

Haushaltsplan 2025

der Gemeinde Eningen unter Achalm



Nach Beschluss
zur Gemeinderatssitzung am
19.12.2024

Haushaltsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	6
Grundlagen und Systematik der Haushaltsplanung und -führung.....	8
Vorbericht	15
Gesamthaushalt	46
Haushaltsquerschnitt und Kostendeckungsgrad	48
Mittelfristiger Finanzplan.....	50
Übersicht Investitionsplan, Finanztätigkeiten und Verpflichtungsermächtigung	52
Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (Anlage 5).....	54
Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung	55
1110 Steuerung / Bürgermeister	56
1111 Gemeinderat und Ausschüsse	57
1112 Steuerungsunterstützung und Controlling	58
1114 Zentrale Funktionen	59
1120 EDV und Organisation.....	61
1121 Personalwesen	63
1122 Finanzverwaltung und Kasse	65
1124 Wirtschaftliches und technisches Gebäudemanagement	67
1126 Zentrale Dienstleistungen	70
1132 Abgabewesen.....	72
1133 Grundstücksmanagement.....	73
Teilhaushalt 2 – Sicherheit und Ordnung	75
1210 Statistik und Wahlen	76
1220 Ordnungswesen.....	77
1221 Verkehrswesen	79
1222 Einwohnerwesen.....	81
1223 Personenstandswesen.....	82
1260 Feuerwehr.....	83
1280 Katastrophenschutz.....	87
Teilhaushalt 3 – Bildung, Kultur, Sport und Soziales	89
2110 Schulen.....	90
2510 Wissenschaft und Forschung.....	93
2520 Kommunale Museen	94
2620 Konzerte und Musikpflege.....	95
2630 Musikschule.....	96
2710 Volkshochschule.....	98
2720 Gemeindebücherei	99
2810 Kunst-, Kultur- und Heimatpflege	101
2820 Paul-Jauch-Stiftung.....	104
2910 Förderung von Kirchen und Religion.....	105
3140 Obdachlosigkeit und Unterbringungen.....	106
3180 Integration	108
3620 Förderung junger Menschen.....	110
3650 Kinderbetreuung und Kindertagespflege.....	112

4140 Gesundheitsförderung und Prävention.....	117
4210 Förderung des Sports.....	118
4240 Waldfreibad im Obtal	119
4241 Sportstätten	120
Teilhaushalt 4 – Bauen und Planen	123
5110 Stadtplanung und -entwicklung	124
5210 Untere Baurechtsbehörde	126
5220 Wohnungsbauförderung	127
5410 Verkehrsinfrastruktur	128
5450 Straßenreinigung und Winterdienst.....	131
5460 Öffentliche Parkplätze	132
5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV.....	133
5510 Grün- und Parkanlagen	134
5520 Gewässer- und Hochwasserschutz	136
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	138
5540 Naturschutz und Landschaftspflege.....	141
5550 Forstwirtschaft	142
5551 Landwirtschaft	144
5610 Klimaschutzmaßnahmen	145
Teilhaushalt 5 – Eigenbetriebe	146
5310 Elektrizitätsversorgung	147
5320 Gasversorgung	148
5330 Wasserversorgung.....	149
5370 Abfallwirtschaft	150
5380 Abwasserbeseitigung.....	151
Teilhaushalt 6 – Wirtschaft und Tourismus	152
5710 Wirtschaftsförderung.....	153
5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen.....	154
5750 Tourismus.....	156
Teilhaushalt 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft	158
6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	159
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	160
Anlagen	
1. Stellenplan.....	162
2. Organigramm	166
3. Produktplan, Kontenplan und Übersicht Budgeteinheiten	167
4. Übersicht Schulden	173
5. Übersicht Innere Darlehen.....	174
6. Übersicht Rücklagen.....	175
7. Übersicht Rückstellungen	176
8. Stand der Bürgschaften	177
9. Berechnungsgrundlagen für den Finanzplan	178
10. Übersicht über die Zuschüsse in der Vereinsförderung	179
11. Übersicht Mitgliedschaften.....	180
12. Kostenstellen der Kinderbetreuungseinrichtungen	181
13. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	182

Abkürzungsverzeichnis

	Abkürzung	Bezeichnung
A	a	aus/an
	Anlag.	Anlage
	Auf./Aufw./Aufwend.	Aufwendungen
	Aufl.	Auflösung
	Ausb.	Ausbezahlung
	Ausgleichsl.	Ausgleichsleistungen
	Außenber.	Außenbereich
	außerh.	außerhalb
B	BA	Bauabschnitt
	baul.	bauliche
	BE	Budgeteinheit
	Be.	Bereiche
	Beteiligg.	Beteiligungen
	Betriebsaufwe.	Betriebsaufwendungen
	bew./bewegl.	bewegliche
	Bew. St.	Bewirtschaftende Stelle
	Bewirtsch.kosten	Bewirtschaftungskosten
	Bj	Baujahr
	BM	Bürgermeister
D	BSG	Biosphärengebiet Schwäbische Alb
	Dienst-Aufw.	Dienstliche Aufwendungen
E	Dienstlstg.	Dienstleistungen
	DMS	Dokumentenmanagementsystem
E	EHH	Ergebnishaushalt
	Einr./Einricht.	Einrichtung
	Ers./Erstatt.	Erstattung
	Erw.	Erwerb
	EW	Einwohner
F	FAG	Finanzausgleichsgesetz
	f./ff.	die Folgenden/ Fortfolgende
	FHH	Finanzhaushalt
	Flücht.	Flüchtlinge
	Fö.	Förderung
G	Gemeindeverw.	Gemeindeverwaltung
	GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
	GemO	Gemeindeordnung
	ger.VG	geringwertige Vermögen
	Gewerbegeb.	Gewerbegebäude
	GR	Gemeinderat
	Grundst.	Grundstück
	GT	Geschäftsteil
	GTS	Ganztagsschule
	GV	Gemeindeverband
	GwG	Geringwertige Wirtschaftsgut
H	H.	Höhe
	HR	Hochrechnung
	HWS	Hochwasserschutz
I	imm./immat.	immaterielle
	Infr	Infrastruktur
	Inv.	Investition
J	JA	Jahresabschluss

