.100-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	23.500-	26.000-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	400-	1.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	400-	1.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	400-	1.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	4.779-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	4.779-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>24.700-</b>	<b>34.879-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>10.657,51-</b>	<b>37.700-</b>	<b>50.979-</b>

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

**Produkte:**

51.10.0000 Stadtentwicklung, Vermessung

51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen

**Kurzbeschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

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

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5110

Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.746,60	1.100	1.600
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.746,60	1.100	1.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.098,43	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	35.098,43	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>36.845,03</b>	<b>1.100</b>	<b>1.600</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.260,86-	107.000-	53.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	2.328,03-	7.000-	3.000-
		42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	7.932,83-	100.000-	50.000-
17	-	Transferaufwendungen	56.403,34-	85.000-	100.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	56.403,34-	85.000-	100.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.163,32-	34.000-	35.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.091,88-	25.000-	25.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.071,44-	9.000-	10.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>82.827,52-</b>	<b>226.000-</b>	<b>188.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>45.982,49-</b>	<b>224.900-</b>	<b>186.400-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	26.100-	34.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	3.900-	8.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	3.900-	5.900-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	18.300-	20.600-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>26.100-</b>	<b>34.600-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>45.982,49-</b>	<b>251.000-</b>	<b>221.000-</b>

**Erläuterungen:**

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

Leistungen für das GIS allgemein werden bei 11.20 gebucht.

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

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

44520000 – Kostenerstattung an die Stadt Eppingen für den Gutachterausschuss

51100000

Stadtplanung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.680,20	1.000	1.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.680,20	1.000	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.098,43	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	35.098,43	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>36.778,63</b>	<b>1.000</b>	<b>1.500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.260,86-	107.000-	53.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	2.328,03-	7.000-	3.000-
		42911000 Sächl. Aufwand der Bauleitplanung	7.932,83-	100.000-	50.000-
17	-	Transferaufwendungen	56.403,34-	85.000-	100.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	56.403,34-	85.000-	100.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.071,44-	9.000-	10.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.071,44-	9.000-	10.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>74.735,64-</b>	<b>201.000-</b>	<b>163.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>37.957,01-</b>	<b>200.000-</b>	<b>161.500-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	23.900-	32.400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	3.200-	7.200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	3.200-	5.200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	17.500-	20.000-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>23.900-</b>	<b>32.400-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>37.957,01-</b>	<b>223.900-</b>	<b>193.900-</b>

## 51100900

## Sanierungsprogramme

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	66,40	100	100
		33110000 Verwaltungsgebühren	66,40	100	100
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>66,40</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.091,88-	25.000-	25.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.091,88-	25.000-	25.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.091,88-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.025,48-</b>	<b>24.900-</b>	<b>24.900-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	2.200-	2.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	700-	900-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	700-	700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	800-	600-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>8.025,48-</b>	<b>27.100-</b>	<b>27.100-</b>

44290000 – 25.000 Euro für Beratungsleistungen der Firma STEG für die Ortskernsanierung Zaberfeld.

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

**Produkte**

52.10.0000 Bauordnung

**Kurzbeschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Hauptamt

THH2  
52  
5210

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Bauen und Wohnen  
Bauordnung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41,40-	500-	500-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	41,40-	500-	500-
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41,40-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>41,40-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	35.000-	38.200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	35.000-	38.200-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000-</b>	<b>38.200-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>41,40-</b>	<b>35.500-</b>	<b>38.700-</b>

**Erläuterungen:**

42714000: Obstbaumgutscheine.

52200020

Wohngebäude Leonbronner Straße 3

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	8.400
		34110000 Mieten	0,00	0	8.400
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8.400</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	9.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	0	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	0	500-
		42419000 Bewirtschaftung Anlagen mit Vorsteuer	0,00	0	7.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	1.336-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	1.336-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10.336-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.936-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	2.000-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	0	400-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	0	900-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	5.265-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	5.265-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>7.265-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>9.201-</b>

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

52200023

Alte Kelter (Sternenfelder Str. 3)

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.300
		34110000 Mieten	0,00	0	1.300
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1.300</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	20.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	0	20.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>20.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>18.700-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	900-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	0	600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	89-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	89-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>989-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>19.689-</b>

In den Jahren 2020-2022 wurden die Gebäudekosten bei der allgemeinen Kostenstelle für Wohngebäude ausgewiesen (Kostenstelle 11240020).  
In 2023 erfolgte aufgrund der Umstellung auf § 2b UStG der Ausweis der Kosten bei der neuen Kostenstelle 11240023.  
Aufgrund statistischer Vorgaben erfolgte ab 2024 der Ausweis bei der Produktgruppe 5220 auf der neuen Kostenstelle 52200023.

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

**Produkte**

53.10.0000 Elektrizitätsversorgung

**Kurzbeschreibung/Ziele**

- Gewinnung von Strom durch Photovoltaikanlage
- Konzessionsvertrag

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Bevölkerung

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH2  
53  
5310

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Elektrizitätsversorgung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.724,60	2.100	2.100
		34111000 Pachten	0,00	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.724,60	2.000	2.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	103.585,30	99.000	99.000
		35110000 Konzessionsabgaben	103.585,30	99.000	99.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>106.309,90</b>	<b>101.100</b>	<b>101.100</b>
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94,39-	100-	100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	20,00-	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	74,39-	100-	100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>94,39-</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>106.215,51</b>	<b>101.000</b>	<b>101.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	8.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	3.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	2.700-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	2.400-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8.800-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>106.215,51</b>	<b>101.000</b>	<b>92.200</b>

**Erläuterungen:**

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

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

44410000: Für Elektronikversicherung PV-Anlage

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

**Produkte**

53.30.0000 Wasserversorgung

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Satzung
- Wassergesetz
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Zweckverband Obere Zabergäugruppe
- Bevölkerung

**Produktverantwortung**

- Externe Dienstleister, Finanzverwaltung, Hauptamt

THH2  
53  
5330

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	35.000	14.472
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	35.000	0
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	0	735
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0	13.737
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	460.983,82	579.000	579.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	460.983,82	579.000	579.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.528,82	5.000	5.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	11.528,82	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.194,41	18.000	34.259
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	16.259
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	25.194,41	18.000	18.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>497.707,05</b>	<b>637.000</b>	<b>632.731</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.800,12-	65.700-	65.700-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	60.764,52-	50.000-	50.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.067,98-	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	7.522,22-	9.000-	9.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	1.445,40-	2.000-	2.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	700-	700-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	3.000-	3.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	120.000-	104.715-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	28.400-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	120.000-	76.315-
17	-	Transferaufwendungen	209.370,60-	271.000-	442.500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	209.370,60-	210.000-	256.700-
		43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände	0,00	61.000-	83.800-
		43130200 Zinskostenumlage an Zweckverbände	0,00	0	102.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.789,51-	20.000-	20.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	43.789,51-	20.000-	20.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>323.960,23-</b>	<b>476.700-</b>	<b>632.915-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>173.746,82</b>	<b>160.300</b>	<b>184-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	101.300-	116.800-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	53.900-	59.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	34.300-	47.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.600-	4.200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	7.500-	5.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	22.000-	54.503-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	38.785
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	22.000-	93.288-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>123.300-</b>	<b>171.303-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>173.746,82</b>	<b>37.000</b>	<b>171.486-</b>

**Erläuterungen:**

33210000: Ab 2023 neue Gebühr von 2,98 je m³. Kalkuliert mit 180.000 m³ sowie 38.000 € Grundgebühren und 5.000 € aus Wasserentnahmestelle Bitz.

Neukalkulation für 2025 vorgesehen. Daher ab 2025 höhere Gebühren eingeplant.

34610000: Kostenersätze für die Ausleihung von Standrohren.

35910000: Erstattungen für Hausanschlüsse.

42410000: Strom für Pumpstation.

43130000: Betriebskostenumlage an ZV Obere Zabergäugruppe.

43130100: Abschreibungsumlage an den ZV Obere Zabergäugruppe.

43130200: Zinskostenumlage an den ZV Obere Zabergäugruppe. Neu ab 2024, da erst ab dann diese Umlage erhoben wird.

44290000: Für Gebührenkalkulationen, Globalberechnung und externe Dienstleistungen bezüglich der Wasserversorgungssicherung.

98110000: Hier ausgewiesen sind die in der Gebührenkalkulation fiktiv ermittelten Fremdkapitalzinsen, da nur diesen ein Ertrag gegenübersteht.

(Eigenkapitalzinsen werden nicht mit aufgenommen, da diese nicht in die Kalkulation mit aufgenommen worden sind, aufgrund des Ausschlusses der Gewinnerzielungsabsicht.)

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

Produkte

53.60.0000 Breitbandinfrastruktur

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Einwohner/innen

**Produktverantwortung**

- Hauptamt

THH2  
53  
5360

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Telekommunikationseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.800	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	2.800	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800</b>	<b>0</b>
15	-	Abschreibungen	0,00	5.000-	9.159-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	7.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	5.000-	1.359-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000-	2.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	2.000-	2.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000-</b>	<b>11.159-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200-</b>	<b>11.159-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	600-	700-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	200-	300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	200-	200-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	200-	200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	2.344-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	2.344-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>600-</b>	<b>3.044-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>4.800-</b>	<b>14.203-</b>

**Erläuterungen:**

44290000: Beratungskosten bezüglich Breitbandversorgung.

THH2                    Dienstleistungen und Infrastruktur  
53                        Ver- und Entsorgung  
5370                    Abfallwirtschaft

## Produkte

53.70.0000 Abfallwirtschaft

## Kurzbeschreibung/Ziele

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

## Auftragsgrundlage

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

## Zielgruppe

- Bevölkerung

## Produktverantwortung

- Finanzverwaltung

THH2  
53  
5370

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Abfallwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.635,06	24.000	24.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	29.635,06	24.000	24.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>29.635,06</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	3.584,57-	4.000-	4.000-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	4.000-	4.000-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	2.823,68-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	760,89-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.029,23-	1.200-	1.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	875,84-	1.000-	1.000-
		42310000 Mieten und Pachten	153,39-	200-	200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.784,83-	7.000-	7.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.784,83-	7.000-	7.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.398,63-</b>	<b>12.200-</b>	<b>12.200-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>20.236,43</b>	<b>11.800</b>	<b>11.800</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	14.400-	16.900-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	4.300-	4.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	3.200-	4.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	3.300-	3.800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	3.600-	3.600-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>14.400-</b>	<b>16.900-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>20.236,43</b>	<b>2.600-</b>	<b>5.100-</b>

## Erläuterungen:

34820000: Erstattung Landratsamt für Abfallbeseitigung sowie Erstattung für Häckselplatz  
42310000: für Häckselplatz  
44310000: Provision Müllmarkenverkauf, Verteilung Abfallkalender

**THH2**                    **Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**53**                        **Ver- und Entsorgung**  
**5380**                    **Abwasserbeseitigung**

**Produkte**

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Satzung
- Wassergesetz
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Bevölkerung

**Produktverantwortung**

- Hauptamt, Finanzverwaltung

THH2  
53  
5380

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	86.000	40.258
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	86.000	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	1.908
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	0	547
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0	37.804
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	324.365,85	670.000	670.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	324.365,85	670.000	670.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	35.542
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	35.042
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>324.365,85</b>	<b>757.000</b>	<b>746.300</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.442,47-	45.200-	45.200-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	30.169,26-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	112,45-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	160,76-	200-	200-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500-	500-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	3.000-	3.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	219.000-	127.058-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	20.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	219.000-	106.558-
17	-	Transferaufwendungen	374.551,39-	445.000-	445.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	374.551,39-	445.000-	445.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.944,34-	5.000-	12.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	3.944,34-	3.000-	10.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	2.000-	2.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>408.938,20-</b>	<b>714.200-</b>	<b>629.258-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>84.572,35-</b>	<b>42.800</b>	<b>117.042</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	130.000	130.000
		38110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000	130.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	69.200-	81.400-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	16.400-	18.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	36.000-	50.300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	7.400-	6.100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	9.400-	6.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	109.000-	53.697-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	115.249
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	109.000-	168.946-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>48.200-</b>	<b>5.097-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>84.572,35-</b>	<b>5.400-</b>	<b>111.945</b>

**Erläuterungen:**

33210000: Bisheriger Gebührensatz lief Ende 2022 aus. Aufgrund fehlender Zahlen für die Kalkulation konnte eine Gebühr bislang noch nicht endgültig ermittelt werden. Eine Vorankündigung im Amtsblatt zum Jahresende 2022 über die voraussichtliche neue Gebühr für 2023 ist erfolgt. Aufgrund der aktuellen Ungewissheit wurde der Planansatz für die Gebührenerträge so ermittelt, dass die Kostenstellen einen Kostendeckungsgrad von 100 % erreicht. (vgl. Kommunalabgabengesetz).

Der Gebührensatz wurde für 2023 und 2024 ermittelt.

Daher wird Gebühr ab 2025 neu ermittelt. Momentan werden zwar noch Kostenüberdeckungen im Teilhaushalt ausgewiesen, die jedoch aufgrund der immer noch fehlenden Jahresabschlüsse des Gemeindeverwaltungsverbandes ungewiss sind. Es wurden daher für die Finanzplanjahre (ab 2025) noch keine Gebührenerhöhungen eingeplant, sondern der Gebührensatz aus 2022/2023 beibehalten.

38110900: Kostenanteil für die Straßenentwässerung.

42410000: Strom für Abwasserhebeanlage Dämmle.

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband für Kläranlage und Hauptsammler (inkl. Umsetzung Starkregenerisikomanagement). Da bis zur Haushaltsplanerstellung noch keine neuen Planzahlen für das Jahr 2024 vom GVV geliefert wurden, wurde der Vorjahreswert zugrunde gelegt.

44290000: Für Gebührenkalkulation 2023 ff. sowie Globalberechnung.

44410000: Abwasserabgabe.

47110000: enthält auch die Auflösung (bzw. Abschreibungen) der Kapitalumlagen an den Gemeindeverwaltungsverband. (Zahlen sind vorläufig)

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

**Produkte**

54.10.0000 Gemeindestraßen

Das Produkt enthält folgende Kostenstellen:

- 54.10.0010 Straßen, Wege und Plätze
- 54.10.0111 Elektroladestation
- 54.10.0020 Beleuchtung
- 54.10.0030 Ingenieurbauwerke
- 54.10.0040 Feldwege

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

- Bevölkerung

**Produktverantwortung**

- Hauptamt, Bauhof

THH2  
54  
5410

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.299,50	22.000	22.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	22.299,50	22.000	22.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	284.200	145.065
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	284.200	5.500
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	91.931
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0	47.634
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	500	500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	500	500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.694,69	600	2.500
		34110000 Mieten	480,00	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.214,69	100	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	604,50	600	600
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	604,50	600	600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	134.063
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	134.063
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>26.598,69</b>	<b>307.900</b>	<b>304.727</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.831,84-	234.100-	207.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	0	0
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	85.675,01-	174.000-	175.000-
		42129000 Unterh. Infrastruktur mit Vorsteuer	0,00	1.000-	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.787,81-	4.000-	4.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	273,47-	100-	800-
		42711000 Betriebsstrom	17.280,54-	46.000-	23.000-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	815,01-	9.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	434.300-	386.302-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	28.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	434.300-	358.302-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.132,86-	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	7.132,86-	0	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>112.964,70-</b>	<b>668.400-</b>	<b>594.102-</b>

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>86.366,01-</b>	<b>360.500-</b>	<b>289.375-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	295.400-	314.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	108.100-	121.300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	18.400-	26.600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	18.400-	19.100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	20.500-	17.500-
		48110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000-	130.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	178.637-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	260.030
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	438.666-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>295.400-</b>	<b>493.137-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>86.366,01-</b>	<b>655.900-</b>	<b>782.511-</b>

54100010

## Straßen, Wege und Plätze

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022  EUR  1	Ansatz 2023  EUR  2	Ansatz 2024  EUR  3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.011,20	22.000	22.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	22.011,20	22.000	22.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	196.600	67.324
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	196.600	5.500
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	14.191
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0	47.634
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.254,54	600	2.500
		34110000 Mieten	480,00	500	500
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	2.774,54	100	2.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	124.744
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	124.744
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>25.265,74</b>	<b>219.200</b>	<b>216.568</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.116,27-	83.100-	79.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	0	0
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	18.239,98-	70.000-	70.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.787,81-	4.000-	4.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	273,47-	100-	800-
		42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel	815,01-	9.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	320.300-	277.146-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	21.700-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	320.300-	255.446-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.132,86-	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	7.132,86-	0	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.249,13-</b>	<b>403.400-</b>	<b>356.946-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.983,39-</b>	<b>184.200-</b>	<b>140.378-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	225.900-	236.700-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	61.300-	69.400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	11.100-	15.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	11.100-	11.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	12.400-	10.300-
		48110900 Verrechnung Straßenentwässerungsanteil	0,00	130.000-	130.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	84.820-

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	181.768
	98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	266.588-
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>225.900-</b>	<b>321.520-</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>2.983,39-</b>	<b>410.100-</b>	<b>461.898-</b>

54100011

Elektroladestation

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	400	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	400	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	500	500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	500	500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>900</b>	<b>500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.000-	4.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	0,00	1.000-	1.000-
		42711000 Betriebsstrom	0,00	7.000-	3.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.000-	0
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	2.000-	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000-</b>	<b>4.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>9.100-</b>	<b>3.500-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	900-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	300-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	300-	100-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>900-</b>	<b>300-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000-</b>	<b>3.800-</b>