Abkürzungsverzeichnis

	Abkürzung	Bezeichnung	
	JoKi	Johanneskindergarten	
K	Kiga	Kindergarten	
	Kinderbetreu.	Kinderbetreuung	
	KoStVw	Kostenstellersverantwortliche/r	
L	LF.....	Löschfahrzeug	
	LSP	Landessanierungsprogramm	
	Lstg.	Leistungen	
N	n.	nach	
	N. N.	Nomen nominandum	
	nat.Pers.	Natürlichen Personen	
	Nebenkost.	Nebenkosten	
	NKHR.....	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen	
	Nr.	Nummer	
O	o.	oberhalb/ ohne	
	OBA	Ortsbauamt	
	öff.	öffentliche	
P	PB	Produktbereiche	
	PG	Produktgruppe	
	PiA	Praxisintegrierte Ausbildung	
	Pr./Prod.	Produkt	
	priv.	private	
	privatrechtl.	privatrechtlich	
	QB.....	Quartalsbericht	
R	RSV.....	Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft	
S	s.	sowie/ siehe	
	SK.....	Sachkonto	
	so./ son./ sonst.....	sonstige	
	Sonderr.	Sonderrechte	
	SoPo	Sonderposten	
	Soz.	Soziale	
	Sozialversic	Sozialversicherung	
	spez.	spezielle	
	T	THH	Teilhaushalt
	U	übr.	übrige
UBRB		Untere Baurechtsbehörde	
Umschl.		Umschulung	
unbew.		unbewegliche	
Unterh.		Unterhaltung	
Untern.		Unternehmen	
USt.		Umsatzsteuer	
V		V./VG./Verm.	Vermögen(sgegenstand)
		VE	Verpflichtungsermächtigung
		Veräuß.	Veräußerung
	verb.	verbundene	
	Verk.-Signalanl	Verkehrs- und Signalanlage	
	Vorpl. u. Sitzg.	Vorplatz und Sitzgelegenheit	
Vw./Vwtl.	Verwaltung		
Z	Ziff.	Ziffer	
	Zu.	Zuschuss/ Zuschüsse	
	Zuw./ Zuweis.	Zuwendungen/ Zuweisungen	
	ZV	Zweckverband	

HAUSHALTSSATZUNG für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der jeweils gültigen Fassung und des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts (GemHVO) vom 22.04.2009 hat der Gemeinderat am 19. Dezember 2024 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

1. Ergebnishaushalt mit folgenden Beträgen:

		€
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	31.943.630
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	-33.966.283
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-2.022.653
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	-2.022.653

2. Finanzhaushalt mit folgenden Beträgen:

		€
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.543.630
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.564.483
2.3	Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2)	979.147
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.660.300
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.088.900
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-9.428.600
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-8.449.453
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	95.950
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-3.000
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	92.950
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands = Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-8.356.503

§ 2 Kreditermächtigung

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf insgesamt 16.012.000 €, im Einzelnen:

10.112.000 €	für	2026
5.900.000 €	für	2027
0 €	für	2028
0 €	für	2029 ff.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 €.

Eningen unter Achalm, 20. Dezember 2024

S i n d e k

Bürgermeister

Grundlagen und Systematik der Haushaltsplanung und -führung

I. Allgemeines

Nach § 79 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Die Haushaltssatzung sowie der Haushaltsplan werden entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung, der Gemeindehaushaltsverordnung, der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) in der jeweils gültigen Fassung sowie des Haushaltserlasses des Innenministeriums Baden-Württemberg aufgestellt. Die Gemeinde Eningen unter Achalm stellt den Haushaltsplan seit 2020 nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik auf.

Die **Haushaltssatzung** ist das auf das entsprechende Kalenderjahr (=Haushaltsjahr) eingegrenzte Haushaltsgesetz der Gemeinde. Sie bindet Gemeinderat und Verwaltung (Innenwirkung).

Der **Haushaltsplan** ist Grundlage für die Haushaltsführung und -wirtschaft der Gemeinde und ist durch Beschluss des Gemeinderates verbindlich. Er beinhaltet die voraussichtlich eingehenden Einnahmen und die zu leistenden Ausgaben.

II. Aufstellungsverfahren

- Der Fachbeamte für das Finanzwesen stellt den Entwurf des Haushaltsplanes und der Haushaltssatzung auf.
- Es folgt die öffentliche Beratung im Gemeinderat.
- Die beschlossene Haushaltssatzung und der Haushaltsplan sind der Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Reutlingen) vorzulegen.
- Die Rechtsaufsichtsbehörde prüft die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan. Sie erteilt die erforderliche Genehmigung für die vorgesehenen Kreditaufnahmen und die Verpflichtungsermächtigungen, wenn alle Rechtsvorschriften eingehalten sind.
- Eine genehmigte bzw. nicht beanstandete Haushaltssatzung wird öffentlich bekannt gemacht und der Haushaltsplan an sieben Tagen öffentlich ausgelegt.
- Ist eine Haushaltssatzung noch nicht zum 01.01. des Haushaltsjahres genehmigt, tritt eine Interimszeit in Kraft.
- Die Haushaltssatzung tritt (gegebenenfalls rückwirkend) zum 01.01. des Haushaltsjahres in Kraft. Das Haushaltsjahr entspricht also dem Kalenderjahr.

III. Befugnisse und Verantwortlichkeiten

Die **Anordnungsbefugnis** bedeutet das Recht, Kassenanordnungen zu erteilen. Kassenanordnungen sind Weisungen an die Gemeinde (einschließlich Zahlstellen), Forderungen der Gemeinde einzuziehen und Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde zu erfüllen. Die Anordnungsbefugnis steht als Geschäft der laufenden Verwaltung dem Bürgermeister zu. Er hat sie gemäß Einzelverfügung bis zu einem Betrag von 10.000 € auf den Fachbediensteten für das Finanzwesen übertragen. Anordnungsbefugte sind also der Bürgermeister und der Kämmerer sowie deren Stellvertreter.

Die **Bewirtschaftungsbefugnis** beinhaltet das Recht, bei der Ausführung des Haushaltsplanes sachliche Entscheidungen zu treffen, die Verbindlichkeiten und Forderungen der Gemeinde begründen. Bewirtschaften heißt entscheiden, auf welche Art und Weise, zu welchem Zweck und zu welchem Zeitpunkt Haushaltsmittel verwendet werden. Die Zuständigkeit für solche Entscheidungen richtet sich nach den Vorschriften der Gemeindeordnung.

Eine verwaltungsinterne Verfügung über die Bewirtschaftungs- und Anordnungsbefugnis sowie Budgetverantwortlichkeit weist die für die Bewirtschaftung zuständige Dienststelle für jede Kostenstelle (Produkt-Leistung / Sachkonto) aus. Die Kennnummer entspricht der vierstellig vergebenen Geschäftsteilnummer. Man spricht im NKHR von **Kostenstellenverantwortlichen**. Für ein Produkt als auch für ein Sachkonto können mehrere **Bewirtschaftler**, aber nur ein Kostenstellenverantwortlicher bestimmt sein. Im Haushaltsplan ist dieser Kostenstellenverantwortliche bei jeder Produktgruppe nach der Kurzbeschreibung angegeben. Das Produktbuch weist alle Kostenstellenverantwortlichen und Bewirtschaftler detailliert aus. Kostenstellenverantwortliche und Bewirtschaftler sind zwischenzeitlich allen Produkten und Sachkonten auf der Grundlage der eingeführten doppischen Haushaltsstruktur lückenlos zugeordnet. Hier wird auf die Ausführungen zur Bewirtschaftungsbefugnis und in diesem Zusammenhang den Einfluss auf die bestehenden Organisationsstrukturen verwiesen. Eine entsprechende Verfügung zur Anordnungs- und Bewirtschaftungsbefugnis erlässt die Finanzverwaltung.

VI. Budgets und Deckungsfähigkeit

1. Teilhaushalte und Budgets

Der Gesamthaushalt ist in Teilhaushalte (THH) zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert zu bilden. Sie können nach den vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation gebildet werden. Mehrere Produktbereiche können zu einem Teilhaushalt zusammengefasst werden. Werden Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation gebildet, können Produktbereiche (PB, die ersten zwei Stellen eines Produkts) nach vorgegebenen Produktgruppen (PG, die ersten vier Stellen eines Produkts) oder Produkten, auch Leistungen genannt (6 bis 8-stellig), auf mehrere Teilhaushalte aufgeteilt werden. (§ 4 Abs. 1 GemHVO).

Unser ausgewähltes Datenverarbeitungssystem SAP SMART erlaubt die Bildung der Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation nur bis zur Ebene Produktbereich, nicht aber die Führung von Produktgruppen eines Produktbereichs in unterschiedlichen Teilhaushalten.

Werden Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation produktorientiert gegliedert, ist dem Haushaltsplan eine Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten als Anlage beizufügen. (§ 4 Abs. 5 GemHVO).

Ein Budget bildet die im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagten Aufwendungen und Erträge sowie Ein- und Auszahlungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung zugewiesen sind.

Nach § 4 Absatz 2 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt ein Budget. Die Amtsleiter tragen die Budgetverantwortung und sind somit für die Einhaltung der einzelnen Budgets zuständig.

2. Echte Deckungsfähigkeit von Aufwendungen und Auszahlungen

Aufwendungen und übertragene Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören und sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, können für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Im Ergebnishaushalt sind spezielle Deckungsringe (DR) gebildet, die in Fortsetzung der früheren Deckungskreise eigene Budgeteinheiten (BE) darstellen. Ein Verzeichnis dieser Budgeteinheiten wird in Form einer Verwaltungsverfügung von der Finanzverwaltung aufgelegt.

Diese Deckungsfähigkeit gilt auch für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen im Finanzhaushalt (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

3. Unechte Deckungsfähigkeit (Zweckbindung von Erträgen)

Sind auf einer Ertragskontierung mehr Mittel eingegangen als geplant, so führt diese Mehreinnahme zur Erhöhung des Aufwandsbudgets. Die Erträge der einzelnen Produkte sind zweckgebunden für deren Aufwendungen mit Ausnahme der Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen sowie der Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen (§ 19 Absatz 1 und 2 GemHVO). Für diese Einnahmearten gilt nach wie vor das Gesamtdeckungsprinzip.

Mehreinzahlungen können für Mehrauszahlungen des Finanzhaushalts verwendet werden (§ 19 Absatz 4 GemHVO).

Bisher hat die Kämmerei im EHH keine Budgeteinheiten mit unechter Deckungsfähigkeit zugelassen und gebildet. Im FHH dagegen enthalten die investiven Budgeteinheit alle relevanten Planungskonten sowie alle Bestandskonten der Anlagenbuchhaltung. Damit eine Budgetüberwachung auf Ebene der investiven Maßnahme möglich ist, gilt die unechte Deckungsfähigkeit bei allen investiven Budgeteinheiten (Maßnahmen).

4. Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Der Haushaltsplan ist für die Führung der Haushaltswirtschaft verbindlich. Gemeinderat und Verwaltung sind an die Ausgabesätze grundsätzlich gebunden. Die Gemeindeordnung gestattet, unter bestimmten Voraussetzungen Ausgabenansätze zu überschreiten oder Ausgaben zu leisten, für die der Haushaltsplan keinen oder einen zu geringen Ansatz enthält (über- oder außerplanmäßiger Ausgaben). Die Hauptsatzung regelt die Zuständigkeit für die Zulassung über- und außerplanmäßiger Ausgaben. Bürgermeister, Finanz- und Verwaltungsausschuss beziehungsweise Gemeinderat entscheiden im Rahmen des Quartalsberichts oder in Einzelbeschlüssen über diese von der Verwaltung beantragte über- und außerplanmäßigen Ausgaben.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen sind nur zulässig, wenn ein dringendes Bedürfnis besteht und die Deckung gewährleistet ist oder wenn sie unabweisbar sind und kein erheblicher Fehlbetrag entsteht oder ein geplanter Fehlbetrag sich nur unerheblich erhöht.

5. Übertragbarkeit

Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets werden für nicht übertragbar erklärt (§ 21 Absatz 2 GemHVO). Ansätze sind somit für jedes Haushaltsjahr neu zu veranschlagen.

V. Haushaltsstruktur

Dem NKHR liegt die Systematik der kaufmännischen Buchführung zugrunde, die jedoch speziell für den öffentlichen Sektor ausgeweitet und abgewandelt worden ist. Der moderne öffentliche Haushalt stellt das Ressourcenaufkommen dem Ressourcenverbrauch in Form von Erträgen und Aufwendungen gegenüber und bildet einen vollständigen Vermögens- und Schuldenstand in einer Bilanz zu dem jeweiligen Stichtag ab.

Der Haushalt ist in zwei Teile aufgeteilt:

- Gesamt-Ergebnishaushalt
Er umfasst alle Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, ersetzt den Verwaltungshaushalt und ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung. Der Saldo (kaufmännisch: Erfolg; doppisch: Ergebnis) wirkt sich in der Bilanz auf das Eigenkapital positiv (Überschuss/Gewinnzuführung) oder negativ (Zuschussbedarf/Verlustausgleich) aus. Der Gesamtergebnishaushalt fasst alle Teilhaushalte EH zusammen.
- Gesamt-Finanzhaushalt
Es werden alle zahlungswirksamen Positionen des Ergebnishaushalts sowie die Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit abgebildet. Er kombiniert also die bisherige Investitionsrechnung mit einer neu eingeführten Liquiditätsrechnung. Der Saldo erhöht oder vermindert den Bestand an liquiden Mitteln in der Bilanz. Der Gesamtfinanzhaushalt fasst sämtliche Teilhaushalte FH zusammen.