54100020

## Beleuchtung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.000	36
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.000	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	36
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	604,50	600	600
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	604,50	600	600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1.163
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	1.163
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>604,50</b>	<b>1.600</b>	<b>1.798</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.997,61-	61.000-	43.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	26.466,27-	22.000-	23.000-
		42711000 Betriebsstrom	15.531,34-	39.000-	20.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	11.000-	7.091-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	11.000-	4.591-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.997,61-</b>	<b>72.000-</b>	<b>50.091-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>41.393,11-</b>	<b>70.400-</b>	<b>48.292-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	9.300-	8.100-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	3.100-	3.400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	2.000-	2.000-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	2.000-	1.400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	2.200-	1.300-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	1.962-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	721
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	2.683-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>9.300-</b>	<b>10.062-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>41.393,11-</b>	<b>79.700-</b>	<b>58.355-</b>

54100030

Ingenieurbauwerke

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.200	37
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	4.200	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	37
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	895
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	895
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200</b>	<b>932</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	1.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	0,00	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	9.000-	2.994-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	9.000-	2.994-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000-</b>	<b>3.994-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>5.800-</b>	<b>3.062-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	7.400-	8.600-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	6.500-	7.200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	600-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	300-	400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	300-	400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	5.001-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	2.864
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	7.866-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>7.400-</b>	<b>13.601-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>13.200-</b>	<b>16.663-</b>

54100040

Feldwege

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	82.000	77.668
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	82.000	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	77.668
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	7.261
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	7.261
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>82.000</b>	<b>84.929</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.968,76-	80.000-	80.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	40.968,76-	80.000-	80.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	92.000-	98.772-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	3.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	92.000-	95.272-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.968,76-</b>	<b>172.000-</b>	<b>178.772-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>40.968,76-</b>	<b>90.000-</b>	<b>93.843-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	51.900-	60.800-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	37.200-	41.300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	4.700-	8.200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	4.700-	5.900-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	5.300-	5.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	86.853-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	74.676
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	161.529-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>51.900-</b>	<b>147.653-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>40.968,76-</b>	<b>141.900-</b>	<b>241.496-</b>

54100099

## BgA Elektroladestation

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	440,15	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	440,15	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>440,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.749,20-	0	0
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	0,00	0	0
		42711000 Betriebsstrom	1.749,20-	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	300-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	300-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.749,20-</b>	<b>0</b>	<b>300-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.309,05-</b>	<b>0</b>	<b>300-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.309,05-</b>	<b>0</b>	<b>300-</b>

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

**Produkt:**

54.60.0000 Parkierungseinrichtungen

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

**Kurzbeschreibung:**

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

**Allgemeine Ziele / Auftragsgrundlage:**

Bereitstellung ausreichender Kurzzeitparkplätze

**Produktverantwortung:**

Bürgermeisterin

THH2  
54  
5460

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Parkierungseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	75.409,24	80.000	50.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	75.409,24	80.000	50.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	68.255,00	60.000	60.000
		35610000 Bußgelder	68.255,00	60.000	60.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>143.664,24</b>	<b>140.000</b>	<b>110.000</b>
12	-	Personalaufwendungen	6.861,60-	10.000-	10.000-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	10.000-	10.000-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	6.707,44-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	154,16-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	818,04-	8.000-	13.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	756,78-	1.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0	5.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	61,26-	0	0
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	4.000-	4.000-
		42712900 EDV-Kosten mit Vorsteuer	0,00	3.000-	3.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	6.000-	4.900-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	4.900-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	6.000-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.218,11-	15.000-	11.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.000,00-	9.000-	5.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	3.230,31-	3.000-	1.000-
		44319000 Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	0,00	1.000-	3.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	987,80-	2.000-	2.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.897,75-</b>	<b>39.000-</b>	<b>38.900-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>123.766,49</b>	<b>101.000</b>	<b>71.100</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	15.100-	20.800-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	2.700-	3.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	3.900-	7.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	4.000-	5.500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	4.500-	5.200-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>15.100-</b>	<b>20.800-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>123.766,49</b>	<b>85.900</b>	<b>50.300</b>

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

**Produkte:**

55.10.0100 Grün- und Parkanlagen  
55.10.0200 Freizeitanlagen und Spielflächen

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Hauptamt, Bauhof

THH2  
55  
5510

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

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	203,81	100	100
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	203,81	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	3.000	2.924
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	3.000	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	2.924
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	286
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	286
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>203,81</b>	<b>3.100</b>	<b>3.310</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.315,64-	39.000-	39.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	19.450,92-	34.000-	34.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.864,72-	5.000-	5.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	0	600-
15	-	Abschreibungen	0,00	8.700-	7.924-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	1.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	8.700-	6.124-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.315,64-</b>	<b>47.700-</b>	<b>47.524-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.111,83-</b>	<b>44.600-</b>	<b>44.214-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	86.600-	103.900-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	82.300-	91.400-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	1.400-	5.200-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.400-	3.800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	1.500-	3.500-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	3.934-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	4.789
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	8.723-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>86.600-</b>	<b>107.834-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>23.111,83-</b>	<b>131.200-</b>	<b>152.048-</b>

## 55100100

## Grün- u. Parkanlagen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR 1	Ansatz 2023 EUR 2	Ansatz 2024 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	203,81	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	203,81	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.400	1.470
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.400	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	1.470
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>203,81</b>	<b>1.400</b>	<b>1.470</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.254,15-	34.000-	34.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	13.389,43-	29.000-	29.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.864,72-	5.000-	5.000-
		42712000 Aufwendungen für EDV	0,00	0	600-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.400-	4.218-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	1.800-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	4.400-	2.418-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.254,15-</b>	<b>38.400-</b>	<b>38.818-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>17.050,34-</b>	<b>37.000-</b>	<b>37.348-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	43.500-	52.000-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	40.100-	44.500-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	1.100-	3.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.100-	2.300-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	1.200-	2.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	2.329-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	3.503
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	5.832-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>43.500-</b>	<b>54.329-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>17.050,34-</b>	<b>80.500-</b>	<b>91.677-</b>

42110000 – u.a. für Projekt „Blühender Naturpark“ seit Sommer 2022. (Kosten rund 15.000 € jährlich).

In 2024: 7.000 € für Biotopverbundplanung

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

55100200

Spielplätze

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	0,00	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.600	1.454
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.600	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	1.454
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	286
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	286
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700</b>	<b>1.840</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.061,49-	5.000-	5.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	6.061,49-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.300-	3.706-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	4.300-	3.706-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.061,49-</b>	<b>9.300-</b>	<b>8.706-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.061,49-</b>	<b>7.600-</b>	<b>6.866-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	43.100-	51.900-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	42.200-	46.900-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	300-	2.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	300-	1.500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	300-	1.400-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	1.605-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	1.286
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	2.891-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>43.100-</b>	<b>53.505-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>6.061,49-</b>	<b>50.700-</b>	<b>60.371-</b>

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

**Produkte**

55.20.0000 Gewässerschutz, öffentl. Gewässer, wasserbauliche Anlagen

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

- Wasserverband Zaber
- Einwohner/innen
- Flora und Fauna

**Produktverantwortung**

- Bürgermeisterin, Hauptamt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5520

Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.600	1.924
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	6.600	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	1.924
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>6.600</b>	<b>1.924</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.996,67-	5.000-	5.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	2.996,67-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	15.200-	1.701-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	15.200-	1.701-
17	-	Transferaufwendungen	7.050,00-	19.000-	19.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	7.050,00-	19.000-	19.000-
		43130100 Abschreibungsumlage an Zweckverbände	0,00	0	0
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.046,67-</b>	<b>39.200-</b>	<b>25.701-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.046,67-</b>	<b>32.600-</b>	<b>23.776-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	41.900-	47.200-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	40.100-	44.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	600-	1.100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	600-	800-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	600-	700-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	928
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	5.073
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	4.145-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>41.900-</b>	<b>46.272-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>10.046,67-</b>	<b>74.500-</b>	<b>70.048-</b>

**Erläuterungen:**

43130000: Betriebskostenumlage an Wasserverband Zaber. Eine Abschreibungsumlage ist nach den Erkenntnissen aus der Vermögensbewertung des Verbands aus 2022 nicht mehr notwendig.

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

**Produkte**

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Bestattungsgesetz
- Friedhofssatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Einwohner/innen
- Hinterbliebene von Verstorbenen

**Produktverantwortung**

- Hauptamt

THH2  
55  
5530

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

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	332
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	0	332
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	47.300,60	34.000	34.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.920,60	3.000	3.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	44.380,00	30.000	30.000
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	1.000	1.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>47.300,60</b>	<b>34.000</b>	<b>34.332</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.717,63-	26.000-	21.000-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	863,90-	5.000-	3.000-
		42120100 Unterhaltung der Friedhofsanlagen	949,52-	9.000-	9.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	33,86-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	796,50-	500-	500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	9.073,85-	11.000-	8.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	21.000-	20.090-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	5.400-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	21.000-	14.690-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	264,36-	7.000-	6.500-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	6.000-	6.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	264,36-	1.000-	500-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.981,99-</b>	<b>54.000-</b>	<b>47.590-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>35.318,61</b>	<b>20.000-</b>	<b>13.257-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	80.800-	94.100-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	3.200-	5.700-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	53.700-	59.600-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	1.500-	3.300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	1.500-	2.400-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	20.900-	23.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	20.000-	11.212-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	65
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	20.000-	11.278-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	100.800-	105.312-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	35.318,61	120.800-	118.569-

**Erläuterungen:**

42120000 und 42410000: gegenseitige DF mit Sachkonten 4211 und 4241 der Kostenstellen, welche ebenfalls ein Gebäude beinhalten.

42120100: Für Wegebau und Gräber.

44290000: Neukalkulation Friedhofsgebühren.

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

**Produkte**

55.50.0000 Forstwirtschaft

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Förster, Finanzverwaltung

THH2  
55  
5550

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.  
Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.978,80	4.900	4.900
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	2.978,80	4.900	4.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	1.064
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	1.064
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.176,24	97.800	96.500
		34210000 Erträge aus Verkauf	29.176,24	97.800	96.500
		34211000 Holzverkauf in das Ausland	0,00	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>32.155,04</b>	<b>102.700</b>	<b>102.464</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.767,01-	71.700-	74.700-
		42120000 Unterh. des Infrastrukturvermögens	3.040,66-	10.000-	15.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0
		42717000 Holzfällung und -aufbereitung	13.514,59-	44.700-	40.200-
		42717100 Waldkulturkosten	34.211,76-	5.000-	6.000-
		42717200 Waldschutz	0,00	1.000-	1.500-
		42717300 Wildschutz	0,00	3.000-	4.000-
		42717400 Waldbestandspflege	0,00	8.000-	8.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	1.164-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	1.164-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.261,73-	25.500-	29.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000-	5.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.682,07-	3.700-	3.700-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	13.579,66-	18.800-	21.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.028,74-</b>	<b>97.200-</b>	<b>105.564-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>35.873,70-</b>	<b>5.500</b>	<b>3.100-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	8.500-	10.400-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	100-	200-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	2.700-	4.300-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	2.700-	3.100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	3.000-	2.800-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	115.621-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	346

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	115.967-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>8.500-</b>	<b>126.021-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>35.873,70-</b>	<b>3.000-</b>	<b>129.121-</b>

**Erläuterungen:**

42120000: Unterhaltung Waldwege.

44520000: Kostenerstattung an Landkreis (Entgelt Revierdienst abzüglich Mehrbelastungsausgleich).

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

**Produkte**

57.10.0000 Wirtschaftsförderung

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

- Unternehmen
- Regionale und überregionale Behörden

**Produktverantwortung**

- Bürgermeisterin, Finanzverwaltung

THH2  
57  
5710

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Wirtschaft und Tourismus  
Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.712,32	58.000	68.000
		34831000 Grundsteuer von ZV Wirtschaftsförderung	8.584,16	8.000	8.000
		34832000 Gewerbesteuer von ZV Wirtschaftsförd.	65.128,16	50.000	60.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>73.712,32</b>	<b>58.000</b>	<b>68.000</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.071,00-	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.071,00-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.099,28-	12.700-	12.700-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	11.500-	11.500-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.099,28-	1.200-	1.200-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.170,28-</b>	<b>12.700-</b>	<b>12.700-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>71.542,04</b>	<b>45.300</b>	<b>55.300</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	4.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	0	2.000-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	0	1.500-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	0	1.300-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.800-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>71.542,04</b>	<b>45.300</b>	<b>50.500</b>

**Erläuterungen:**

43130000: Umlage an ZV Wirtschaftsförderung

43170000: Betriebsmittelzuschuss Raum Heilbronn GmbH

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

**Produkte:**

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

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Hauptamt, Finanzverwaltung

THH2  
57  
5730

**Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**Wirtschaft und Tourismus**  
**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.100	6.116
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	6.100	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	6.116
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.400,00	2.500	2.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.400,00	2.100	2.400
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	400	400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.615,31	3.800	1.600
		34110000 Mieten	2.000,00	2.200	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	615,31	1.600	1.600
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.015,31</b>	<b>12.400</b>	<b>10.516</b>
12	-	Personalaufwendungen	15.089,58-	16.000-	14.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	16.000-	14.100-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	11.591,46-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.021,32-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.476,80-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.902,20-	84.200-	77.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	6.589,47-	25.700-	25.700-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	42,56-	1.500-	1.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	85,50-	4.500-	4.500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	24.184,67-	50.500-	43.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	44.900-	51.739-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.300-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	44.900-	49.439-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.991,78-</b>	<b>145.100-</b>	<b>143.039-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>39.976,47-</b>	<b>132.700-</b>	<b>132.524-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	52.100-	68.500-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	10.900-	14.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	1.500-	1.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	12.500-	20.900-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	12.900-	16.100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	14.300-	15.200-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	51.770-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	7.091
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	58.861-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>52.100-</b>	<b>120.270-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>39.976,47-</b>	<b>184.800-</b>	<b>252.794-</b>

57300700

Märkte

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	500	500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	500	500
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	2.000-	2.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000-</b>	<b>2.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500-</b>	<b>1.500-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	100-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	0
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>100-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800-</b>	<b>1.600-</b>

57300800

Bürgerhäuser

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	6.100	6.116
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	6.100	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	6.116
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.400,00	2.000	2.300
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.400,00	1.600	1.900
		33219000 Benutzungsgebühren mit Umsatzsteuer	0,00	400	400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.615,31	3.800	1.600
		34110000 Mieten	2.000,00	2.200	0
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	615,31	1.600	1.600
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.015,31</b>	<b>11.900</b>	<b>10.016</b>
12	-	Personalaufwendungen	15.089,58-	16.000-	14.100-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	16.000-	14.100-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	11.591,46-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.021,32-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.476,80-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.647,68-	80.000-	73.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	6.589,47-	24.000-	24.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	42,56-	1.500-	1.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	85,50-	4.500-	4.500-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	23.930,15-	50.000-	43.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	44.000-	51.739-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	2.300-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	44.000-	49.439-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.737,26-</b>	<b>140.000-</b>	<b>138.839-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>39.721,95-</b>	<b>128.100-</b>	<b>128.824-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	51.500-	68.100-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	10.900-	14.500-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	1.500-	1.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	12.300-	20.700-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	12.700-	16.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	14.100-	15.100-

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	51.745-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	7.091
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	58.836-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>51.500-</b>	<b>119.845-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>39.721,95-</b>	<b>179.600-</b>	<b>248.669-</b>

57300900

Backhäuser

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254,52-	2.200-	2.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	1.700-	1.700-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	254,52-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	0,00	900-	0
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	900-	0
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>254,52-</b>	<b>3.100-</b>	<b>2.200-</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>254,52-</b>	<b>3.100-</b>	<b>2.200-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	300-	300-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	100-	100-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	100-	100-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	100-	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	25-
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	25-
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>300-</b>	<b>325-</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>254,52-</b>	<b>3.400-</b>	<b>2.525-</b>

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

**Produkte**

57.50.0000 Tourismus

Das Produkt enthält folgende Kostenstellen:

57.50.0100 Tourismus allgemein  
57.50.0200 Ehmetsklinge  
57.50.0300 Naturpark  
57.50.0400 Wohnmobilstellplätze

**Kurzbeschreibung/Ziele**

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

**Auftragsgrundlage**

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH2  
57  
5750

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Wirtschaft und Tourismus  
Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.855,44	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.855,44	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.200	353
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.200	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	353
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.611,04	11.500	14.500
		34110000 Mieten	7.247,20	7.000	10.000
		34111000 Pachten	3.486,46	3.500	3.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	7.877,38	1.000	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	337,16	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	337,16	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	334
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	234
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	100
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>20.803,64</b>	<b>23.700</b>	<b>15.186</b>
12	-	Personalaufwendungen	7.295,78-	8.000-	11.200-
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	8.000-	11.200-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	5.253,21-	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	461,26-	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.581,31-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.100,00-	34.500-	18.400-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	4.120,72-	5.000-	6.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.500-	1.600-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.042,38-	4.000-	2.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	6.086,96-	17.000-	4.300-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	748,00-	2.000-	2.000-
		42714000 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	18.101,94-	5.000-	2.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	35.100-	1.673-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	35.100-	1.673-
17	-	Transferaufwendungen	3.900,00-	6.500-	20.800-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.900,00-	6.500-	8.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	11.600-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	0	1.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.517,96-	17.000-	17.000-
		44291000 Mitgliedsbeiträge	15.517,96-	17.000-	17.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>56.813,74-</b>	<b>101.100-</b>	<b>69.073-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>36.010,10-</b>	<b>77.400-</b>	<b>53.886-</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	52.800-	61.900-
		48110100 ILV Gebäudeverwaltung	0,00	5.700-	7.000-
		48110200 ILV Bauhof	0,00	19.800-	20.800-
		48110500 ILV Finanzverwaltung	0,00	15.600-	22.500-
		48110600 ILV Steuerung	0,00	5.500-	6.000-
		48110700 ILV Hauptverwaltung	0,00	6.200-	5.600-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	645-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	0,00	0	390
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	0	1.035-
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>52.800-</b>	<b>62.545-</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>36.010,10-</b>	<b>130.200-</b>	<b>116.432-</b>

**Erläuterungen:**

34110000: Miete Geschäftsstelle Naturparkzentrum.

34111000: Pacht Kiosk Ehmetzklinge.

34610000: Einnahmen für Nutzung Wohnmobilstellplatz und Grillhütte.

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

43130000: Betriebskostenumlage an Gemeindeverwaltungsverband für Katzenbachsee.

43180000: In 2024: Zuschuss an den Kraichgau-Stromberg Tourismus e.V. für die Qualitätssicherung des Wanderwegenetzes (für Zaberfeld: anteilig 18,05 k, x 320 Euro netto/km). Sowie: Zuschuss an den Naturschutzverein Zaberfeld e.V. für den Umbau des Trafoturms an der Reißenmühle. (4.600 Euro)

43780000: Ab 2024 wird von den Mitgliedsgemeinden des Naturparks Stromberg-Heuchelberg eine allgemeine Umlage erhoben.

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

Der separate Ausweis von verschiedenen Kostenstellen bei diesem Produkt ab 2023 gründet auf den steuerrechtlichen Änderungen ab 2023.

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur  
 12 Sicherheit und Ordnung  
 1260 Feuerwehr

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>71260000001: Erwerb Ausstattung für Feuerwehr</b>												
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	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	45.000-	0	0	0,00	5.000-	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 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>71260000002: Digitalfunk für Feuerwehr</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	5.000	0	0	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	5.000	0	0	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000-	0	0	0,00	60.000-	60.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	60.000-	0	0	0,00	60.000-	60.000-	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000-</b>	<b>60.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>55.000-</b>	<b>55.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>60.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000-</b>	<b>60.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Neuveranschlagung, da noch nicht ausgeführt.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>71260000003: Erwerb von 5 neuen Sirenen</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	50.000	0	0	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	50.000	0	0	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.000-	0	0	0,00	120.000-	120.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	120.000-	0	0	0,00	120.000-	120.000-	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>120.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>120.000-</b>	<b>120.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>70.000-</b>	<b>70.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>120.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>120.000-</b>	<b>120.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Neuveranschlagung, da noch nicht ausgeführt.

An vier Standorten (Rathaus, FWGH Michelbach, FWGH Leonbronn, FWGH Ochsenburg) werden die alten Sirenen durch neue ausgetauscht im Rahmen eines entsprechenden Förderprogramms. Zusätzlich wird ein neuer Sirenenstandort hinzukommen, um alle Teile des Gemeindegebiets erreichen zu können.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>71260000004: Erwerb neue Ausrüstung Atemschutz</b>												
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	90.000-	0	0	0,00	90.000-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	90.000-	0	0	0,00	90.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000-	0	0	0,00	90.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	90.000-	0	0	0,00	90.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	90.000-	0	0	0,00	90.000-	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>71260000050: Erwerb von Fahrzeugen für Feuerwehr</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	96.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	96.000	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	96.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	96.000	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>96.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96.000</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	500.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	400.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	500.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	400.000-	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>500.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000-</b>	<b>100.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400.000-</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>404.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000-</b>	<b>100.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>304.000-</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>500.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000-</b>	<b>100.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400.000-</b>	<b>0</b>

2027: LF 10 (kann erst beschafft werden, wenn neues Feuerwehrgerätehaus fertiggestellt ist)

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>712600000100: Neubau Feuerwehrhaus</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.800.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	4.500.000-	500.000-	2.000.000-	2.000.000-	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	4.800.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	4.500.000-	500.000-	2.000.000-	2.000.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.800.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	4.500.000-	500.000-	2.000.000-	2.000.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.800.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	4.500.000-	500.000-	2.000.000-	2.000.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	4.800.000-	0	0	0,00	100.000-	200.000-	4.500.000-	500.000-	2.000.000-	2.000.000-	0

2023: Grunderwerb.  
 2024: VGV-Verfahren und sonstige Planungskosten.  
 2025 Baubeginn.  
 2026 Umsetzung.  
 2027 Fertigstellung.

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

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>721100100001: Erwerb Schulausstattung</b>												
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	12.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78322000 Erw.bew.VG u.WG	12.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	12.000-	0	0	0,00	0	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>721100100002: Digitalisierung Schule</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	14.000	0	0	0,00	0	14.000	0	0	0	0	0
	68100000 Inv.zu. v. Bund	14.000	0	0	0,00	0	14.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.000	0	0	0,00	0	14.000	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	14.000	0	0	0,00	0	14.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Zuwendung Digitalpakt für investive Maßnahmen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>721100100100: Sanierung Grundschule</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.784.700	0	0	0,00	0	696.200	0	2.088.500	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	2.784.700	0	0	0,00	0	696.200	0	2.088.500	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.784.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>696.200</b>	<b>0</b>	<b>2.088.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.700.000-	0	0	0,00	500.000-	2.600.000-	3.000.000-	3.000.000-	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	5.700.000-	0	0	0,00	500.000-	2.600.000-	3.000.000-	3.000.000-	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.700.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000-</b>	<b>2.600.000-</b>	<b>3.000.000-</b>	<b>3.000.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.915.300-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000-</b>	<b>1.903.800-</b>	<b>3.000.000-</b>	<b>911.500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>5.700.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000-</b>	<b>2.600.000-</b>	<b>3.000.000-</b>	<b>3.000.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

2023: Planungskosten und Baubeginn.

2024 und 2025: Umsetzung. 2024 Kosten anteilig: 2.600.000 €, 2025 Kosten anteilig: 3.000.000 €

Für Teile der Sanierung liegt ein Bewilligungsbescheid vor. Für die anderen Gewerke muss noch ein Förderantrag gestellt werden, Förderhöhe für Planung geschätzt gemäß Förderrichtlinie.

**Förderungen:**

Sanierung: 600.000 €

Anbau: 236.000 €

GTBS: 1.750.000 €

BEG: 198.600 €

Summe: 2.784.600 €

2024 Förderung anteilig: 696.150 €

2025 Förderung anteilig: 2.088.450 €

**Gesamtkosten aktuell bei 5.700.000 €**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur  
 21 Schulträgeraufgaben  
 2110 Allgemeinbildende Schulen  
 211002 Haupt-/Werkrealschulen u. Schulverb. GS

Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>721100200001: Kapitalumlage an GVV für Schule</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	97.000-	0	0	0,00	17.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	97.000-	0	0	0,00	17.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.000-	0	0	0,00	17.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	97.000-	0	0	0,00	17.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	97.000-	0	0	0,00	17.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0

Die Kapitalumlage an den GVV wurde gemäß Mitteilung aus 11-2023 vorläufig (mit gewisser Kostensteigerung) für den Finanzplanungszeitraum angesetzt. Umlageabrechnungen liegen seit 2017 noch nicht vor.

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur  
 21 Schulträgeraufgaben  
 2120 Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren  
 212002 Sonderpäd. Schwerpunkt Lernen

Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>721200200001: Kapitalumlage für Förderschule Zabergäu</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	45.000-	0	0	0,00	5.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

Die Kapitalumlage für die Förderschule an die Stadt Brackenheim für den Finanzplanungszeitraum wurde gemäß vorläufiger Umlagemitteilung angesetzt. Umlageabrechnungen liegen seit 2020 noch nicht vor. Es erfolgte aufgrund der beabsichtigten Digitalisierung eine Erhöhung der Umlage.

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

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>72910000001: Zuschüsse an Kirchengemeinde f. Invest.</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
	78180000 Inv.zu.an übr. Ber.	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur  
 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 3650 Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege  
 365001 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>736500101001: Allg. Ausstattung für Kindertagespflege</b>												
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	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>736500110001: Inventar Außenbereich Kiga Zaberfeld</b>												
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	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>736500111100: Neubau Naturkindergarten</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	17.000	0	0	0,00	17.000	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	17.000	0	0	0,00	17.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.000	0	0	0,00	17.000	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	17.000	0	0	0,00	17.000	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 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>736500120001: Inventar Außenbereich Kiga Leonbronn</b>												
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	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>736500120100: Container Kindergarten Leonbronn</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	132.000	0	0	0,00	132.000	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	132.000	0	0	0,00	132.000	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>132.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>132.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.500-	0	0	0,00	10.000-	3.500-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	13.500-	0	0	0,00	10.000-	3.500-	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000-</b>	<b>3.500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>118.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>122.000</b>	<b>3.500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>13.500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000-</b>	<b>3.500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

2024: Anbau eines Sonnensegels.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>736500130001: Inventar Außenbereich Kiga Michelbach</b>												
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	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>736500140001: Inventar Außenbereich Kiga Ochsenburg</b>												
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	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	10.000-	0	0	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>736500140100: Kiga Obg-Umbau+Erweit .für neue Gruppe</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000-	0	0	0,00	0	550.000-	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	550.000-	0	0	0,00	0	550.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	550.000-	0	0	0,00	0	550.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	550.000-	0	0	0,00	0	550.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	550.000-	0	0	0,00	0	550.000-	0	0	0	0	0

Der Kindergarten in Ochsenburg wird für die Aufnahme einer weiteren Gruppe umgebaut und um einen Anbau erweitert. Die Baukosten (inklusive Nebenkosten) betragen rd. 550.000 Euro.

**THH2**                      **Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**42**                            **Sportförderung**  
**4241**                         **Sportstätten**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>742410100001: Erwerb Ausstattung für Halle</b>												
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	37.000-	0	0	0,00	25.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	37.000-	0	0	0,00	25.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.000-	0	0	0,00	25.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	37.000-	0	0	0,00	25.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	37.000-	0	0	0,00	25.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

THH2  
53  
5330

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Wasserversorgung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>75330000001: Kapitalumlage an ZV Obere Zabergäugruppe</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	2.127.000	0	0	0,00	2.127.000	0	0	0	0	0	0
	68130000 Inv.zu. v. Zweckv.	2.127.000	0	0	0,00	2.127.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.127.000	0	0	0,00	2.127.000	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	2.127.000	0	0	0,00	2.127.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

**Erläuterungen:**

Rückzahlung von bereits gezahlten Kapitalumlagen an die Mitgliedsgemeinden, da ab 2023 Kreditfinanzierung beim Verband.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>75330000002: Anschaffungen für Wasserversorgung</b>												
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	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>753300000211: Rückbau DEA Bergstraße</b>												
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	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	20.000-	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	20.000-	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>753300000212: Erneuerung Druckminderschacht Leonbronn</b>												
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	7.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	7.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	7.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	7.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	7.000-	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>753300000340: Erneuerung Leitungen Ortsdurchfahrt Obg.</b>												
6 =	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.000-	0	0	0,00	950.000-	1.260.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.300.000-	0	0	0,00	950.000-	1.260.000-	0	0	0	0	0
13 =	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.300.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>950.000-</b>	<b>1.260.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14 =	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.300.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>950.000-</b>	<b>1.260.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16 =	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>1.300.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>950.000-</b>	<b>1.260.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Laut Kostenberechnung des Büros Ippich betragen die Gesamtkosten (inkl. NK):

- 1.300.000 Euro für die WV-Leitung

- 800.000 Euro für den Kanal

- 850.000 Euro für "Straßenbau" (Erneuerung Gehwege) und

- 580.000 Euro für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen

Im Straßenbau sind jedoch noch die Verkabelungen für Breitband eingerechnet. Diese wurden nun separiert (rd. 300.000 Euro) und als neuer Planansatz eingestellt.

Daher wurde der Ansatz für die Gehwege auf insgesamt 550.000 Euro reduziert.

Außerdem wurden die in 2023 bereits geleisteten Zahlungen vom Planansatz für 2024 wie folgt abgezogen:

- bei der WV-Leitung rd. 40.000 Euro

- beim Kanal 220.000 Euro

- bei den Gehwegen rd. 70.000 Euro

Somit wurden folgende Planwerte eingestellt für 2024:

- WV-Leitung: 1.260.000 Euro

- Kanal: 580.000 Euro

- Gehwege: 480.000 Euro

- barrierefreier Umbau Bushaltestellen: 580.000 und neu

- Breitbandleerrohre im Rahmen ODF Ochsenburg: 300.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>753300000350: Sanierung Strombergstraße</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>753300000360: Anschluss Flst. 2257 an WV (Zöller)</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000-	0	0	0,00	0	30.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	30.000-	0	0	0,00	0	30.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0,00	0	30.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	0	0,00	0	30.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	30.000-	0	0	0,00	0	30.000-	0	0	0	0	0

Das Grundstück der Familie Zöller (Flurstück 2257) soll an die öffentliche Wasser- und Abwasserversorgung angeschlossen werden.  
 Die Kosten hierfür betragen 80.000 Euro gemäß der Kostenaufstellung des Ingenieurbüros Ippich.  
 Hiervon entfallen rund 30.000 Euro auf den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgung und 50.000 Euro für den Anschluss an den Kanal.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>75330000361: Anschluss Aussiedlerhöfe Ochsenb. an WV</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	0	0	0,00	0	100.000-	0	0	0	0	0

Die drei Aussiedlerhöfe im Ortsteil Ochsenburg werden an die öffentliche Wasserversorgung angeschlossen.  
Für den Anschluss des öffentlichen Teils trägt die Gemeinde die Kosten in Höhe von 100.000 €.  
Die Gesamtkosten (privat und Nebenkosten) belaufen sich auf insgesamt 200.000 €.

THH2  
53  
5360

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Ver- und Entsorgung  
Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>753600000001: Leerrohre f. Breitbandkabel Gde komplett</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	1.850.000	0	0	0,00	140.000	855.000	0	855.000	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	1.850.000	0	0	0,00	140.000	855.000	0	855.000	0	0	0
6	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.850.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000</b>	<b>855.000</b>	<b>0</b>	<b>855.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.050.000-	0	0	0,00	150.000-	950.000-	950.000-	950.000-	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	2.050.000-	0	0	0,00	150.000-	950.000-	950.000-	950.000-	0	0	0
13	= <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.050.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000-</b>	<b>950.000-</b>	<b>950.000-</b>	<b>950.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>200.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000-</b>	<b>95.000-</b>	<b>950.000-</b>	<b>95.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>2.050.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000-</b>	<b>950.000-</b>	<b>950.000-</b>	<b>950.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Erläuterungen:**

Verlegung von Glasfasernetz für nicht durch DGN eigenwirtschaftlich ausgebaute Gebiete. Sofern die Potentialanalyse erfolgreich ist, werden die Baukosten zu 90 % gefördert. Die Planungskosten (in 2023) wurden gefördert.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>753600000340: Leerrohre für Breitbandkabel i.R.ODF Obg</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0

Laut Kostenberechnung des Büros Ippich betragen die Gesamtkosten (inkl. NK):

- 1.300.000 Euro für die WV-Leitung

- 800.000 Euro für den Kanal

- 850.000 Euro für "Straßenbau" (Erneuerung Gehwege) und

- 580.000 Euro für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen

Im Straßenbau sind jedoch noch die Verkabelungen für Breitband eingerechnet. Diese wurden nun separiert (rd. 300.000 Euro) und als neuer Planansatz eingestellt.

Daher wurde der Ansatz für die Gehwege auf insgesamt 550.000 Euro reduziert.

Außerdem wurden die in 2023 bereits geleisteten Zahlungen vom Planansatz für 2024 wie folgt abgezogen:

- bei der WV-Leitung rd. 40.000 Euro

- beim Kanal 220.000 Euro

- bei den Gehwegen rd. 70.000 Euro

Somit wurden folgende Planwerte eingestellt für 2024:

- WV-Leitung: 1.260.000 Euro

- Kanal: 580.000 Euro

- Gehwege: 480.000 Euro

- barrierefreier Umbau Bushaltestellen: 580.000 und neu

- Breitbandleerrohre im Rahmen ODF Ochsenburg: 300.000

**THH2**                      **Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**53**                            **Ver- und Entsorgung**  
**5380**                        **Abwasserbeseitigung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>753800000001: Kapitalumlage an GVV für Kläranlage</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	280.000-	0	0	0,00	80.000-	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	280.000-	0	0	0,00	80.000-	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280.000-	0	0	0,00	80.000-	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	280.000-	0	0	0,00	80.000-	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	280.000-	0	0	0,00	80.000-	0	0	100.000-	50.000-	50.000-	0

Für die Investitionen an der Kläranlage werden seitens des GVV investive Umlagen erhoben. Die konkrete Höhe der zu leistenden Umlagen für die Finanzplanjahre wurden seitens des GVV noch nicht mitgeteilt. Daher erfolgte ein Ansatz in Höhe der Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2022.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>75380000002: Kanalsanierungen nach AKP / EKVO</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.000-	0	0	0,00	100.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.300.000-	0	0	0,00	100.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000-	0	0	0,00	100.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.300.000-	0	0	0,00	100.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.300.000-	0	0	0,00	100.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-	0

Für erforderliche Kanalsanierungen gemäß dem Allgemeinen Kanalplan (AKP) sowie der Eigenkontrollverordnung (EKVO) werden in den kommenden Jahren rund 300.000 Euro an investiven Maßnahmen erforderlich werden.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>753800000340: Erneuerung Kanäle ODF Ochsenburg</b>												
6 =	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.000-	0	0	0,00	400.000-	580.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	800.000-	0	0	0,00	400.000-	580.000-	0	0	0	0	0
13 =	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000-</b>	<b>580.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14 =	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000-</b>	<b>580.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16 =	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>800.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000-</b>	<b>580.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Laut Kostenberechnung des Büros Ippich betragen die Gesamtkosten (inkl. NK):

- 1.300.000 Euro für die WV-Leitung

- 800.000 Euro für den Kanal

- 850.000 Euro für "Straßenbau" (Erneuerung Gehwege) und

- 580.000 Euro für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen

Im Straßenbau sind jedoch noch die Verkabelungen für Breitband eingerechnet. Diese wurden nun separiert (rd. 300.000 Euro) und als neuer Planansatz eingestellt.