Die Gesamthaushalte (Ergebnis- und Finanzhaushalt) waren zunächst in drei Teilhaushalte auf Basis des Grundsatzbeschlusses BDS 34/2017 untergliedert. Die Gemeinde Eningen unter Achalm folgte dabei einer mehrfach von Herrn Bernd Klee, Finanzdezernent des Landkreistages Baden-Württemberg, in Gemeinderatssitzungen erläuterten Empfehlung (vgl. u.a. Präsentation 21.09.2018, BDS 114/2018). Ab dem Haushalt 2023 gilt gemäß Änderungsbeschluss vom 07.10.2021 (BDS 77/2021) folgende Haushaltsgliederung:

- THH 1 Innere Verwaltung
- THH 2 Sicherheit und Ordnung
- THH 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales
- THH 4 Bauen und Planen
- THH 5 Eigenbetriebe
- THH 6 Wirtschaft und Tourismus
- THH 7 Allgemeine Finanzwirtschaft.

Die Paul-Jauch-Stiftung mit ihrer Unterstiftung „Kulturstiftung Eningen unter Achalm“ ist nicht mehr im Gemeindehaushalt dargestellt. Es wird ein separater Haushaltsplan für die Stiftungen vorgestellt.

VI. Haushaltsaufbau

Spätestens zum 01.01.2020 haben die Kommunen in Baden-Württemberg die Regelungen für das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) anzuwenden. Im Zuge der intergenerativen Gerechtigkeit sollen die Abschreibungen des kommunalen Vermögens ermittelt und erwirtschaftet werden, also ein Werteverzehr des erfassten gesamten Gemeindevermögens (re-)finanziert werden. Im laufenden Haushaltsjahr verursachte aber erst künftig zu erbringende Verpflichtungen werden in Form von Rückstellungen erstmals dargestellt. Darüber hinaus werden strengere Anforderungen an den Haushaltsausgleich gestellt. Die sogenannte Output-Orientierung führt im kommunalen Haushalt zur Abbildung der erstellten Produkte, besser bezeichnet als erbrachte Leistungen der gesamten Gemeinde. Für diese Produkte soll der Gemeinderat Ziele entwickeln, die dann anhand von konkreten Kennzahlen gemessen werden können. Unter anderem wird durch die Abgrenzung von Erträgen (Einnahmen) und Aufwendungen (Ausgaben) auf einzelne Haushaltsjahre sowie die Erstellung der Schlussbilanz (Jahresabschluss) mehr Transparenz, insbesondere Kostentransparenz, angestrebt.

Folgende von der bisherigen Kameralistik abweichende Ziele werden verfolgt:

- vollständige Einbeziehung des Anlagevermögens in die Rechnungslegung (Vollvermögensrechnung);
- vollständige Darstellung von Ressourcenverbrauch und Ressourcenaufkommen eines Haushaltsjahres - erfasst werden nun Aufwand und Ertrag anstelle von Ausgaben und Einnahmen;
- Haushaltsplan mit Budgetstruktur und Produktorientierung;
- Berichtswesen mit Aussagen zu Produkten und Verwaltungsleistungen, anhand derer Vorgaben gemacht und Zielvereinbarungen getroffen werden.

Um diese Ziele umzusetzen, wird in Kommunen an die kaufmännische Buchführung angelehnte doppelte Haushaltsführung (Doppik - doppelte Buchführung in Konten) eingeführt. Grundsätze des Handelsgesetzbuches (HGB) wurden den Anforderungen der öffentlichen Verwaltung angepasst und entsprechend abgeändert. Statt einer Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) sowie der Bilanz gibt es im NKHR die sogenannte Drei-Komponenten-Rechnung:

1. Vermögensrechnung (=Bilanz)
2. Ergebnisrechnung (=Ergebnishaushalt)
3. Finanzrechnung (=Finanzhaushalt mit integrierter Liquiditätsrechnung)

Die drei Komponenten sind dabei im Einzelnen wie folgt aufgebaut:

In der Ergebnisrechnung werden alle ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit verbucht. Nachrichtlich werden hier in den Teilhaushaltsplänen auch die inneren Verrechnungen (interne Leistungsbeziehungen) aufgezeigt. Der bisherige Verwaltungshaushalt ist nun mit einer Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Der Saldo fließt auf der Passivseite in die Bilanz ein und erhöht oder vermindert das Eigenkapital.

Die Bilanz ist im Wesentlichen in Form und Inhalt an die HGB-Vorschriften angeglichen. Das Eigenkapital besteht hauptsächlich aus dem Basiskapital. Die erste Bilanz wird als Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020 in der folgenden Zeit erarbeitet, vorgelegt und festgestellt.

Als dritte Komponente kommt in der öffentlichen Verwaltung die Finanzrechnung hinzu. In ihr sind alle tatsächlichen Zahlungsströme des Ergebnishaushalts enthalten. Hinzu kommen die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und solche Finanzierungstätigkeit, also z.B. Kreditaufnahmen oder Tilgungen. Damit ist die Finanzrechnung vergleichbar mit dem kaufmännischen Cash-Flow. Sie wird allerdings nicht erst am Jahresende erstellt, sondern unterjährig und tag genau geführt. Der Saldo erhöht oder vermindert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz.

Sowohl die Ergebnis- als auch die Finanzrechnung werden im Vorfeld geplant (Ergebnis- und Finanzplan). Eine Planbilanz wird jedoch nicht erstellt. Der Haushaltsplan besteht demnach aus Ergebnisplan und Finanzplan sowie weiteren in §1 GemHVO vorgegebenen Bestandteilen. Der Jahresabschluss hingegen beinhaltet die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz im Anhang.

Die Erweiterung des NKHR-Modells um eine vierte Komponente „Kostenrechnung“ ist für eine vollständige Umsetzung des NKHR-Gedankens die logische Konsequenz.