Daher wurde der Ansatz für die Gehwege auf insgesamt 550.000 Euro reduziert.

Außerdem wurden die in 2023 bereits geleisteten Zahlungen vom Planansatz für 2024 wie folgt abgezogen:

- bei der WV-Leitung rd. 40.000 Euro

- beim Kanal 220.000 Euro

- bei den Gehwegen rd. 70.000 Euro

Somit wurden folgende Planwerte eingestellt für 2024:

- WV-Leitung: 1.260.000 Euro

- Kanal: 580.000 Euro

- Gehwege: 480.000 Euro

- barrierefreier Umbau Bushaltestellen: 580.000 und neu

- Breitbandleerrohre im Rahmen ODF Ochsenburg: 300.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>75380000350: Sanierung Strombergstraße</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	100.000-	0	0	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>753800000360: Anschluss Flst. 2257 an Kanal (Zöller)</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	50.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	50.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	50.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	0	0	0

Das Grundstück der Familie Zöller (Flurstück 2257) soll an die öffentliche Wasser- und Abwasserversorgung angeschlossen werden.  
 Die Kosten hierfür betragen 80.000 Euro gemäß der Kostenaufstellung des Ingenieurbüros Ippich.  
 Hiervon entfallen rund 30.000 Euro auf den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgung und 50.000 Euro für den Anschluss an den Kanal.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>753800000370: Erneuerung Kanäle ODF Zaberfeld</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.000-	0	0	0,00	0	0	0	400.000-	400.000-	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	800.000-	0	0	0,00	0	0	0	400.000-	400.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	800.000-	0	0	0,00	0	0	0	400.000-	400.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	800.000-	0	0	0,00	0	0	0	400.000-	400.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	800.000-	0	0	0,00	0	0	0	400.000-	400.000-	0	0

THH2  
54  
5410

Dienstleistungen und Infrastruktur  
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>754100010340: Erneuerung Gehwege ODF Ochsenburg</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000-	0	0	0,00	150.000-	480.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	550.000-	0	0	0,00	150.000-	480.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	550.000-	0	0	0,00	150.000-	480.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	550.000-	0	0	0,00	150.000-	480.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	550.000-	0	0	0,00	150.000-	480.000-	0	0	0	0	0

Laut Kostenberechnung des Büros Ippich betragen die Gesamtkosten (inkl. NK):

- 1.300.000 Euro für die WV-Leitung
- 800.000 Euro für den Kanal
- 850.000 Euro für "Straßenbau" (Erneuerung Gehwege) und
- 580.000 Euro für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen

Im Straßenbau sind jedoch noch die Verkabelungen für Breitband eingerechnet. Diese wurden nun separiert (rd. 300.000 Euro) und als neuer Planansatz eingestellt.

Daher wurde der Ansatz für die Gehwege auf insgesamt 550.000 Euro reduziert.

Außerdem wurden die in 2023 bereits geleisteten Zahlungen vom Planansatz für 2024 wie folgt abgezogen:

- bei der WV-Leitung rd. 40.000 Euro
- beim Kanal 220.000 Euro
- bei den Gehwegen rd. 70.000 Euro

Somit wurden folgende Planwerte eingestellt für 2024:

- WV-Leitung: 1.260.000 Euro
- Kanal: 580.000 Euro
- Gehwege: 480.000 Euro
- barrierefreier Umbau Bushaltestellen: 580.000 und neu
- Breitbandleerrohre im Rahmen ODF Ochsenburg: 300.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>754100010350: Sanierung Strombergstraße</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000-	0	0	0,00	150.000-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	150.000-	0	0	0,00	150.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0,00	150.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0,00	150.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	150.000-	0	0	0,00	150.000-	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>754100010360: barrierefr.Umbau Bushaltest. i.R.ODF Obg</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	400.000	0	0	0,00	400.000	400.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	400.000	0	0	0,00	400.000	400.000	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	580.000-	0	0	0,00	580.000-	580.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	580.000-	0	0	0,00	580.000-	580.000-	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>580.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>580.000-</b>	<b>580.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>180.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>180.000-</b>	<b>180.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>580.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>580.000-</b>	<b>580.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Laut Kostenberechnung des Büros Ippich betragen die Gesamtkosten (inkl. NK):

- 1.300.000 Euro für die WV-Leitung
  - 800.000 Euro für den Kanal
  - 850.000 Euro für "Straßenbau" (Erneuerung Gehwege) und
  - 580.000 Euro für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen (diese werden im Rahmen der Ortsdurchfahrtserneuerung umgebaut)
- Im Straßenbau sind jedoch noch die Verkabelungen für Breitband eingerechnet. Diese wurden nun separiert (rd. 300.000 Euro) und als neuer Planansatz eingestellt. Daher wurde der Ansatz für die Gehwege auf insgesamt 550.000 Euro reduziert.

Außerdem wurden die in 2023 bereits geleisteten Zahlungen vom Planansatz für 2024 wie folgt abgezogen:

- bei der WV-Leitung rd. 40.000 Euro
- beim Kanal 220.000 Euro
- bei den Gehwegen rd. 70.000 Euro

Somit wurden folgende Planwerte eingestellt für 2024:

- WV-Leitung: 1.260.000 Euro
- Kanal: 580.000 Euro
- Gehwege: 480.000 Euro
- barrierefreier Umbau Bushaltestellen: 580.000 und neu
- Breitbandleerrohre im Rahmen ODF Ochsenburg: 300.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>754100010370: Erneuerung Gehwege ODF Zaberfeld</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.400.000-	0	0	0,00	0	0	0	700.000-	700.000-	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	1.400.000-	0	0	0,00	0	0	0	700.000-	700.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400.000-	0	0	0,00	0	0	0	700.000-	700.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.400.000-	0	0	0,00	0	0	0	700.000-	700.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.400.000-	0	0	0,00	0	0	0	700.000-	700.000-	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>754100040300: Sanierung von Feldwegen</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000-	0	0	0,00	150.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
	78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	350.000-	0	0	0,00	150.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000-	0	0	0,00	150.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	350.000-	0	0	0,00	150.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	350.000-	0	0	0,00	150.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0

Weitere Herstellung von Wegen 50.000 Euro p.a.

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5520

Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>75520000001: Kapitalumlage an Wasserverband Zaber</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	25.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	25.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	25.000-	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0

THH2  
55  
5530

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

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>755300000200: 3 neue Stelen für Friedhof Zaberfeld</b>												
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	46.000-	0	0	0,00	10.000-	36.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	46.000-	0	0	0,00	10.000-	36.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.000-	0	0	0,00	10.000-	36.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	46.000-	0	0	0,00	10.000-	36.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	46.000-	0	0	0,00	10.000-	36.000-	0	0	0	0	0

**Erläuterungen:**

Gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 11.10.2022 sollen die Grabarten auf den Friedhöfen der Gemeinde erweitert werden.  
In 2024 wurden Mittel für die Anschaffung von drei neuen Urnenstelen mit je 16 Urnennischen für den Friedhof in Zaberfeld eingeplant. Pro Urnennische sind zwei Beisetzungen möglich.

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

Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>757300810001: Erwerb Ausstattung Bürgersaal Löweneck</b>												
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	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

**Erläuterungen:**  
Für Unvorhergesehenes

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>757300820001: Erwerb Ausstattung Bürgerhaus Leonbronn</b>												
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	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Erläuterungen:  
Für Unvorhergesehenes

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>757300830001: Erwerb Ausstattung Bürgerhaus Michelbach</b>												
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	20.000-	0	0	0,00	8.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	20.000-	0	0	0,00	8.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	8.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	0	0,00	8.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	20.000-	0	0	0,00	8.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Erläuterungen:  
Für Unvorhergesehenes

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>757300850001: Erwerb Ausstattung allg. Einricht.</b>												
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	27.000-	0	0	0,00	15.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	27.000-	0	0	0,00	15.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.000-	0	0	0,00	15.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	27.000-	0	0	0,00	15.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	27.000-	0	0	0,00	15.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

**Erläuterungen:**  
Für Erwerb von Defibrillatoren an verschiedenen Standorten.

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

Nr.	Investitionsübersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtigt. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>757500000001: Kapitalumlage an GVV für Tourismus</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.000-	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0

Für Investitionen im Bereich des Tourismus wird voraussichtlich eine Umlage vom GVV erhoben. Derzeit ist jedoch aufgrund der noch ausstehenden Jahresabschlüsse und damit fehlenden Umlageabrechnungen seitens des GVV noch nicht bekannt, inwieweit und in welcher Höhe investive Umlagen erhoben werden. Aus diesem Grunde wurden für den Finanzplanungszeitraum vorläufige Umlagen eingeplant.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
<b>75750000300: Neubau Wohnmobilstellplätze</b>												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	30.000	0	0	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	30.000	0	0	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000-</b>	<b>100.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>70.000-</b>	<b>70.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>100.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000-</b>	<b>100.000-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Erläuterungen:**

Neuveranschlagung, Antrag auf Naturparkförderung soll gestellt werden.

## Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktgruppen:**

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

## THH3

## Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.379.285,50	4.554.000	4.399.000
		30110000 Grundsteuer A	28.111,28	28.000	28.000
		30120000 Grundsteuer B	536.879,56	535.000	560.000
		30130000 Gewerbesteuer	719.054,51	700.000	600.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.718.769,87	2.909.000	2.837.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	110.267,78	111.000	98.000
		30320000 Hundesteuer	42.997,50	42.000	43.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	223.205,00	229.000	233.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.445.792,80	3.169.000	3.486.000
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.445.792,80	3.169.000	3.486.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.045,03	18.000	18.000
		34112000 Jagdpacht	19.045,03	18.000	18.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,46	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	52,46	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	26.249,40	25.300	25.300
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	16,84	100	100
		36179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	9.758,37	100	100
		36189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	9.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	16.474,19	16.000	16.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,96	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	4,96	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.870.430,15</b>	<b>7.766.300</b>	<b>7.928.300</b>
15	-	Abschreibungen	146,18-	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	146,18-	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	675,89-	100-	100-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	675,89-	100-	100-
17	-	Transferaufwendungen	2.726.855,63-	2.760.000-	3.352.000-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	74.474,87-	72.000-	62.000-
		43710000 FAG-Umlage	1.193.016,10-	1.208.000-	1.479.000-
		43720000 Kreisumlage	1.457.172,00-	1.476.000-	1.807.000-
		43730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	2.192,66-	4.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.414,00-	100-	100-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.414,00-	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	100-	100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.729.091,70-</b>	<b>2.760.200-</b>	<b>3.352.200-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.141.338,45</b>	<b>5.006.100</b>	<b>4.576.100</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	181.400	181.400
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	181.400	181.400
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>181.400</b>	<b>181.400</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>5.141.338,45</b>	<b>5.187.500</b>	<b>4.757.500</b>

## THH3

## Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2022	2023	2024	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0,00	7.766.300	7.928.300	0
	60110000 Grundsteuer A	0,00	28.000	28.000	0
	60120000 Grundsteuer B	0,00	535.000	560.000	0
	60130000 Gewerbesteuer	0,00	700.000	600.000	0
	60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	0,00	2.909.000	2.837.000	0
	60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,00	111.000	98.000	0
	60320000 Hundesteuer	0,00	42.000	43.000	0
	60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	0,00	229.000	233.000	0
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	3.169.000	3.486.000	0
	64112000 Jagdpacht	0,00	18.000	18.000	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	100	100	0
	66179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100	0
	66180000 Zinseinzahlungen von sonst.inländ.Bereichen	0,00	100	100	0
	66189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	9.000	0
	66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	0,00	16.000	16.000	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.760.200-	3.352.200-	0
	73410000 Gewerbesteuerumlage	0,00	72.000-	62.000-	0
	73710000 FAG-Umlage	0,00	1.208.000-	1.479.000-	0
	73720000 Kreisumlage	0,00	1.476.000-	1.807.000-	0
	73730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	0,00	4.000-	4.000-	0
	74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	0,00	100-	100-	0
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	0,00	100-	100-	0
<b>3 =</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.006.100</b>	<b>4.576.100</b>	<b>0</b>
<b>9 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	13.000-	20.000-	0
	78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	13.000-	20.000-	0
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>13.000-</b>	<b>20.000-</b>	<b>0</b>
<b>17 =</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>13.000-</b>	<b>20.000-</b>	<b>0</b>
<b>18 =</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>0,00</b>	<b>4.993.100</b>	<b>4.556.100</b>	<b>0</b>

**THH3**                    **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**61**                        **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**6110**                    **Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen**

**Produkte**

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

**Kurzbeschreibung/Ziele**

- Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und Ähnliches
- Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen, Bedarfszuweisungen
- Allgemeine Umlagen, z.B. Kreisumlage, FAG-Umlage

**Auftragsgrundlage**

- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
- KAG, Abgabenordnung
- Grundgesetz, Gemeindefinanzreformgesetz, FAG
- Hauptsatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH3  
61  
6110

**Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.379.285,50	4.554.000	4.399.000
		30110000 Grundsteuer A	28.111,28	28.000	28.000
		30120000 Grundsteuer B	536.879,56	535.000	560.000
		30130000 Gewerbesteuer	719.054,51	700.000	600.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.718.769,87	2.909.000	2.837.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	110.267,78	111.000	98.000
		30320000 Hundesteuer	42.997,50	42.000	43.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	223.205,00	229.000	233.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.445.792,80	3.169.000	3.486.000
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.445.792,80	3.169.000	3.486.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.045,03	18.000	18.000
		34112000 Jagdpacht	19.045,03	18.000	18.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,96	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	4,96	0	0
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.844.128,29</b>	<b>7.741.000</b>	<b>7.903.000</b>
15	-	Abschreibungen	146,18-	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	146,18-	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.724.662,97-	2.756.000-	3.348.000-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	74.474,87-	72.000-	62.000-
		43710000 FAG-Umlage	1.193.016,10-	1.208.000-	1.479.000-
		43720000 Kreisumlage	1.457.172,00-	1.476.000-	1.807.000-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.724.809,15-</b>	<b>2.756.000-</b>	<b>3.348.000-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.119.319,14</b>	<b>4.985.000</b>	<b>4.555.000</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>5.119.319,14</b>	<b>4.985.000</b>	<b>4.555.000</b>

**Erläuterungen:**

30120000: Seit 2022 Hebesatzerhöhung von 350 % auf 380 %.  
30130000: Pauschale Schätzung, Ergebnis 2022 rund 700.000 €.  
30210000: steigendes Aufkommen.  
31110000: Steigende FAG-Masse.  
43720000: Kreisumlagesatz bleibt bei 27 %.

<b>THH3</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
<b>6120</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>

**Produkte**

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Kurzbeschreibung/Ziele**

- Zinserträge
- Kredite, Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen
- Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr
- Zinsen für Kassenkredite
- Globaler Minderaufwand

**Auftragsgrundlage**

- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
- Hauptsatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

**Zielgruppe**

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

**Produktverantwortung**

- Finanzverwaltung

THH3  
61  
6120

**Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,46	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	52,46	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	26.249,40	25.300	25.300
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	16,84	100	100
		36179000 Zinsertrag v. Kreditinstituten m. Steuer	0,00	100	100
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	9.758,37	100	100
		36189000 Zinsertrag sonst.Bereichen m. Steuerrel.	0,00	9.000	9.000
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	16.474,19	16.000	16.000
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>26.301,86</b>	<b>25.300</b>	<b>25.300</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	675,89-	100-	100-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	675,89-	100-	100-
17	-	Transferaufwendungen	2.192,66-	4.000-	4.000-
		43730000 Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband	2.192,66-	4.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.414,00-	100-	100-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.414,00-	0	0
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	100-	100-
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.282,55-</b>	<b>4.200-</b>	<b>4.200-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>22.019,31</b>	<b>21.100</b>	<b>21.100</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	181.400	181.400
		98110000 Kalk. Zinsen	0,00	181.400	181.400
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>181.400</b>	<b>181.400</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>22.019,31</b>	<b>202.500</b>	<b>202.500</b>

**Erläuterungen:**

36170000: Dividende von Volksbank.

36179000: Zinserträge, separates Sachkonto wegen Steuerrelevanz.

36180000: Dividende von Bürgerenergie

36189000: Zinsen für Darlehen an Neckar Netze. Separates Sachkonto wegen Steuerrelevanz.

36510000: Erträge aus Beteiligung an Neckar Netze.

43730000: Zinsumlage an Gemeindeverwaltungsverband.

THH3                    Allgemeine Finanzwirtschaft  
 61                        Allgemeine Finanzwirtschaft  
 6120                    Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>76120000001: Tilgungsumlage an GVV für Kläranlage</b>												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	93.000-	0	0	0,00	13.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
	78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	93.000-	0	0	0,00	13.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.000-	0	0	0,00	13.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	93.000-	0	0	0,00	13.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	93.000-	0	0	0,00	13.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0

Für die Tilgung von Darlehen, die seitens des GVV für investive Maßnahmen an der Kläranlage aufgenommen wurden, könnten seitens des GVV investive Umlagen erhoben werden (sofern diese nicht über die Abschreibungsumlage gezahlt werden können).

Derzeit ist jedoch aufgrund der noch ausstehenden Jahresabschlüsse und damit fehlenden Umlageabrechnungen seitens des GVV noch nicht bekannt, inwieweit Tilgungsumlagen erhoben werden.

Aus diesem Grunde wurden für den Finanzplanungszeitraum Tilgungsumlagen eingeplant.

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	201.743	908.901	1.746.800-	407.300-	36.500-	415.073-	2.676.900	416.800-	198.017-	567.054
12	Sicherheit und Ordnung	61.882	11.166	16.500-	158.800-	4.700-	110.647-	0	371.200-	8.708-	597.508-
1260	Brandschutz	16.482	1.166	6.500-	133.500-	4.700-	69.547-	0	80.100-	8.708-	285.408-
21	Schulträgeraufgaben	59.447	0	134.400-	83.400-	62.400-	65.850-	0	129.500-	5.894-	421.997-
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0	0	0	8.000-	0	0	700-	0	8.700-
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	4.200	0	14.500-	21.700-	16.700-	3.700-	0	28.800-	0	81.200-
28	Sonstige Kulturpflege	900	0	0	1.000-	7.000-	1.233-	0	81.300-	196-	89.830-
31	Soziale Hilfen	230.116	0	0	219.000-	0	12.654-	0	26.500-	34.485-	62.522-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.055.768	80	1.217.900-	116.050-	49.000-	1.278.592-	0	645.900-	16.527-	2.268.122-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.054.168	80	1.217.900-	111.050-	0	1.278.592-	0	626.700-	16.527-	2.196.522-
42	Sport und Bäder	12.773	0	9.900-	59.800-	10.000-	24.268-	0	86.500-	18.498-	196.193-
4241	Sportstätten	12.773	0	9.900-	57.800-	0	24.268-	0	85.500-	18.498-	183.193-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	1.600	0	0	53.000-	100.000-	35.000-	0	34.600-	0	221.000-
52	Bauen und Wohnen	9.900	0	0	30.500-	0	1.474-	0	41.100-	7.030-	70.204-
53	Ver- und Entsorgung	1.335.331	168.801	4.000-	112.100-	887.500-	282.032-	130.000	224.600-	110.543-	13.356
5330	Wasserversorgung	598.472	34.259	0	65.700-	442.500-	124.715-	0	116.800-	54.503-	171.486-
5370	Abfallwirtschaft	24.000	0	4.000-	1.200-	0	7.000-	0	16.900-	0	5.100-

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
5380	Abwasserbeseitigung	710.758	35.542	0	45.200-	445.000-	139.058-	130.000	81.400-	53.697-	111.945
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	220.665	194.063	10.000-	220.800-	0	402.202-	0	335.300-	178.637-	732.211-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	141.744	286	0	140.300-	19.000-	67.078-	0	255.600-	129.839-	469.787-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	34.332	0	0	21.000-	0	26.590-	0	94.100-	11.212-	118.569-
57	Wirtschaft und Tourismus	93.368	334	25.300-	95.600-	33.500-	70.412-	0	135.200-	52.415-	318.726-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.504.000	4.424.300	0	0	3.352.000-	200-	0	0	181.400	4.757.500
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	3.504.000	4.399.000	0	0	3.348.000-	0	0	0	0	4.555.000
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	25.300	0	0	4.000-	200-	0	0	181.400	202.500
PROD_S MART	Summe	6.933.435	5.707.930	3.179.300-	1.719.350-	4.588.300-	2.773.917-	2.806.900	2.814.000-	579.389-	205.991-

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	2.264.000-	2.334.000	462.000-	392.000-	0	0	392.000-	800.000-
12	Sicherheit und Ordnung	177.700-	55.000	490.000-	612.700-	0	0	612.700-	4.500.000-
1260	Brandschutz	156.700-	55.000	490.000-	591.700-	0	0	591.700-	4.500.000-
21	Schulträgeraufgaben	266.600-	710.200	2.633.000-	2.189.400-	0	0	2.189.400-	3.000.000-
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	8.000-	0	0	8.000-	0	0	8.000-	0
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	50.700-	0	0	50.700-	0	0	50.700-	0
28	Sonstige Kulturpflege	8.000-	0	0	8.000-	0	0	8.000-	0
31	Soziale Hilfen	5.900	0	0	5.900	0	0	5.900	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.552.150-	0	562.500-	2.114.650-	0	0	2.114.650-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.499.750-	0	562.500-	2.062.250-	0	0	2.062.250-	0
42	Sport und Bäder	72.200-	0	3.000-	75.200-	0	0	75.200-	0
4241	Sportstätten	60.200-	0	3.000-	63.200-	0	0	63.200-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	186.400-	0	0	186.400-	0	0	186.400-	0
52	Bauen und Wohnen	20.600-	0	0	20.600-	0	0	20.600-	0
53	Ver- und Entsorgung	353.400	855.000	3.590.000-	2.381.600-	0	0	2.381.600-	950.000-
5330	Wasserversorgung	73.800	0	1.410.000-	1.336.200-	0	0	1.336.200-	0
5370	Abfallwirtschaft	11.800	0	0	11.800	0	0	11.800	0
5380	Abwasserbeseitigung	168.800	0	930.000-	761.200-	0	0	761.200-	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	106.200-	400.000	1.110.000-	816.200-	0	0	816.200-	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	60.000-	0	41.000-	101.000-	0	0	101.000-	0

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	6.500	0	36.000-	29.500-	0	0	29.500-	0
57	Wirtschaft und Tourismus	84.400-	30.000	115.000-	169.400-	0	0	169.400-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.576.100	0	20.000-	4.556.100	0	0	4.556.100	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	4.555.000	0	0	4.555.000	0	0	4.555.000	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	21.100	0	20.000-	1.100	0	0	1.100	0
PROD_S MART	Summe	76.450	4.384.200	9.026.500-	4.565.850-	0	0	4.565.850-	9.250.000-

## Investitionsplanung 2024

Maßnahmen	Plan 2023	vorauss. Finanzrechnung 2023	Finanzhaushalt 2024	Finanzhaushalt 2025	Finanzhaushalt 2026	Finanzhaushalt 2027
<b>7.1120.0000.001 Erwerb EDV-Ausstattung</b> 2024 ff. pauschal für Unvorhergesehenes 2024 ff Rechnungsworkflow 2024: 15.000 Euro für neuen Server Rathaus	-25.000,00	-11.900,00	-20.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
<b>7.1124.0010.001 Erwerb Ausstattung für das Rathaus</b> 2024: 4 Notstromaggregate für insgesamt 15.000 € sowie 5.000 € für Unvorhergesehenes 3.000 € für Klimagerät Zimmer 8	-25.000,00	-4.500,00	-23.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
<b>7.1124.0010.002 Barrierefreiheit Rathaus</b> 2024: Treppenlift			-13.000,00			
<b>7.1125.0000.001 Erwerb Ausstattung für den Bauhof</b> 2024: Erdbohrer 1.600 €, Rasenmäher 3.200 €, Laubbläser 1.300 €, Motorsägen 3.000 €, Hochentaster 1.500 €, Freischneider 1.600 €, Wasserfass mit Pumpe 1.600 €, Rüttelplatte 6.500 €, Fahrzeug 30.000 €	-105.000,00	-161.200,00	-50.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
<b>7.1125.0000.003 Erwerb Programm AIDA für den Bauhof</b>	-25.000,00	-700,00				
<b>7.1125.0000.100 Umbau Bauhofgebäude</b> 2024: Umkleidebereich 15.000 € (teilw. Neuveranschlagung), Arbeits-Raum Herr Widmer 16.000 €	-20.000,00	-17.000,00	-31.000,00			
<b>7.1133.0000.001 Veräußerung von Grundstücken</b> 2024: -0 €-	24.000,00	36.600,00	0,00			
<b>7.1133.0000.002 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b> ab 2024 Pauschale für sonstige Grunderwerbe In 2024: - Erwerbe im Rahmen der Städtebauförderung; - Erwerbe im Rahmen der Flächenerweiterung für die Windkraftanlage: 20.000€	-500.000,00	-440.000,00	-290.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
2024: Zuwendungen aus Städtebauförderung (60% von 290.000 €)	300.000,00	155.600,00	174.000,00			
<b>7.1133.0000.510 Erschließung Baugebiet Gartenäcker</b> 2024: Verkauf 2 weitere Bauplätze zu 180.000 € für ehem. Kleingartacher Str. 33 sowie Verkauf eines rückerworb. Bauplatzes 100.000 €	280.000,00		280.000,00			
<b>7.1133.0000.520 Erschließung Baugebiet Gottesacker III</b> 2022: Vergabe im Sommer, nach Sommerpause Baubeginn, Herr Willibald (rund 500.000 € zu wenig abgerechnet in 22, daher um diesen Betrag PA für 23 zu niedrig, daher Übertragung GR 500.000 €!) 2024: Pflanzungen 5.000 €	-1.500.000,00	-1.475.000,00	-5.000,00			
Veräußerungserlöse, Verkaufspreise 310 und 350 € je QM	1.880.000,00		1.880.000,00	1.890.000,00	1.890.000,00	
<b>7.1133.0000.530 Erschließung Baugebiet Ob dem Höppler</b> Artenschutz	-800.000,00	-97.000,00	-30.000,00	-800.000,00		
<b>Veräußerungserlöse</b>	690.000,00				690.000,00	700.000,00

## Investitionsplanung 2024

Maßnahmen	Plan 2023	vorauss. Finanzrechnung 2023	Finanzhaushalt 2024	Finanzhaushalt 2025	Finanzhaushalt 2026	Finanzhaushalt 2027
<b>7.1133.0000.0540 Baugebiet Michelbacher Feld</b>						
<b>7.1260.0000.001 Erwerb Geräte Feuerwehr oberhalb der Wertgrenze</b> ab 2023: Pauschale für Unvorhergesehenes	-5.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
<b>7.1260.0000.002 Digitalfunk Feuerwehr</b> 2024: Neuveranschlagung mit allgemeiner Preissteigerung	-60.000,00	-1.700,00	-60.000,00			
2024: auch Zuschuss hierfür	5.000,00		5.000,00			
<b>7.1260.0000.003 Erwerb von 5 neuen Sirenen</b> 2024: Neuveranschlagung mit allgemeiner Preissteigerung	-120.000,00		-120.000,00			
Förderung für Austausch von Sirenen	50.000,00		50.000,00			
<b>7.1260.0000.004 Neue Ausstattung Atemschutz</b> (keine Förderung möglich)	-90.000,00	-62.700,00	0,00			
<b>7.1260.0000.050 Neue Feuerwehrfahrzeuge</b> 2027: LF 10 (kann erst beschafft werden, wenn neues FW-Haus da ist)	-100.000,00		-100.000,00			-400.000,00
Förderung für Fahrzeuge (für MTW nicht möglich)						96.000,00
<b>7.1260.0000.100 Neubau Feuerwehrhaus</b> 2024: VGV-Verfahren 80.000 € und sonstige Planungskosten und Verfahren 120.000 €; 2025 Baugebinn, 2026 -2027 Umsetzung, Ende 2027 Fertigstellung (Liq. 31.12.26)	-100.000,00		-200.000,00	-500.000,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00
<b>Förderung (VwV-Z-Feu) in 2027 (275.000 €)</b>						
<b>7.2110.0100.001 Erwerb Schulausstattung</b> 2024: neuer Kopierer Fa. Seel (wurde geleast)			-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<b>7.2110.0100.002 Digitalisierung Grundschule</b> 2024: Zuwendung Digitalpakt - Geld fließt erst in 2024		21.000,00	14.000,00			
<b>7.2110.0100.100 Sanierung Grundschule</b> 2023 Planungskosten und Baubeginn, 24 und 25 Umsetzung	-500.000,00	-177.200,00	-2.600.000,00	-3.000.000,00		
Förderung Schulbau, Förderung energet. Bauen		8.000,00	696.200,00	2.088.500,00		
<b>7.2110.0200.001 Kapitalumlage an GVV für Werkreal- u. Hauptschule</b>	-17.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
<b>7.2120.0200.001 Kapitalumlage an Brackenheim für Förderschule</b> 2022: Mehrung in 22 für Digitalisierung, in 23 keine Investitionen geplant	-5.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Förderung für Erstausstattung			0,00			
<b>7.2910.0000.001 Investitionszuschüsse an Kirchengemeinde</b> 2024: -0-	-5.000,00		0,00			
<b>7.3650.0101.001 Allgemeine Ausstattungen für Kindertagespflege</b> 2023: Beschaffung eines Krippenwagens für Kindertagespflege	-5.000,00					
<b>7.3650.0110.001 Ausstattung Außenbereich Kiga Zaberfeld</b> 2023: Pauschale für Spielgeräte u.Ä. im Außenbereich	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<b>7.3650.0111.100 Neubau Naturkindergarten</b>		-5.900,00	0,00			
Förderung	17.000,00	17.500,00	0,00			

## Investitionsplanung 2024

Maßnahmen	Plan 2023	vorauss. Finanzrechnung 2023	Finanzhaushalt 2024	Finanzhaushalt 2025	Finanzhaushalt 2026	Finanzhaushalt 2027
<b>7.3650.0120.001 Ausstattung Außenbereich Kiga Leonbronn</b> 2023: Pauschale	-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
<b>7.3650.0120.100 Container Kiga Leonbronn</b> <b>2024: Anbau eines Sonnensegels</b>	-10.000,00	-7.500,00	-3.500,00			
Zuwendung Kinderbetreuungsfinanzierung, Rückzahl. Zuwendung in 2022	132.000,00	132.000,00	0,00			
<b>7.3650.0130.001 Ausstattung Außenbereich Kiga Michelbach</b> 2023: Pauschale	-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
<b>7.3650.0130.100 Umbau Kindergarten Michelbach</b>			0,00			
<b>7.3650.0140.001 Ausstattung Außenbereich Kiga Ochsenburg</b>	-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
<b>7.3650.0140.100 Umbau und Erweiterung KiGa Ochsenburg</b> 2024: Baukosten inkl. Honorare 550.000 €			-550.000,00			
<b>7.4241.0100.001 Erwerb Ausstattung Sporthalle</b> 2024: für Unvorhergesehenes und ein Notstromaggregat 2024: Umrüstung Hallenbeleuchtung auf LED (wird erst in Folgejahren eingeplant)	-25.000,00	-900,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<b>7.5330.0000.001 Kapitalumlage an Zweckverband Obere Zabergäugruppe</b> Ab Doppik rückwirk. Kreditfinanzierung und damit Rückzahlung gezahlter Umlagen.	2.127.000,00	2.361.000,00	-			
<b>7.5330.0000.002 Erwerb Ausstattung für Wasserversorgung</b> ab 2023: Pauschale für Unvorhergesehenes	-3.000,00	-2.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<b>7.5330.0000.360 Erschließung Zöller</b> Anschluss Bauvorhaben Familie Zöller an öffentliche Wasserversorgung und Abwasserversorgung 80.000 € gemäß Kostenaufstellung Ingenieurbüro Ippich (s. Oktober-GR-Sitzung)			-40.000,00			
<b>7.5330.0000.210 Erneuerung DEA Hühnerpfad</b> 2022: Erneuerung DEA Hühnerpfad, in 2022 nicht zur Auszahlung gekommen, daher fehlt Ansatz in 23, daher Übertragung nötig 65.000 €!)		-34.800,00	0,00			
<b>7.5330.0000.211 Rückbau DEA Bergstraße</b>	-10.000,00		-10.000,00			
<b>7.5330.0000.212 Erneuerung Druckminderschacht Leonbronn</b>			-7.000,00			
<b>7.5330.0000.340 Erneuerung Wasserleitungen ODF Ochsenburg</b> 1,3 Mio. € gesamt - davon 40.000 € in 2023, Rest in 2024	-950.000,00	-38.700,00	-1.260.000,00			
<b>7.5330.0000.350 Erneuerung Wasserleitungen Strombergstraße</b> in 2023 Schlusszahlungen	-100.000,00	-28.200,00				
<b>7.5330.0000.370 Erneuerung Wasserleitungen ODF Zaberfeld</b>						
<b>7.5330.0000.361 Erschließung Aussiedlerhöfe Ochsenburg</b>			-100.000,00			
<b>7.5360.0000.001 Leerrohre für Breitbandkabel</b> Breitband, Verlegung was nicht über DGN 100.000 € Baukosten, 50.000 € Nebenkosten Wirtschaftlichkeitslücke 1.901.876,60	-150.000,00	-1.000,00	-950.000,00	-950.000,00		
Förderung (90 %) sofern Potenzialanalyse erfolgreich für Baukosten, definitiv 100 % Förderung der Nebenkosten	140.000,00		855.000,00	855.000,00		