VII. Produktbuch

Für die Haushaltsplanung und -führung ist das Anlegen eines Produktbuches vorgeschrieben. Nachdem in Baden-Württemberg 2009 grundlegend reformierten Gemeindehaushaltsrecht, dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR), ist der Gesamthaushalt einer Kommune in Teilhaushalte zu gliedern; die Teilhaushalte sind produktorientiert zu bilden (§ 4 Abs. 1 Satz 1 und 2 der Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO). In den Teilhaushalten sind mindestens die nach § 145 Satz 1 Nummer 2 GemO verbindlich vorgegebenen Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte (Produktrahmen) darzustellen, zusätzlich sollen Schlüsselpositionen, die Leistungsziele und die Kennzahlen

zur Messung der Zielerreichung dargestellt werden (§ 4 Abs. 2 Satz 3 GemHVO). Dieser Kommunale Produktplan Baden-Württemberg ist zum Produktbuch der Gemeinde Eningen unter Achalm entwickelt worden und enthält zu sämtlichen Produkten/Leistungen/Kostenstellen folgende Positionen:

- Auflistung der Leistungen/Kostenstellen
- Produktbeschreibung
- Ziele der Leistungserbringung
- Durchgeführte, laufende, beschlossene, vorgesehene Maßnahmen
- Produktkennzahlen
- Kostenstellenverantwortliche/ Person/ Stelle.

Das Neue Kommunale Haushaltsrecht (NKHR) stellt Instrumente für eine Output orientierte Haushaltssteuerung zur Verfügung. Die Output orientierte Steuerung soll über die Vereinbarung von (Leistungs-)Zielen auf Produktebene erfolgen, wofür die Zielvereinbarungen SMART (spezifisch, messbar, akzeptiert, realistisch, terminiert) formuliert werden.

Vor allem für die Messbarkeit und die damit verbundene Vergleichbarkeit der Ziele ist die Verwendung von Kennzahlen obligatorisch.

VIII. Kennzahlen/Kennziffern und Benchmarking

Kennzahlen zur kommunalen Steuerung sind insbesondere für Schlüsselpositionen relevant. Bei Schlüsselpositionen sollen die zu erbringenden Leistungsziele und aussagekräftige Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung sollen im Haushaltsplan zusätzlich dargestellt werden (vgl. § 80 Abs. 1 Satz 3 GemO, § 4 Abs. 2 Satz 3 GemHVO). Kennzahlen basieren zumeist auf Grundzahlen, also erhobenen, gemessenen, vorgegebenen oder im Rechnungswesen ermittelten absoluten Werten.

Bei allen anderen Produkten und Gliederungsebenen des Haushaltsplans liegt es in der kommunalen Selbstverantwortung, ob und in welcher Tiefe Kennzahlen im Haushalt ausgewiesen werden, z. B. zur signifikanten Darstellung der Kostenstrukturen oder Erläuterung der Planung durch Ausweisung von Leistungsdaten.

Die im Haushalt auszuweisenden Kennzahlen dienen also nicht nur der Information und zu reinen Leistungsvergleichen, sondern insbesondere dazu, vereinbarte (Leistungs-) Ziele messbar zu machen. Es ist daher notwendig, sich vor der Entwicklung der Kennzahlensets klar zu werden, welche Ziele mit den einzelnen zur Haushaltssteuerung relevanten (Schlüssel-)Positionen verfolgt werden sollen.

Im NKHR sind in einer ersten Phase lang- und mittelfristige Ziele zu definieren, die sich notwendigerweise an der strategischen Ausrichtung der Kommune orientieren müssen. Das Leitbild und die strategischen Ziele einer Kommune sind gemeinsam mit den politischen Verantwortlichen (Verwaltungsleitung, Ausschuss, Gemeinderat) zu erarbeiten und abzustimmen. Beim Benchmarking orientiert man sich grundsätzlich an den vergleichbaren Besten des Landes.

IX. Schlüsselprodukte

Entsprechend dieser strategischen Ausrichtung erfolgt i.d.R. auch die Festlegung der im Haushaltsplan auszuweisenden Schlüsselpositionen. Zusätzlich sollte bei der Definition der Schlüsselpositionen Berücksichtigung finden, welche Haushaltsvolumina in den einzelnen Positionen geführt werden.

Schlüsselprodukte oder Schlüsselpositionen können für ein bestimmtes Haushaltsjahr, einen mittelfristigen Zeitraum oder auch dauerhaft ausgegeben werden. Diese können im Haushalt mit einer kurzen Beschreibung, einer Übersicht über Aufwands- und Ertragsarten, Kennzahlen und Investitionen sowie Zielen und Maßnahmen versehen werden.

Zumindest zu Schlüsselpositionen sind konkrete Ziele zu vereinbaren, die mit Hilfe von Kennzahlen messbar und vergleichbar gemacht werden sollen. Sofern den Kommunen daneben durch gesetzliche Vorgaben spezifische Ziele auferlegt sind, ist die Zielerfüllung ebenfalls durch entsprechende Kennzahlen nachzuweisen.

Bei der Implementierung der einzelnen Kennzahlen hat die Finanzverwaltung darauf zu achten, dass diese zielorientiert und steuerungsrelevant entwickelt und nur solche Kennzahlen gebildet werden, bei denen ein vernünftiges Verhältnis von Aufwand und Nutzen gewährleistet ist.

Es wird darauf hingewiesen, dass es oftmals sinnvoll und notwendig ist, die Zielerreichung einer Schlüsselposition nicht mit einer einzelnen Kennzahl zu messen, sondern ein sinnvolles, individuelles Kennzahlenset zu erarbeiten. Die Verwaltung sollte sich dabei an Vorgaben der Verwaltungsspitze oder des Hauptorgans orientieren können.

Daneben können aber auch (übergeordnete) strategische Kennzahlen definiert und im Haushaltsplan z. B. zu einzelnen Produktgruppen oder zu Produktbereichen bzw. Teilhaushalten ausgewiesen werden.

Außerdem sind finanzwirtschaftliche Kennzahlen zum Vorbericht vorgeschrieben und zum Rechenschaftsbericht zur Darstellung der Ziele erforderlich (vgl. dazu die Anlagen 16 und 28 der VwV Produkt- und Kontenrahmen).

Schlussendlich sind noch zwei Anmerkungen zu machen:

Beim Ausweisen von Schlüsselpositionen/-produkten sollte man sich angesichts der Gemeindegröße Einings zahlenmäßig auf höchstens drei bis fünf beschränken.

Die Bestimmung von Schlüsselpositionen/-produkten sollte durch Bürgermeister und Gemeinderat vorgenommen werden.

VORBERICHT

zum

Haushaltsplan

2025

I. Zahlen, Daten, Fakten in Kürze

1. Bevölkerung

1.1. Anzahl

1.1.1. nach der Volkszählung am

17.05.1939	4.884 Einwohner
06.06.1961	7.515 Einwohner
27.05.1970	8.401 Einwohner

1.1.2. nach der Fortschreibung des Statistischen Landesamtes

Die Zahlen wurden auf Basis des Zensus 2011 fortgeschrieben.