## Investitionsplanung 2024

Maßnahmen	Plan 2023	vorauss. Finanzrechnung 2023	Finanzhaushalt 2024	Finanzhaushalt 2025	Finanzhaushalt 2026	Finanzhaushalt 2027
7.5360.0000.340 Leerrohre für Breitbandkabel i.R.ODF Obg Kosten für Verlegung Leerrohre, die im Rahmen der Sanierung der ODF Ochsenburg mit verlegt werden (gesamt: 300.000 Euro)			-300.000,00			
7.5380.0000.001 Kapitalumlage an GVV für Kläranlage 2024 - 2026 gemäß Finpla Plan 2022	-80.000,00			-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00
<b>7.5380.0000.360 Erschließung Zöller</b> Anschluss Bauvorhaben Familie Zöller an öffentliche Wasserversorgung und Abwasserversorgung 80.000 € gemäß Kostenaufstellung Ingenieurbüro Ippich (s. Oktober-GR-Sitzung)			-40.000,00			
<b>7.5380.0000.002 Kanalsanierungen nach EKVO</b> 2022: Trollingerstraße 150.000 €; 2023 Honorarkosten f. AKP sowie Puffer für Infrastruktur 100.000 €, sonst keine Maßnahme nach AKP da dies bereits über ODF Ochsenburg, ab 2024: gemäß AKP/EKVO durchschn. 300.000 € p.a. anfallend für Sanierungsstau	-100.000,00	-18.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
7.5380.0000.340 Erneuerung Kanäle ODF Ochsenburg gesamt 800.000 €, davon 220.000 € in 2023, Rest in 2024	-400.000,00	-223.000,00	-580.000,00			
<b>7.5380.0000.350 Erneuerung Kanäle Strombergstraße</b> in 2023 Schlusszahlungen, zu wenig in 22, daher 50.000 € Übertragung!	-100.000,00	-600,00				
<b>7.5380.0000.370 Erneuerung Kanäle ODF Zaberfeld</b>				-400.000,00	-400.000,00	
<b>7.5410.0010.350 Sanierung Strombergstraße</b> inkl. Beleuchtung, in 2023 Schlusszahlungen (30 % zzgl. Puffer)	-150.000,00	-58.300,00				
<b>7.5410.0010.340 Erneuerung der Gehwege ODF Ochsenburg</b> gesamt Straßenbau ODF 550.000. €, davon 70.000 € in 23, Rest in 2024	-150.000,00	-70.800,00	-480.000,00			
<b>7.5410.0010.360 Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen</b> 2024 Neuveranschlagung (da noch nicht umgesetzt)	-580.000,00		-580.000,00			
Zuwendung LGVFG	400.000,00		400.000,00			
<b>7.5410.0010.370 Erneuerung der Gehwege ODF Zaberfeld</b>				-700.000,00	-700.000,00	
<b>Zuwendungen</b>						
<b>7.5410.0040.300 Sanierung von Feldwegen</b> 2023: Sanierung Feldweg Hagen Neuveranschlagung 100.000 €, weitere Herstellung von neuen Wegen 50.000 €	-150.000,00	-127.100,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
<b>7.5520.0000.001 Kapitalumlage an Wasserverband Zaber</b>	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
<b>7.5530.0000.200 Neue Stelen für Friedhöfe</b>	-10.000,00		-36.000,00			
<b>7.5730.0810.001 Erwerb Ausstattung Bürgersaal Löweneck</b> 2024: für Unvorhergesehenes	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<b>7.5730.0820.001 Erwerb Ausstattung Bürgerhaus Leonbronn</b> 2024: für Unvorhergesehenes	-3.000,00	-900,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

## Investitionsplanung 2024

Maßnahmen	Plan 2023	vorauss. Finanzrechnung 2023	Finanzhaushalt 2024	Finanzhaushalt 2025	Finanzhaushalt 2026	Finanzhaushalt 2027
7.5730.0830.001 Erwerb Ausstattung Bürgerhaus Michelbach 2024: für Unvorhergesehenes und Defibrillator	-8.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
7.5730.0850.001 Erwerb Ausstattung sonst. Allgemeine Einr.	-15.000,00	-4.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
7.5750.0000.001 Kapitalumlage an GVV für Kiosk Katzenbachsee	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
7.5750.0000.300 Neubau Wohnmobilstellplätze in 2024 Neuveranschlagung mit allg. Kostensteigerung	-100.000,00		-100.000,00			
Naturparkförderung	30.000,00		30.000,00			
7.6120.0000.001 Tilgungsumlage an GVV für Kläranlage	-13.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
<b>Saldo Investitionen:</b>	<i>Formel!</i>		- 4.642.300,00 €	- 2.294.500,00 €	- 1.248.000,00 €	- 2.332.000,00 €

**Stellenplan**  
**für die**  
**Beamten und Beschäftigten**  
**für das Haushaltsjahr 2024**

**nach § 5 GemHVO**

## Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt <sup>1</sup>	darunter				Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2023 <sup>4</sup>	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung) <sup>5</sup>
			mit Zulage <sup>2</sup>	Sonder- schlüssel <sup>3</sup>	Leer- stellen	Stellen 2023 <sup>4</sup>		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Gemeindeverwaltung – ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>								
Bürgermeister	A 16	1,00				1,00	1,00	
Gehobener Dienst	A 13							
	A 12	2,00				2,00	2,00	
	A 11					0,00		
	A 10	1,00				0,75	0,75	
	A 09					0,00		
Insgesamt		4,00				3,75	3,75	
<b>II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen<sup>6</sup></b>								
Insgesamt (A.I + A.II)		4,00				3,75	3,75	

## Teil B: Beschäftigte

	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif							
	E09c	0,00				1,00	0,00	
	E09b	1,00				0,00	1,00	
	E09a	3,64				2,64	2,64	
	E08	2,06				3,56	3,56	
	E07	1,00				1,00	1,00	
	E06	4,15				4,15	4,15	
	E05	5,33				4,33	4,33	
	E04	1,30				1,00	1,00	
	E03							
	E02	4,46				3,54	4,26	
	S13	1,00				1,00	0,00	
	S09	2,80				2,80	2,80	
	S08a	9,23				8,23	8,23	
	S07	0,32				0,46	0,32	
	S04	1,49				1,49	1,49	
	S03	0,81				0,46	0,81	
	S02	1,84				1,65	1,27	
	F.V.	1,30				1,57	1,30	
Insgesamt (B)		41,73				38,88	38,16	
<b>Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A.II</b>		<b>45,73</b>				<b>42,63</b>	<b>41,91</b>	
Mit A.II		45,73				42,63	41,91	

**Teil C: – nachrichtlich –  
Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans**

**I. Beamte**

Teil- haushalt	Kostenstelle	Bürgermeister, Beigeordnete	Höherer Dienst					Gehobener Dienst <sup>7)</sup>					Mittlerer Dienst <sup>7)</sup>					Einfacher Dienst <sup>7)</sup>					Erläuterungen <sup>5)</sup>
			B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A5	A5	A4	A3	A2	A1	
1	Steuerung	1																					
	Hauptverwaltung									1													
	Finanzverwaltung									1	1												

**II. Beschäftigte<sup>8</sup>**

Teil- haushalt	Kostenstelle	Einteilung der Kopfspalte nach Entgeltgruppen bzw. Sondertarif <sup>9</sup>																Erläuterungen <sup>5)</sup>
-------------------	--------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------

		E9b	E9a	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	S13	S9	S8a	S7	S4	S3	S2	F.V.
1	Hauptverwaltung	1,00	1,64	1,56		1,07												
	Finanzverwaltung		1,00	0,50	1,00	1,08												
	Rathaus									0,32								
	Verwaltung von Gebäuden					0,60												
	Bauhof		1,00			2,00	4,40	1,00		1,00								
2	Ordnungswesen							0,30										
	Feuerwehr									0,08								0,05
	Grundschule					0,33				0,65								
	Kernzeitbetreuung															0,46	1,05	0,22
	Bücherei									0,06								0,31
	Kindergarten Zaberfeld									1,22								
	Naturkindergarten Zaberf.											0,80	1,58			0,35		
	Kindergarten Leonbronn									0,50	1,00	1,00	4,65	0,32	0,49		0,41	0,19
	Kindergarten Michelbach									0,18								
	Kindergarten Ochsenburg											1,00	3,00		1,00		0,38	0,23
	Sporthalle									0,18								
	Abfallwirtschaft									0,10								
	Löweneck									0,06								
	Bürgerhaus Leonbronn									0,07								
	Bürgerhaus Michelbach									0,10								
	Naturpark									0,24								

**Teil D. – nachrichtlich –  
Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch  
Beschäftigte**

**I. Ehrenbeamte**

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2023 <sup>4</sup>	Beschäftigt am 30. Juni 2023 <sup>4</sup>	Erläuterungen
Ortsvorsteher					
Insgesamt					

**II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte**

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2023 <sup>4</sup>	Beschäftigt am 30. Juni 2023 <sup>4</sup>	Erläuterungen
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Sonstige Beamte auf Widerruf					
Auszubildende in öffentlich- rechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende in privatrechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungsvergütung	1	2	2	
Praktikanten	fester Satz	0	1	0	
Berufskollegiatinnen	fester Satz				
Insgesamt		1	3	2	

**Anmerkungen:**

1. Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses (weder Eigenbetrieb noch Privatgesellschaft) sind, sind die Stellen der Beschäftigten des Krankenhauses in Teil A Abschnitt I, Teil B, C und D gesondert von den Stellen der übrigen Gemeindeverwaltung nachzuweisen.
2. Wenn die Verwendung technischer Hilfsmittel es erfordert, können
  - Amtsbezeichnungen,
  - kw- und ku-Vermerke,
  - nicht sondergesetzlich geregelte Aufwandsentschädigungen und
  - abweichende Stellenbesetzungen
 abweichend vom Stellenplanmuster in Anlagen geführt werden. Entsprechendes gilt für die Aufgliederung des Teils D nach Arten und des Teils D Abschn. I auf die einzelnen Ehrenbeamten.
3. In Teil B und Teil C II sind als Beschäftigte die tariflich Beschäftigten nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst von Bund und Kommunen aufzuführen oder, wenn dieser Vertrag keine Anwendung findet, die entsprechend Sondertarif beschäftigten Arbeiter und Angestellten mit den maßgebenden Entgelt- oder Tarifgruppen.

1 kw- und ku-Stellen sind unter Angabe des entsprechenden Vermerks gesondert aufzuführen. Gleichartige Vermerke können gruppiert dargestellt werden. In den Erläuterungen ist die Besoldungsgruppe zu vermerken, der die Stelle nach der Umwandlung angehören wird. Bei Teilzeitbeschäftigung ist der Vomhundertsatz anzugeben.

2 Zahl der Stellen, die nach den Vermerken oder Fußnoten zur Besoldungsgruppe mit einer Zulage ausgestattet sind.

3 Zahl der Stellen, für die ein Sonderschlüssel angewandt wird.

4 Einzusetzen ist das Vorjahr.

5 Die Höhe der mit einer Stelle verbundenen Aufwandsentschädigung ist anzugeben, sofern die Aufwandsentschädigung nicht sondergesetzlich geregelt ist.

6 Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen. Aufteilung der Vorspalte jeweils zu Abschnitt I.

7 Die Besoldungsgruppen A 5 und A 6 des mittleren Dienstes und A 9 und A 10 des gehobenen Dienstes können zusammengefasst werden.

8 Die Entgeltgruppen 1 bis 5 des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) oder vergleichbare Entgeltgruppen können zusammengefasst werden.

Kostenstelle	Planansatz	
11100000	Steuerung	240.200
11110000	Hauptverwaltung	475.700
11220000	Finanzverw.Kasse	406.100
11240010	Rathaus	16.500
11240030	Verw.v.Gebäuden	36.600
11250000	Bauhof	571.700
12200000	Ordnungswesen	10.000
12600000	Feuerwehr	6.500
21100110	Grundschule	60.900
21100120	Kernzeitbetreuung	73.500
27200000	Bücherei	14.500
36500110	Kiga Zaberfeld	62.500
36500111	Naturkindergarten	199.500
36500120	Kiga Leonbronn	590.700
36500130	Kiga Michelbach	12.000
36500140	Kiga Ochsenburg	353.200
42410100	Sporthalle	9.900
53700000	Abfallwirtschaft	4.000
54600000	Parkierungseinrichtungen	10.000
57300810	Löweneck	3.500
57300820	Bürgerhaus Lbr	3.800
57300830	Bürgerhaus Miba	6.800
57500300	Naturpark	11.200
<b>Gesamt</b>		<b>3.179.300</b>

# Anlagen zum Haushaltsplan 2024

**Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität nach § 1 Absatz 3 Nummer 3 und § 3 Nummer 37 GemHVO**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	entspricht Konto / Kontenart <sup>8)</sup>	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2023	HH-Jahr 2024	HH-Jahr 2025	HH-Jahr 2026	HH-Jahr 2027
			1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	171 u. 173	4.240.513,74				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	1.996.275,81				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn <sup>3)</sup>	239					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799					
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>		<b>6.236.789,55</b>				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre <sup>4)</sup>						
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr <sup>4)5)</sup>						
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) <sup>4)</sup>						
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) <sup>6)</sup>		-25.891,11	-4.565.850,00	-1.214.890,00	-110.800,00	-1.579.900,00
<b>9</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>6.210.898,44</b>	<b>1.645.048,44</b>	<b>430.158,44</b>	<b>319.358,44</b>	<b>-1.260.541,56</b>
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilw.204					
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden <sup>7)</sup>						
<b>12</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>		<b>6.210.898,44</b>				
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)			178.926,67	199.387,00	215.926,33	226.027,67

**Ermittlung des Bestands an inneren Darlehen nach § 3 Nummer 38, § 6 Satz 3 Nummer 5 und § 50 Nummer 43  
GemHVO<sup>1)</sup>**

**Bestand an inneren Darlehen <sup>2)</sup>**

			zum 01.01.	zum 31.12.
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von AbfalldPONen nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO <sup>3)</sup>		
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von AbfalldPONen <sup>4)</sup>		
<b>3</b>	<b>=</b>	<b>Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel <sup>5)</sup></b>		
4		Liquide Mittel <sup>6)</sup>		
5	-	Kassenkreditmittel <sup>7)</sup>		
6	+	angelegte Mittel <sup>8)</sup>		
<b>7</b>	<b>=</b>	<b>tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand <sup>9)</sup></b>		
<b>8</b>		<b>Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)</b>		
<b>9</b>		<b>Bestand an inneren Darlehen <sup>10)</sup></b>		
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>11)</sup> im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>11)</sup> im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert		

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
nach § 1 Absatz 3 Nummer 4 GemHVO**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2)3)</sup>			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 <sup>1)</sup>	2	3	4	5
2024	9.250	5.250	2.000	2.000	
<b>Summe:</b>		5.250	2.000	2.000	0
<b>Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:</b>		0	0	0	0

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Rücklagen nach § 1 Absatz 3 Nummer 5 und § 23 GemHVO**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebn isrücklagen	<b>2.617</b>	<b>2.997</b>
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses <sup>1)</sup>	<b>853</b>	<b>341</b>
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses <sup>1)</sup>	<b>1.764</b>	<b>2.656</b>
2. Zweckgebundene Rücklagen	<b>0</b>	<b>0</b>
Rücklagen gesamt	<b>2.617</b>	<b>2.997</b>

<sup>1)</sup> Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

Hinweis zu den dargestellten Rücklagen

Die Anfangswerte des Jahres 2024 wurden der Rücklagenübersicht für den Haushaltsplan 2023 entnommen. Insgesamt basieren die Berechnungen auf den Planzahlen, da die Jahresabschlüsse noch ausstehen. Somit werden sich die voraussichtlichen Stände der Rücklagen noch entsprechend ändern.

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Rückstellungen nach § 1 Absatz 3 Nummer 5 und § 41 GemHVO**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	<b>0,00</b>
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfaldeponien	0,00
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	<b>0,00</b>
2.1 ...	0,00
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>0,00</b>

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden  
nach § 1 Absatz 3 Nummer 5, § 61 Nummer 38 GemHVO**

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

Nachrichtlich:

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung**

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

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung** <sup>2) 3)</sup>

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

## Kennzahlenset Baden-Württemberg

Ziel: Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit i.S.v. § 77 Abs.1 GemO

Verbindliche Vorgabe von Kriterien zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit  
(Anlage 16 und 29 der VwV)

### I. Kennzahlen zur Ertragslage

#### **1. ordentliches Ergebnis**

Das ordentliche Ergebnis liefert das Ergebnis der ordentlichen Geschäftstätigkeit. Es spiegelt wider, ob der Ressourcenverbrauch vollständig erwirtschaftet wurde. Zur Bewertung des ordentlichen Ergebnisses werden drei Kennzahlen ermittelt. Die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Aufwandsdeckungsgrad, der zeigt, zu welchem Prozentsatz die ordentlichen Aufwendungen gedeckt werden. Zur genaueren Untersuchung des ordentlichen Ergebnisses werden weitere Bedarfskennzahlen ausgewertet.

#### zusätzliche Bedarfskennzahlen:

##### *1.1 Steuerkraft - netto -*

Die Steuerkraft - netto - zeigt, in welcher Höhe steuerkraftabhängige, bereinigte Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Die steuerkraftabhängigen Erträge werden um den Betrag der steuerkraftabhängigen Umlagen bereinigt. Für die Berechnung stehen drei Kennzahlen zur Verfügung. Neben der absoluten Zahl und der absoluten Zahl je Einwohner wird noch der Finanzierungsanteil an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

##### *1.2 Betriebsergebnis - netto -*

Das Betriebsergebnis - netto - zeigt an, welcher Teil der Aufwendungen für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist. Es werden die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Anteil des Betriebsergebnisses an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

#### **2. Sonderergebnis**

Im Sonderergebnis werden vermögensverzehrende oder vermögensmehrende Vorgänge abgebildet, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen. Ein positives Sonderergebnis steht zur Deckung von Fehlbeträgen zur Verfügung.

#### **3. Gesamtergebnis**

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses.

II. Kennzahlen zur Finanzlage

**4. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung**

Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen der Kommune zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung wird als absolute Zahl und als absolute Zahl je Einwohner dargestellt.

**5. Mindestzahlungsmittelüberschuss**

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ergibt sich aus der Summe der Tilgungsleistungen (Anleihen, Investitionskredite, Wertpapierschulden) ohne Umschuldungen und Sondertilgungen. Wird der Mindestzahlungsmittelüberschuss erreicht, gelingt es der Kommune, ihren jährlichen Schuldendienst zu leisten.

**6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel**

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

**7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)**

Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit einer Kommune sollen zwei vom Hundert der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von der Kommune als Liquiditätsreserve vorgehalten werden.

**8. liquide Eigenmittel zu Jahresende**

Zur Vermeidung von Kassenkrediten und zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit einer Kommune werden die liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres oder des Planungsjahres ermittelt. Es kann transparent gemacht werden, ob für folgende Jahre noch ein Liquiditätspolster vorhanden ist.

### III. Kennzahlen zur Kapitallage

#### **9. Eigenkapital**

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, der zweckgebundenen Rücklage, den Ergebnisrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres sowie der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welche Beträge des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mitteln finanziert wurden. Die Bewertung des Eigenkapitals erfolgt über weitere Bedarfskennzahlen.

##### zusätzliche Bedarfskennzahlen:

###### *9.1 Basiskapital*

Das Basiskapital ist eine rechnerische Größe. Es stellt die Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz dar. Fehlbeträge sind, wenn Sie nicht gedeckt werden können, mit dem Basiskapital zu verrechnen. Das Basiskapital darf nicht negativ werden (§ 25 Abs. 3 S. 2 GemHVO).

###### *9.2 Eigenkapitalquote*

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

###### *9.3 Fremdkapitalquote*

Die Fremdkapitalquote gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

#### **10. Anlagendeckung**

Gemäß der sog. "Goldenen Bilanzregel" soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100% oder mehr betragen.

#### **11. Verschuldung**

Die Verschuldung ist die Summe der Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten (§ 52 Abs. 4 Nr. 4.1 bis 4.3 GemHVO) gemäß § 61 Nr. 38 GemHVO. Sie wird als absolute Zahl sowie als absolute Zahl je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) dargestellt. Für die Verschuldung wird zusätzlich eine Bedarfskennzahl ausgewertet.

##### zusätzliche Bedarfskennzahl:

###### *11.1 Nettoneuverschuldung*

Die Nettoneuverschuldung stellt den Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen eines laufenden Jahres dar. Aus ihr wird ersichtlich, ob sich die Verschuldung in einem Jahr erhöht oder verringert hat.

# Gemeinde Zaberfeld - Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2024

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1. ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	207.000	511.502-	418.440	414.526	18.414-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	48,40	119,73-	96,04	93,26	4,06-
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	101,85	95,83	103,40	103,24	99,86
<b>1.1. Steuerkraft - netto-</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	4.963.000	4.533.000	5.435.000	5.625.000	5.365.000
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.160,39	1.061,10	1.247,42	1.265,47	1.183,54
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	44,23	36,97	44,17	43,97	40,17
<b>1.2. Betriebsergebnis - netto-</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	4.756.000	5.044.502	5.016.560	5.210.474	5.383.414
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.111,99	1.180,83	1.151,38	1.172,21	1.187,61
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	42,39	41,14	40,77	40,73	40,31
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	960.000	892.000	892.000	892.000	0
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	1.167.000	380.498	1.310.440	1.306.526	18.414-
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	960.600	76.450	1.079.610	1.137.200	752.100
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	224,60	17,90	247,79	255,84	165,92
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
Absoluter Betrag	EUR	0	960.600	76.450	1.079.610	1.137.200	752.100
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	224,60	17,90	247,79	255,84	165,92
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	161.717-	178.927-	199.387-	215.926-	226.028-
<b>8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	5.464.475	1.645.048	430.158	319.358	1.260.542-
<b>KAPITALLAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
9.2 Eigenkapitalquote							
9.3 Fremdkapitalquote							
<b>10. Anlagendeckung</b>							
<b>11. Verschuldung</b>							
<b>11.1. Nettoneuverschuldung</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0

## Gemeinde Zaberfeld

### Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzausgleichszuweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2024<sup>1)</sup>

I. Erträge/Einzahlungen				
1. Finanzausgleichszuweisungen				
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)				
	Ist-Aufkommen 2022	multipliziert mit Anrechnungs- hebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz	anrechenbare Steuer
1.1.1 Grundsteuer A	28.109,07 €	195 v.H.	400 v.H.	13.703 €
1.1.2 Grundsteuer B	544.099,00 €	185 v.H.	380 v.H.	264.890 €
1.1.3 Gewerbesteuer (ohne Kompensation 2020)	796.165,00 €	290 v.H.	340 v.H.	679.082 €
1.1.4 abzüglich Gewerbesteuerumlage	796.165,00 €	multipliziert mit Vervielfältiger 35 v.H.	340 v.H.	-81.958 €
1.1.6 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2022  110.267,00 €	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.) 80 v.H.	multipliziert mit Schlüsselzahl 2024 <sup>2)</sup>  0,0000823	88.214 €
1.1.7 Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2022  7.250.052.984,00 €		multipliziert mit Schlüsselzahl lfd. Jahr  0,0003639	2.638.294 €
1.1.8 Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	589.697.861,00 €		0,0003639	214.591 €
<b>1.1.9 Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)</b>				<b>3.816.816 €</b>
1.2 Einwohnerzahl				
1.2.1 fortgeschriebene Einwohnerzahl zum 30.6.2022 auf der Grundlage des Zensus 2011				4.272 Einw.
1.2.2 Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)		0 Einw.	hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3 Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)		0 Einw.		0 Einw.
<b>1.2.4 Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)</b>				<b>4.272 Einw.</b>
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)				
1.3.1 Bedarfsmesszahl A				
1.3.1.1 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.272 Einw.
1.3.1.2 Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern  nach Fortschreibung Haushaltserlass vom 09.11.2023  1.670 €	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl:  1,82 v.H.	30,40 €	Kopfbetrag  1.700,40 €
1.3.1.3 Kopfbetrag X Einwohnerzahl				7.264.109 €
1.3.1.4 Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
<b>1.3.1.5 Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)</b>				<b>7.264.109 €</b>
1.3.2 Bedarfsmesszahl B				
1.3.2.1 Bodenfläche insgesamt am 1.1.2024 (ha)				2.218
1.3.2.2 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.272 Einw.
1.3.2.3 Fläche (m <sup>2</sup> ) je Einwohner				5.192
1.3.2.4 Grundkopfbetrag je Einwohner	5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2			83,50 €
1.3.2.5 Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,020
1.3.2.6 Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				85,20 €
<b>1.3.2.7 Bedarfsmesszahl B</b>				<b>363.974 €</b>
<b>1.3.3 Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)</b>				<b>7.628.083 €</b>
<b>1.4 Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9</b>				<b>3.811.267 €</b>
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)				
1.5.1 Ausschüttungsquote				70,00 v.H.
1.5.2 Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)				2.667.887 €

<b>1.6</b>	<b>Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)</b>	
1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.5)	4.576.850 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2022 (Ziffer 1.1.8)	<b>-3.816.816 €</b>
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)	<b>760.034 €</b>
1.6.4	Mehrzuweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag 228.010 €
<b>1.7</b>	<b>Schlüsselzuweisungen 2024 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)<sup>3)</sup></b>	<b>2.895.897 €</b>
<b>1.8</b>	<b>Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)</b>	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.272
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.566,62 €
1.8.3	<b>Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach HH-Erlass v. 18. Juli 2023</b>	<b>1.965 €</b>
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	79,71
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	115%
1.8.6	<b>Kopfbetrag</b>	<b>120 €</b>
<b>1.8.7</b>	<b>Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)</b>	<b>589.536 €</b>
<b>2.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2024</b>	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach MaiStsch 2023, inkl. StReÄ)	1.185.000.000 €
2.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	<b>0,0000823</b>
<b>2.3</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)</b>	<b>97.530 €</b>
<b>3.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2024</b>	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach MaiStsch 2023, inkl. StReÄ)	7.795.000.000 €
3.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	0,0003639
<b>3.3</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)</b>	<b>2.836.601 €</b>
<b>4.</b>	<b>Familienleistungsausgleich 2024 (§ 29a FAG)</b>	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach HH-Erlass v. 6.10.22)	641.500.000 €
4.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	0,0003639
<b>4.3</b>	<b>Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)</b>	<b>233.442 €</b>
<b>5.</b>	<b>Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)</b>	<b>6.653.006 €</b>

<b>II. Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2024</b>		
<b>6. Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)</b>		
6.1	Steuerkraftmesszahl 2024	3.816.816 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2022 (einschließlich Sockelgarantie)	2.875.777 €
<b>6.3 Steuerkraftsumme 2024</b>		<b>6.692.593 €</b>
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)	1.566,62 €
<b>7. Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)</b>		
7.1	Umlagesatz	
7.1.1	Basissatz	22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)	0,00 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.	22,10 v.H.
<b>7.1.4 Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)</b>		<b>1.479.063 €</b>
<b>8. Kreisumlage (§ 35 FAG)</b>		
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)	27,00 v.H.
<b>8.2 Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)</b>		<b>1.807.000 €</b>
<b>9. Gewerbesteuerumlage (§ 6 GFRG)</b>		
9.1	Gewerbesteuer-Istaufkommen 2024 (Schätzung)	600.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz	340 v.H.
9.3	Vervielfältiger	35,0 v.H.
<b>9.4 Gewerbesteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)</b>		<b>61.765 €</b>
<b>10. Umlagen 2024 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)</b>		<b>3.347.828 €</b>
<b>11. Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2024 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)</b>		<b>3.286.063 €</b>

## Gemeinde Zaberfeld

### Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzzuweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2025<sup>1)</sup>

I. Erträge/Einzahlungen				
1. Finanzausgleichszuweisungen				
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)				
	Plan-Aufkommen 2023	multipliziert mit Anrechnungs- hebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz	anrechenbare Steuer
1.1.1 Grundsteuer A	28.000,00 €	195 v.H.	400 v.H.	13.650 €
1.1.2 Grundsteuer B	535.000,00 €	185 v.H.	380 v.H.	260.461 €
1.1.3 Gewerbesteuer (ohne Kompensation 2020)	700.000,00 €	290 v.H.	340 v.H.	597.059 €
1.1.4 abzüglich Gewerbesteuerumlage	700.000,00 €	multipliziert mit Vervielfältiger <b>35 v.H.</b>	340 v.H.	-72.059 €
1.1.6 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2023	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.)	multipliziert mit <b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	
	1.142.000.000,00 €	80 v.H.	0,0000823	75.193 €
1.1.7 Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2023		multipliziert mit Schlüsselzahl <u>lfd. Jahr</u>	
	7.680.000.000,00 €		0,0003639	2.794.752 €
1.1.8 Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	611.000.000,00 €		0,0003639	222.343 €
<b>1.1.9 Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)</b>				<b>3.891.398 €</b>
1.2 Einwohnerzahl				
1.2.1 fortgeschriebene Einwohnerzahl zum 30.6.2022 auf der Grundlage des Zensus 2011				4.357 Einw.
1.2.2 Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)		0 Einw.	hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3 Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)		0 Einw.		0 Einw.
<b>1.2.4 Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)</b>				<b>4.357 Einw.</b>
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)				
1.3.1 Bedarfsmesszahl A				
1.3.1.1 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.357 Einw.
1.3.1.2 Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl:		Kopfbetrag
	Nach Fortschreibung Haushaltserlass vom 09.11.2023	1.750 €	4,19 v.H.	73,30 €
1.3.1.3 Kopfbetrag X Einwohnerzahl				1.823,30 €
1.3.1.4 Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	7.944.920 €
<b>1.3.1.5 Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)</b>				<b>7.944.920 €</b>
1.3.2 Bedarfsmesszahl B				
1.3.2.1 Bodenfläche insgesamt am 1.1.2024 (ha)				2.218
1.3.2.2 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.357 Einw.
1.3.2.3 Fläche (m <sup>2</sup> ) je Einwohner				5,091
1.3.2.4 Grundkopfbetrag je Einwohner	5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2			87,50 €
1.3.2.5 Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,018
1.3.2.6 Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				89,10 €
<b>1.3.2.7 Bedarfsmesszahl B</b>				<b>388.248 €</b>
<b>1.3.3 Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)</b>				<b>8.333.168 €</b>
<b>1.4 Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9</b>				<b>4.441.770 €</b>
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)				
1.5.1 Ausschüttungsquote				70,00 v.H.
1.5.2 Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)				3.109.239 €

<b>1.6</b>	<b>Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)</b>	
1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.5)	4.999.901 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2022 (Ziffer 1.1.8)	<b>-3.891.398 €</b>
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)	<b>1.108.503 €</b>
1.6.4	Mehrzuweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag
		332.551 €
<b>1.7</b>	<b>Schlüsselzuweisungen 2025 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)<sup>3)</sup></b>	<b>3.441.790 €</b>
<b>1.8</b>	<b>Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)</b>	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.357
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.489,13 €
1.8.3	<b>Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach HH-Erlass v. 18. Juli 2023</b>	<b>1.967 €</b>
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	75,71
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	115%
1.8.6	<b>Kopfbetrag</b>	<b>120,00 €</b>
<b>1.8.7</b>	<b>Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)</b>	<b>601.327 €</b>
<b>2.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2025</b>	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach MaiStsch 2023, inkl. StReÄ)	<b>1.224.000.000 €</b>
2.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	<b>0,0000823</b>
<b>2.3</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)</b>	<b>100.740 €</b>
<b>3.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2025</b>	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach MaiStsch 2023, inkl. StReÄ)	<b>8.379.000.000 €</b>
3.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	0,0003639
<b>3.3</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)</b>	<b>3.049.118 €</b>
<b>4.</b>	<b>Familienleistungsausgleich 2025 (§ 29a FAG)</b>	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach HH-Erlass v. 6.10.22)	<b>669.000.000 €</b>
4.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	0,0003639
<b>4.3</b>	<b>Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)</b>	<b>243.449 €</b>
<b>5.</b>	<b>Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)</b>	<b>7.436.424 €</b>

<b>II. Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2025</b>		
<b>6. Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)</b>		
6.1	Steuerkraftmesszahl 2025	3.891.398 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2023 (einschließlich Sockelgarantie)	2.597.379 €
<b>6.3</b>	<b>Steuerkraftsumme 2025</b>	<b>6.488.777 €</b>
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)	1.489,13 €
<b>7. Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)</b>		
7.1	Umlagesatz	
7.1.1	Basissatz	22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)	0,00 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.	22,10 v.H.
<b>7.1.4</b>	<b>Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)</b>	<b>1.434.020 €</b>
<b>8. Kreisumlage (§ 35 FAG)</b>		
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)	27,00 v.H.
<b>8.2</b>	<b>Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)</b>	<b>1.751.970 €</b>
<b>9. Gewerbesteuerumlage (§ 6 GFRG)</b>		
9.1	Gewerbesteuer-Istaufkommen 2025 (Schätzung)	612.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz	340 v.H.
9.3	Vervielfältiger	35,0 v.H.
<b>9.4</b>	<b>Gewerbesteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)</b>	<b>63.000 €</b>
<b>10.</b>	<b>Umlagen 2025 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)</b>	<b>3.248.990 €</b>
<b>11.</b>	<b>Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2024 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)</b>	<b>3.185.990 €</b>

## Gemeinde Zaberfeld

### Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzausweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2026<sup>1)</sup>

I. Erträge/Einzahlungen				
1. Finanzausgleichszuweisungen				
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)				
	Plan-Aufkommen 2024	multipliziert mit Anrechnungs- hebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz	anrechenbare Steuer
1.1.1 Grundsteuer A	28.000,00 €	195 v.H.	400 v.H.	13.650 €
1.1.2 Grundsteuer B	560.000,00 €	185 v.H.	380 v.H.	272.632 €
1.1.3 Gewerbesteuer (ohne Kompensation 2020)	600.000,00 €	290 v.H.	340 v.H.	511.765 €
1.1.4 abzüglich Gewerbesteuerumlage	600.000,00 €	multipliziert mit Vervielfältiger <b>35 v.H.</b>	340 v.H.	-61.765 €
1.1.6 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2024 <b>1.185.000.000,00 €</b>	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.) 80 v.H.	<b>multipliziert mit Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup> 0,0000823</b>	78.024 €
1.1.7 Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2024 <b>7.795.000.000,00 €</b>		multipliziert mit Schlüsselzahl <u>lfd. Jahr</u> <b>0,0003639</b>	2.836.601 €
1.1.8 Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	676.000.000,00 €		0,0003639	245.996 €
<b>1.1.9 Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)</b>				<b>3.896.903 €</b>
1.2 Einwohnerzahl				
1.2.1 fortgeschriebene Einwohnerzahl zum 30.6.2022 auf der Grundlage des Zensus 2011				4.445 Einw.
1.2.2 Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)		0 Einw.	hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3 Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)		0 Einw.		0 Einw.
<b>1.2.4 Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)</b>				<b>4.445 Einw.</b>
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)				
1.3.1 Bedarfsmesszahl A				
1.3.1.1 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.445 Einw.
1.3.1.2 Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern  Nach Fortschreibung Haushaltserlass vom 09.11.2023 <b>1.750 €</b>	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl:  4,19 v.H.	73,30 €	Kopfbetrag  1.823,30 €
1.3.1.3 Kopfbetrag X Einwohnerzahl				8.103.819 €
1.3.1.4 Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
<b>1.3.1.5 Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)</b>				<b>8.103.819 €</b>
1.3.2 Bedarfsmesszahl B				
1.3.2.1 Bodenfläche insgesamt am 1.1.2024 (ha)				2.218
1.3.2.2 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.445 Einw.
1.3.2.3 Fläche (m <sup>2</sup> ) je Einwohner				4.991
1.3.2.4 Grundkopfbetrag je Einwohner		5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2		87,50 €
1.3.2.5 Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,017
1.3.2.6 Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				89,00 €
<b>1.3.2.7 Bedarfsmesszahl B</b>				<b>395.568 €</b>
<b>1.3.3 Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)</b>				<b>8.499.387 €</b>
<b>1.4 Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9</b>				<b>4.602.484 €</b>
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)				
1.5.1 Ausschüttungsquote				70,00 v.H.
1.5.2 Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)				3.221.739 €