Stichtag	Bevölkerung gesamt
30. Juni 2013	10.665
30. Juni 2014	10.700
30. Juni 2015	10.745
30. Juni 2016	11.043
30. Juni 2017	11.296
30. Juni 2018	11.263
30. Juni 2019	11.233
30. Juni 2020	11.205
30. Juni 2021	11.208
30. Juni 2022	11.392
30. Juni 2023	11.453
30. Juni 2024	11.482

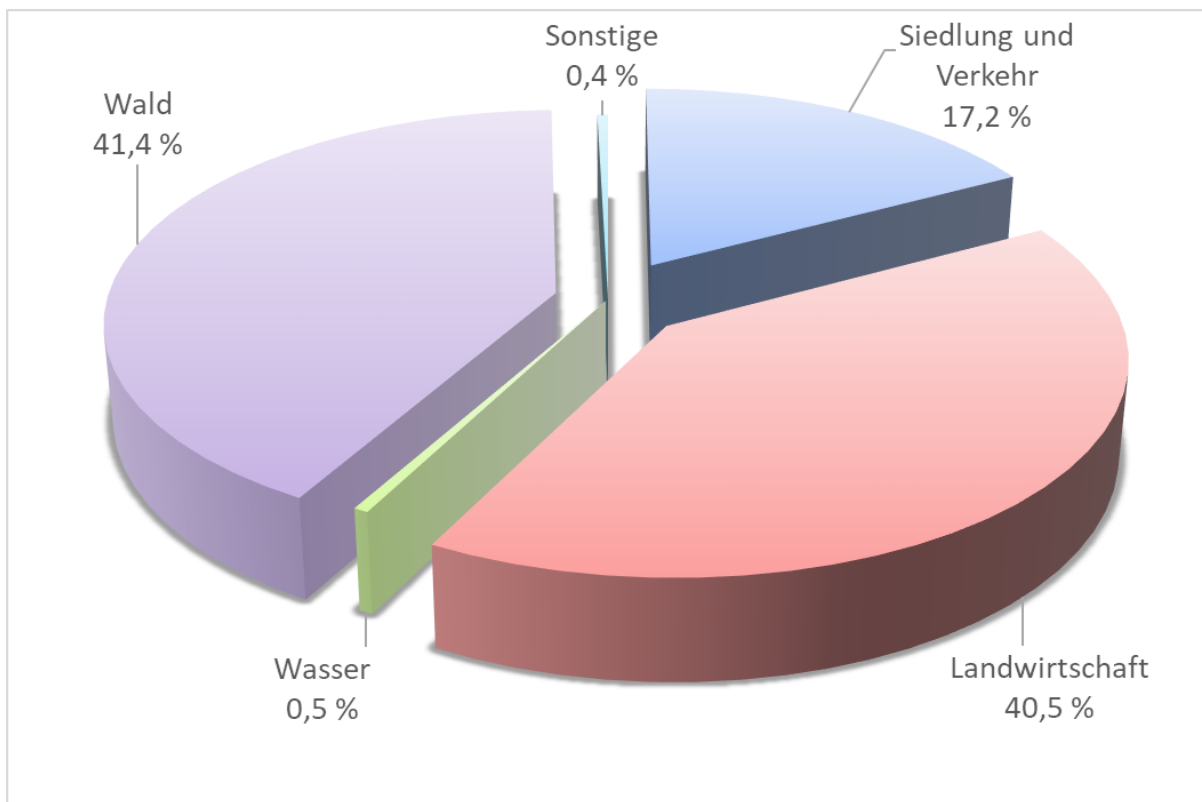
Die Einwohnerzahlen ab 30.06.2015 beinhalten die in Eningen unter Achalm gemeldeten Flüchtlinge und Asylbewerber.

1.2. Aufteilung

Bevölkerungsstand zum - nach Rechenzentrum -	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Bevölkerungsbewegung				
+ Geburten	97	105	132	102
- Sterbefälle	143	146	137	122
= Saldo	-46	-41	-5	-20
Wanderungsbewegung				
+ Zuzug	932	1.396	1.482	1.197
- Wegzug	034	1.219	1.234	1.161
= Saldo	-102	+177	+248	+36

2. Flächen

Art der Fläche	ha	in %
Siedlung und Verkehr	398	17,2
Landwirtschaft	937	40,5
Wasser	11	0,5
Wald	957	41,4
Sonstige	10	0,4
Gesamt 01.12.2023	2.313	100



3. Steuerkraftsumme

2015	insgesamt	12.996.043,00 €
	je Einwohner (Stand 31.12.2013)	1.218,57 €
2016	insgesamt	10.448.615,00 €
	je Einwohner (Stand 31.12.2014)	976,51 €
2017	insgesamt	13.435.866,00 €
	je Einwohner (Stand 31.12.2015)	1.250,43 €
2018	insgesamt	14.656.701,00 €
	je Einwohner (Stand 30.06.2016)	1.327,24 €
2019	insgesamt	13.333.062,00 €
	je Einwohner (Stand 30.06.2017)	1.180,33 €
2020	insgesamt	16.447.544,00 €
	je Einwohner (Stand 30.06.2018)	1.460,32 €
2021	insgesamt	18.433.496,00 €
	je Einwohner (Stand 30.06.2019)	1.641,01 €
2022	insgesamt	17.339.097,00 €
	je Einwohner (Stand 30.06.2020)	1.547,44 €
2023	insgesamt	18.772.089,00 €
	je Einwohner (Stand 30.06.2021)	1.674,88 €
2024	insgesamt	18.306.440,00 €
	je Einwohner (Stand 30.06.2022)	1.598,18 €
2025	insgesamt	17.531.846,00 €
	je Einwohner (Stand 30.06.2023)	1.530,76 €

Weitere Finanzkennzahlen des FAG befinden sich in der Anlage „Berechnungsgrundlagen für den Finanzplan“ (Berechnung Finanzausgleich).

4. Schulden

Stand 01.01.2025	2.906,84 €
./. Tilgung	- 2.906,84 €
+ geplante Neuaufnahme	0,00 €
<hr/>	
Stand 31.12.2025	0,00 €

Die Gemeinde ist zum 31.03.2025 schuldenfrei. Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von 0 € (VJ: 0,25 €).

Der Schuldenstand einschließlich der Eigenbetriebe wird sich zum 31.12.2025 bei 7.502.824,11 € bewegen, was einem Pro-Kopf-Gesamtschuldenstand von 653,44 € (VJ: 565,96 €; Einwohnerstand 30.06.2024) entspricht.

Der Landesdurchschnitt liegt bei 1.469 € pro Einwohner.

II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Der Gemeinderat hat am 02.02.2023 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen (Beratungsdrucksache 130/2022). Eine Haushaltsstrukturkommission hat am 08.03.2022 getagt (BDS 12/2023).

Der Gemeinderat wurde mittels Quartals-/Finanzbericht in folgenden Sitzungen über die finanzielle Entwicklung des Haushaltsjahres 2023 informiert:

04.05.2023	BDS	24/2023	QB I/2023
26.07.2023	BDS	45/2023	QB II/2023
16.11.2023	BDS	74/2023	QB III/2023
01.02.2024	BDS	115/2023	QB IV/2023.

Nachfolgend ist ein Auszug aus dem vierten und letzten Quartalsbericht 2023 abgedruckt.

Eine Hochrechnung unmittelbar nach Absolvieren des vierten Quartals des Haushaltsjahres 2023 zeigt einen Ergebnishaushalt, deren Ergebnis sich zum Plan, der einen Fehlbetrag von 4.037.454 € ausweist, zwar deutlich verbessert und nach aktueller Hochrechnung mit einem Fehlbetrag von 1.074.184 € (Hochrechnung III. Quartal: -2.542.394 €) schließen würde. Fakt ist nun aber: Nach vielen Jahren nachhaltiger Ergebniserwirtschaftung wird das Rechnungsjahr 2023 mit einem erheblichen Fehlbetrag abschließen.

Wie bereits mehrfach angekündigt und gewarnt, hat es die Gemeinde nicht geschafft, in besseren Zeiten ausreichend Maßnahmen zu ergreifen, einen solchen Jahresverlust zu vermeiden. Die Haushaltsplanung 2024 zeigt eindrücklich auf, dass es sich dabei nicht um einen einzelnen schwachen Abschluss handelt, sondern dass Dauerverluste drohen.

Die erheblichen Verbesserungen lassen sich auf der Einnahmenseite an verbesserten Schlüssel- und FAG-Zuweisungen, höheren Gebühreneinnahmen und Gewerbesteuer-Nachzahlungszinsen auch aus der Nachberechnung nach BVG-Urteil, auf der Aufwandseite an geringeren Personalaufwendungen, geringeren Bewirtschaftungskosten wegen staatlicher Entlastung durch Energiepreispbremsen, geringeren Miet- und Erwerbsausgaben, Unterhaltungsausgaben, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie Sachverständigenaufträge festmachen. Die Liquiditätsberechnung (Finanzrechnung) zeigt trotz negativem Jahresergebnis 2023 nach Hochrechnung einen Mittelzufluss, weil insbesondere die geplanten Baumaßnahmen entweder noch nicht oder stark verzögert umgesetzt worden sind – insofern ein gewohntes Bild.

Der Liquiditätsüberschuss beläuft sich nach neuester Hochrechnung auf 17.681.485 €, und hat sich gegenüber dem dritten Quartal (17.277.650 €) nochmals nach oben bewegt. Planmäßig wären es zum 31.12.2023 lediglich noch 5.795.813 €. Es muss festgestellt werden, dass der Rückstand in der Umsetzung der investiven Projekte bis Jahresende nicht aufzuholen war, was zu höherer Liquidität führt. Die Finanzverwaltung hat durch weitere Geldanlagen sofort reagiert.

A. Ergebnishaushalt (EHH)

Teilhaushalte 1 bis 6

Die Erträge entwickeln sich weiter positiv. Gegenüber Plan ergibt sich auf der Ertragsseite ein Plus von 652.000 €. Die Gebühren und Entgelte für öffentliche Einrichtungen schließen über Plan, bei den Gebührenhaushalten stechen mit +98.000 € die Gebühreneinnahmen des Bürgerbüros und mit +52.000 € die Bestattungsgebühren hervor. Die Nutzungsgebühren/-entgelte liegen 35.000 € über

dem Soll. Durch Gewerbesteuernachzahlungen und Nachberechnungen nach BVG-Urteil werden 102.000 € mehr an Nachzahlungszinsen vereinnahmt, die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Miet- und Pachteinnahmen) liegen im Rahmen. Ein Minus beim Holzverkauf der Forstverwaltung von 33.000 € kann aufgefangen werden. Zinserträge werden durch Festgeldanlagen und Termingelder ein Plus von 65.000 € erzielen. Kostenerstattungen und -umlagen liegen leicht über dem Planungsrahmen. Die Aufwendungen bewegen sich deutlich unter dem Planungsrahmen. Die Personalkosten liegen insbesondere wegen späterer Stellenbesetzungen sehr deutlich unter Plan (-643.000€), ebenso die Sach- und Dienstleistungskosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten: -1.421.000 €). Im Einzelnen könnten hier bei den Unterhaltungskosten Verbesserungen von 128.000 €, bei den Erwerbskosten von 75.000 € eintreten. Bei den Miet- und Pacht aufwendungen bewegen wir uns um 63.000 € unter dem Ansatz. Die wesentlich geringeren Bewirtschaftungskosten, und da insbesondere die Energiekosten werden einen großen Beitrag zur Ergebnisverbesserung (900.000 €) liefern. Die Gemeinde profitiert dabei von der Energiepreisbremse. Bei den Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen kommt es zu Einsparungen von voraussichtlich 117.000 €. Der Etat für Lernmittel und Lehr- und Unterrichtsmaterial ist dabei voll ausgeschöpft worden. Auch die Sachverständigenkosten liegen mit -280.000 € sehr deutlich unter Plan, was an der fehlenden Umsetzung von Stadtentwicklungsprojekten liegt. Dem Freibad müssen hingegen überplanmäßig 93.000 € mehr zugeschossen werden. Die Zuschüsse an fremde Träger der Kinderbetreuungseinrichtungen fallen mit +150.000 € deutlich höher aus als angenommen. Die Fremddienstleistungen fallen um 52.000 € höher aus, was an der Beseitigung von Sturmschäden liegt. Zusammengefasst machen diese Aufwandsarten ein Minus (also Verbesserung) von 2.311.000 € aus, was zu einer Entlastung des Ergebnisses führt.