<b>1.6</b>	<b>Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)</b>	
1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.5)	5.099.632 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2022 (Ziffer 1.1.8)	<b>-3.896.903 €</b>
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)	<b>1.202.730 €</b>
1.6.4	Mehrzuweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag 360.819 €
<b>1.7</b>	<b>Schlüsselzuweisungen 2024 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)<sup>3)</sup></b>	<b>3.582.558 €</b>
<b>1.8</b>	<b>Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)</b>	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.445
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.528,33 €
1.8.3	<b>Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach HH-Erlass v. 18. Juli 2023</b>	<b>1.967 €</b>
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	77,70
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	115%
1.8.6	<b>Kopfbetrag</b>	<b>120,00 €</b>
<b>1.8.7</b>	<b>Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)</b>	<b>613.353 €</b>
<b>2.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2026</b>	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach MaiStsch 2023, inkl. StReÄ)	1.249.000.000 €
2.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	<b>0,0000823</b>
<b>2.3</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)</b>	<b>102.798 €</b>
<b>3.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2026</b>	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach MaiStsch 2023, inkl. StReÄ)	8.823.000.000 €
3.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	0,0003639
<b>3.3</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)</b>	<b>3.210.690 €</b>
<b>4.</b>	<b>Familienleistungsausgleich 2026 (§ 29a FAG)</b>	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach HH-Erlass v. 6.10.22)	668.000.000 €
4.2	<b>Schlüsselzahl 2024<sup>2)</sup></b>	0,0003639
<b>4.3</b>	<b>Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)</b>	<b>243.085 €</b>
<b>5.</b>	<b>Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)</b>	<b>7.752.484 €</b>

<b>II. Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2026</b>		
<b>6. Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)</b>		
6.1	Steuerkraftmesszahl 2026	3.896.903 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2024 (einschließlich Sockelgarantie)	2.895.897 €
<b>6.3</b>	<b>Steuerkraftsumme 2026</b>	<b>6.792.800 €</b>
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)	1.528,33 €
<b>7. Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)</b>		
7.1	Umlagesatz	
7.1.1	Basissatz	22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)	0,00 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.	22,10 v.H.
<b>7.1.4</b>	<b>Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)</b>	<b>1.501.209 €</b>
<b>8. Kreisumlage (§ 35 FAG)</b>		
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)	27,00 v.H.
<b>8.2</b>	<b>Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)</b>	<b>1.834.056 €</b>
<b>9. Gewerbesteuerumlage (§ 6 GFRG)</b>		
9.1	Gewerbesteuer-Istaufkommen 2026 (Schätzung)	624.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz	340 v.H.
9.3	Vervielfältiger	35,0 v.H.
<b>9.4</b>	<b>Gewerbesteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)</b>	<b>64.235 €</b>
<b>10.</b>	<b>Umlagen 2026 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)</b>	<b>3.399.500 €</b>
<b>11.</b>	<b>Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2024 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)</b>	<b>3.335.265 €</b>

## Gemeinde Zaberfeld

### Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzausweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2027<sup>1)</sup>

I. Erträge/Einzahlungen				
1. Finanzausgleichszuweisungen				
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)				
	Plan-Aufkommen 2025	multipliziert mit Anrechnungshebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz	anrechenbare Steuer
1.1.1 Grundsteuer A	28.000,00 €	195 v.H.	400 v.H.	13.650 €
1.1.2 Grundsteuer B	571.000,00 €	185 v.H.	380 v.H.	277.987 €
1.1.3 Gewerbesteuer (ohne Kompensation 2020)	612.000,00 €	290 v.H.	340 v.H.	522.000 €
1.1.4 abzüglich Gewerbesteuerumlage	612.000,00 €	multipliziert mit Vervielfältiger 35 v.H.	340 v.H.	-63.000 €
1.1.6 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2025	multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.)	multipliziert mit Schlüsselzahl 2024 <sup>2)</sup>	
	1.224.000.000,00 €	80 v.H.	0,0000823	80.592 €
1.1.7 Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2025		multipliziert mit Schlüsselzahl lfd. Jahr	
	8.379.000.000,00 €		0,0003639	3.049.118 €
1.1.8 Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	693.000.000,00 €		0,0003639	252.183 €
<b>1.1.9 Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)</b>				<b>4.132.530 €</b>
1.2 Einwohnerzahl				
1.2.1 fortgeschriebene Einwohnerzahl zum 30.6.2022 auf der Grundlage des Zensus 2011				4.533 Einw.
1.2.2 Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)		0 Einw.	hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3 Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)		0 Einw.		0 Einw.
<b>1.2.4 Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)</b>				<b>4.533 Einw.</b>
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)				
1.3.1 Bedarfsmesszahl A				
1.3.1.1 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.533 Einw.
1.3.1.2 Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl:		Kopfbetrag
	1.750 €	4,19 v.H.	73,30 €	1.823,30 €
1.3.1.3 Kopfbetrag X Einwohnerzahl				8.265.895 €
1.3.1.4 Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
<b>1.3.1.5 Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)</b>				<b>8.265.895 €</b>
1.3.2 Bedarfsmesszahl B				
1.3.2.1 Bodenfläche insgesamt am 1.1.2024 (ha)				2.218
1.3.2.2 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				4.533 Einw.
1.3.2.3 Fläche (m <sup>2</sup> ) je Einwohner				4.893
1.3.2.4 Grundkopfbetrag je Einwohner	5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2			87,50 €
1.3.2.5 Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,015
1.3.2.6 Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				88,90 €
<b>1.3.2.7 Bedarfsmesszahl B</b>				<b>403.026 €</b>
<b>1.3.3 Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)</b>				<b>8.668.922 €</b>
<b>1.4 Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9</b>				<b>4.536.392 €</b>
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)				
1.5.1 Ausschüttungsquote				70,00 v.H.
1.5.2 Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)				3.175.474 €
1.6 Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)				

1.6.1	60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.5)	5.201.353 €
1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2022 (Ziffer 1.1.8)	-4.132.530 €
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)	1.068.823 €
1.6.4	Mehrzuweisung	320.647 €
	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag	
<b>1.7</b>	<b>Schlüsselzuweisungen 2027 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4)<sup>3)</sup></b>	<b>3.496.121 €</b>
<b>1.8</b>	<b>Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)</b>	
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)	4.533
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner	1.670,75 €
1.8.3	Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach HH-Erlass v. 18. Juli 2023	1.967 €
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)	84,94
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl	115%
1.8.6	Kopfbetrag	120,00 €
<b>1.8.7</b>	<b>Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)</b>	<b>625.620 €</b>
<b>2.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2027</b>	
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach MaiStsch 2023, inkl. StReÄ)	1.274.000.000 €
2.2	Schlüsselzahl 2024 <sup>2)</sup>	0,0000823
<b>2.3</b>	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)</b>	<b>104.855 €</b>
<b>3.</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2027</b>	
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach MaiStsch 2023, inkl. StReÄ)	9.264.000.000 €
3.2	Schlüsselzahl 2024 <sup>2)</sup>	0,0003639
<b>3.3</b>	<b>Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)</b>	<b>3.371.170 €</b>
<b>4.</b>	<b>Familienleistungsausgleich 2027 (§ 29a FAG)</b>	
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach HH-Erlass v. 6.10.22)	703.000.000 €
4.2	Schlüsselzahl 2024 <sup>2)</sup>	0,0003639
<b>4.3</b>	<b>Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)</b>	<b>255.822 €</b>
<b>5.</b>	<b>Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)</b>	<b>7.853.588 €</b>

<b>II. Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2027</b>		
<b>6. Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)</b>		
6.1	Steuerkraftmesszahl 2027	4.132.530 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2025 (einschließlich Sockelgarantie)	3.441.790 €
<b>6.3</b>	<b>Steuerkraftsumme 2027</b>	<b>7.574.319 €</b>
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)	1.670,75 €
<b>7. Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)</b>		
7.1	Umlagesatz	
7.1.1	Basissatz	22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)	0,00 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.	22,10 v.H.
<b>7.1.4</b>	<b>Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)</b>	<b>1.673.925 €</b>
<b>8. Kreisumlage (§ 35 FAG)</b>		
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)	27,00 v.H.
<b>8.2</b>	<b>Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)</b>	<b>2.045.066 €</b>
<b>9. Gewerbesteuerumlage (§ 6 GFRG)</b>		
9.1	Gewerbesteuer-Istaufkommen 2027 (Schätzung)	636.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz	340 v.H.
9.3	Vervielfältiger	35,0 v.H.
<b>9.4</b>	<b>Gewerbesteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)</b>	<b>65.471 €</b>
<b>10.</b>	<b>Umlagen 2027 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)</b>	<b>3.784.461 €</b>
<b>11.</b>	<b>Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2024 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)</b>	<b>3.718.991 €</b>

**Übersicht über die Budgets im Haushalt der Gemeinde Zaberfeld**

**Bauhof (Kostenstelle 11.25.0000)**

Konten: 42210000 Unterhaltung bewegliches Vermögen  
42220000 Beschaffung von Geräten und Ausstattung  
42510000 Unterhaltung von Fahrzeugen  
42611000 Dienst- und Schutzkleidung  
42612000 Aus- und Fortbildung  
42712000 Kosten für EDV  
42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel  
44310000 Geschäftsaufwendungen

**Feuerwehrbudget (Kostenstelle 12.60.0000)**

Konten: 42210000 Unterhaltung von bew. Vermögen der Feuerwehr  
42220000 Beschaffung von Geräten und Ausstattung  
42510000 Unterhaltung von Fahrzeugen  
42611000 Dienst- und Schutzkleidung  
42612000 Aus- und Fortbildung  
42715000 Verbrauchs- und Betriebsmittel  
42716000 Brandfälle, Einsätze  
44290000 Sonstige Ausgaben, Inanspruchnahme von Beratungen, etc.  
44310000 Geschäftsaufwendungen

**Grundschule (Kostenstelle 21.10.0110)**

Konten: 42221000 Geräte, Ausstattung, Einrichtung für Schulbetrieb  
42710000 Spez. Zweckaufwand (Schullandheime, Schulveranstaltungen, u.a.)  
42712000 Kosten für EDV  
42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel  
42750000 Lernmittel  
42760000 Schwimmunterricht  
44310000 Geschäftsaufwendungen

**Kernzeitbetreuung (Kostenstelle 21.10.0120)**

Konto: 42710100 Spielsachen und Bastelmaterial

**Bücherei (Kostenstelle 27.20.0000)**

Konten: 42210000 Unterhaltung von bew. Vermögen der Bücherei  
42220000 Beschaffung von Geräten und Ausstattung  
42710000 Bücherbeschaffung, Veranstaltungen

**Kindergärten Zaberfeld-Naturkiga, Leonbronn und Ochsenburg  
Kostenstellen 36.50.0111, 36.50.0120, 36.50.0140)**

jew. Konten: 42221000 Geräte, Ausstattung, Einrichtung  
42612000 Aus- und Fortbildung  
42710200 Spielsachen und Bastelmaterial

## 44310000 Geschäftsaufwendungen

Die Kindergärten Zaberfeld und Michelbach haben ebenfalls ein Budget nach dem Prinzip der Gemeindekindergärten. Abwicklung hier aber über den Kirchenhaushalt.

Allgemein gilt neben der gegenseitigen Deckungsfähigkeit (§ 20 Abs. 1 GemHVO) bei den Budgets auch die unechte Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 2 GemHVO, als dass Spenden u.Ä. das Budget entsprechend erhöhen, sofern ein sachlicher Zusammenhang mit dem Budget besteht.

### **Querschnittsbudget Gebäudeunterhaltung (Herr Widmer)**

Konto: 42110000

Jede Kostenstelle, welcher ein Gebäude zugeordnet ist.

### **Querschnittsbudget Energie (Bewirtschaftung von Gebäuden)**

Konto: 42410000

Jede Kostenstelle, welcher ein Gebäude zugeordnet ist.

## Anlage zum Haushaltsplan

### Interne Leistungsverrechnung

Das NKHR bringt die Notwendigkeit mit sich, im Sinne einer Kostenrechnung alle anfallenden Kosten vollständig auf sogenannte Kostenträger zu verteilen. Alle Kosten der Gemeinde sind in sogenannte Kostenarten (= Aufwandsarten wie Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen usw.) aufgeteilt. Diese müssen auf die externen Produkte der Gemeinde (= THH 2) verteilt werden, schließlich ist nur so eine genaue Einschätzung über die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Gemeindeleistungen möglich. Allerdings werden nicht alle Kosten direkt bei den externen Produkten ausgewiesen. Vielmehr werden die für die Leistungserbringung zwingend notwendigen internen Leistungen (Verwaltung, Bauhof) im Haushalt komplett separat dargestellt (= THH1). Um eine vollständige Kostentransparenz zu ermöglichen, müssen die internen Leistungen - soweit möglich - vollständig auf die externen Produkte verteilt werden.

Da es zwischen den internen Produkten (im Grunde klassische Kostenstellen gemäß der Lehre der betriebswirtschaftlichen Kostenrechnung) vielfältige Leistungsbeziehungen gibt, müssen diese schrittweise miteinander verrechnet werden um eine sachgerechte Verteilung auf die externen Produkte am Ende zu gewährleisten.

Die interne Leistungsverrechnung erfolgt dabei nach folgendem Schema (es gilt anzumerken, dass eine exakte Verrechnung unmöglich ist, daher wurde versucht eine gute Balance zwischen Genauigkeit und Verrechnungsaufwand zu finden). Nicht verteilt werden die internen Kosten für Wohngebäude (Kostenstelle 11.24.0020), Unterkünfte (Kostenstelle 11.24.0021) und sonstige Gebäude (Kostenstellen 11.24.0022 bis 11.24.0025) sowie für das Grundstücksmanagement (P 11.33).

*Hinweis zu den Wohngebäuden und Flüchtlingsunterkünften:*

*Diese werden ab 2024 bei den Endprodukten 52.20.xxxx (für Wohngebäude) bzw. 31.40.xxxx ausgewiesen, sodass hier keine Verteilung mehr erforderlich ist.*

1. **Verteilung einzelner Verwaltungsleistungen** des Hauptamtes (P 11.11) und der Finanzverwaltung (P 11.22) auf Bauhof (P 11.25) und EDV (P 11.20) anhand anteiliger Personalkosten zzgl. eines Sachkostenzuschlags. **Konten 38110000 bzw. 48110000.**
2. **Verteilung der Kosten der Kostenstelle Gebäudeverwaltung** (11.24.0030). Darunter fallen Hausmeisterleistungen, allgemeine Gebäudekosten und die zentral beschafften Reinigungsmittel. Die Kosten werden auf einzelnen Gebäude (bzw. die Produkte denen das betreffende Gebäude zugeordnet ist) vorläufig (vorbehaltlich finaler Festlegung bei Jahresabschluss) anhand des Abschreibungsvolumens (Indikator für Größe und Wert) verteilt. **Konten 38110100 und 48110100.**
3. **Verteilung aller Bauhofleistungen** (P 11.25) auf die entsprechenden Empfänger, das sind interne Produkte wie das Rathaus, externe Produkte und externe Bereiche außerhalb des Gemeindehaushalts wie Verbände. Dabei wird der Abmangel (nicht durch Erlöse gedeckte Kosten) des Bauhofs anhand der Arbeitsnachweise (Stundenzahl) verteilt. **Konten 38110200 und 48110200.**

4. **Verteilung der Rathauskosten** (Kostenstelle 11.24.0010) auf die 3 Verwaltungseinheiten Bürgermeisterin (P 11.10), Hauptamt (P 11.11) und Finanzverwaltung (P 11.22). Dabei wird der Abmangel anhand der Arbeitsplätze verteilt. **Konten 38110300 und 48110300.**
5. **Verteilung der EDV-Kosten** (P 11.20) auf die 3 Verwaltungseinheiten Bürgermeisterin (P 11.10), Hauptamt (P 11.11) und Finanzverwaltung (P 11.22). Dabei wird der Abmangel anhand der (PC-) Arbeitsplätze verteilt. **Konten 38110400 und 48110400.**
6. **Verteilung der Leistungen der Finanzverwaltung** (P 11.22): bei diesem Produkt werden die Personalkosten aller Mitarbeiter/innen der Kämmerei verbucht. Der Abmangel des Produktes wird auf alle externen Produkte sowie auf die internen Produkte Bürgermeister und Hauptamt (sowie die nicht zu verrechnenden internen Produkte) verteilt, schließlich fällt der Arbeitsaufwand für die Buchführung für alle Bereiche an. Da die Mitarbeiter-innen der Kämmerei nicht nur originäre Kämmereiaufgaben leisten (Buchungen etc.), sondern auch anderweitige Tätigkeiten wahrnehmen (bspw. für Wasser und Abwasser, Tourismus – Zaberfeld ist eine kleine Gemeinde!), werden diese Tätigkeiten zunächst separat anhand der Stellenanteile auf die betreffenden Produkte verteilt. Übrig bleiben dann die originären Kämmerei-Leistungen. Als klassische Querschnittleistungen werden diese zu 50 % nach Haushaltsvolumen des Empfängerproduktes sowie zu 50 % nach Köpfen (gemäß Personalkostenzuordnung) verteilt. **Konten 38110500 und 48110500.**
7. **Verteilung der Leistungen von Steuerung** (P 11.10) **und Hauptamt** (P 11.11): auf diesen Produkten werden die Personalkosten der Bürgermeisterin (P 11.10) und der Mitarbeiterinnen des Hauptamtes (P 11.11) verbucht. Der Abmangel der Produkte wird auf die externen Produkte sowie die nicht zu verrechnenden internen Produkte verteilt. Der Verteilungsmechanismus ist derselbe wie bei der Verrechnung der Finanzverwaltung. Im Hauptamt werden nämlich neben der allgemeinen Verwaltung beispielsweise auch Aufgaben des Ordnungswesens und des Friedhofswesens wahrgenommen. **Konten 38110600 und 38110700 sowie 48110600 und 48110700.**