Teilhaushalt 7

Die Steuern und Abgaben entwickeln sich über Plansoll. Die Gewerbesteuer hat in den beiden letzten Quartalen stark angezogen, weist einen Schlusstand zum 31.12.2023 von 6,84 Mio. € aus und liegt damit letztendlich um 477.000 € über dem Planansatz (6.300.000 €). Mit der Grundsteuer B ergibt sich ein positiver Saldo von 500.000 €. Dagegen verläuft die Entwicklung des Einkommensteueranteils, wie bereits in den letzten Zwischenberichten erwähnt, mit -589.000 € weiter negativ. Bei den laufenden Zuschüssen erreichen wir ein Plus von 320.000 €. Hier stechen die FAG-Zuweisungen mit +175.000 € heraus. Da die Gewerbesteuerumlage nach den Ist-Einnahmen 2023 berechnet wird, ergibt sich hier mit -82.000 € ein besonderer Effekt.

B. Finanz-(Investitions-)haushalt (FHH)

Es wird auf die aktuelle Berichts- und Beschlusslage verwiesen und festgestellt, dass die Vorhaben innerhalb der aktuell beschlossenen Budgets liegen. Zum Teil deutliche Budgeterhöhungen sind beschlossen worden. Die letzten Submissionsergebnisse lassen hoffen, dass diese Budgetgrenzen nun eingehalten werden können.

Die Spanne zwischen verfügbaren Finanzmitteln und getätigten Investitionsausgaben ist weiter angewachsen, man muss auch weiterhin von ungenutzten Haushaltsmitteln für Investitionen sprechen. Daraus resultiert eine überplanmäßige Liquidität, für die der Finanzmarkt eigentlich zu niedrige Zinsen bietet.

In den vorausgegangenen Quartalsberichten haben wir bereits festgestellt, dass sich die bedeutenden Bauprojekte zum Großteil verzögern. Von den größeren Projekten laufen die Baumaßnahmen „Neubau Kindergarten St. Raphael“, „Brücke Arbachtal/Hochwasserschutz“ und „Erweiterung Tommentalkindergarten“ auf Hochtouren, wobei sich der angemeldete zweite Schwerpunkt „Rennenbach“ im Hochwasserschutz nach hinten verschiebt. Bezüglich Rückhaltebecken laufen

Grundstücksverhandlungen. Die bisherigen Submissionsergebnisse wichtiger Gewerke des Neubaus St. Raphael haben gute Ergebnisse erbracht, was auf die Einhaltung des Budgets hoffen lässt. Die Projekte „Sanierung Kinderbildungshaus Sulzwiesen“ und „energetische Sanierung musischer Schultrakt“ sind inzwischen umgesetzt. Die „barrierefreien Bushaltestellen“ sind, der musische Trakt wird noch in 2023 Schluss abgerechnet. Das Gesamtprojekt „Neubau/Umbau/Sanierung/Erweiterung Kinderbetreuungseinrichtungen“ ist gestartet. Die große Tiefbaumaßnahme Betzenriedweg/Wengenstraße ist fertig gestellt. Der „Umbau Verwaltungstrakt Schule“ und das „Sanierungsgebiet Alte Weberei“ sind in 2023 ohne nennenswerten Fortschritt geblieben, sollen jedoch im Laufe des Jahres 2024 weiter gehen. Der Baustart für das Projekt „Erweiterung Tommentalkindergarten“ ist (witterungsabhängig) im Februar 2024 vorgesehen. Die ersten Ausschreibungen haben positive Submissionsergebnisse erzielt. Die Ausrüstung mit neuen EDV-Arbeitsmitteln läuft und wird Anfang 2024 abgeschlossen sein.

Der Liquiditätsüberschuss bleibt dadurch weit über der planerischen Annahme.

Durch weitere Zahlungseingänge im Dezember 2023 (Gewerbesteuernachzahlungen, Zuschuss HWS-Schutz, Abruf Festgeld und Einkommensteuer) hat sich die Liquidität kurzfristig um rd. 3,3 Mio € verbessert. Da diese liquiden Mittel nicht sofort benötigt werden, sind die 35-Tage Kündigungsgelder von 1.000.000 € auf 3.000.000 € erhöht worden. Der Zinssatz für diese Geldeinlagen liegt bei 2,35%.

Ergebnisrechnung

Plan- / Ist-Vergleich zum 31.12.2023 (Hochrechnung)

Ordentliche Erträge	Plan 2023	HR 12/2023
Steuern und ähnlichen Abgaben	17.879.400,00	17.972.450,00
Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	7.038.700,00	7.356.169,00
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	455.900,00	455.900,00
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.552.800,00	1.588.453,00
Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	656.400,00	664.562,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.000,00	345.204,00
Zinsen und ähnliche Entgelte	159.000,00	223.750,00
Sonst. ordentliche Erträge	557.700,00	666.538,00
Summe ordentliche Erträge	28.620.900,00	29.273.026,00
Ordentliche Aufwendungen	Plan 2023	HR 12/2023
Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.131.188,00	7.488.153,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.112.366,00	4.686.633,00
Abschreibungen	3.034.500,00	3.034.500,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.700,00	5.376,00
Transferaufwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse)	12.384.400,00	12.412.867,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.990.200,00	2.719.645,00
Summe ordentliche Aufwendungen	32.658.354,00	30.347.174,00
Ordentliches Ergebnis - Saldo des Ergebnishaushalts	-4.037.454,00	-1.074.148,00

Finanzrechnung (Liquiditätsrechnung)

Verwaltungstätigkeit	Plan 2023	HR 12/2023
Verwaltungstätigkeit - Einzahlungen	28.165.000,00	27.510.180,00
Verwaltungstätigkeit - Auszahlungen	29.463.854,00	27.772.164,00
Saldo Verwaltungstätigkeit	-1.298.854,00	-261.984,00
		-
Investitionstätigkeit	Plan 2023	Ist 12/2023
Investitionstätigkeit - Einzahlungen	-	-
Investitionszuwendungen	990.763,00	89.699,00
Einzahlung aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00
Veräußerung von Sachvermögen	500.000,00	60.148,00
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.490.763,00	149.847,00
Investitionstätigkeit - Auszahlungen	-	-
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	700.000,00	146.703,00
Baumaßnahmen	7.123.200,00	2.647.999,00
Erwerb von beweglichem Vermögen	639.200,00	384.207,00
Erwerb von Finanzvermögen	400.000,00	0,00
Investitionsförderungsmaßnahmen	46.600,00	23.000,00
Erwerb von immateriellem Vermögen	59.900,00	12.532,00
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.968.900,00	3.214.441,00
Saldo Investitionstätigkeit	-7.478.137,00	-3.064.594,00
Finanzierungstätigkeit	Plan 2023	Ist 12/2023
Finanzierungstätigkeit - Einzahlungen	95.950,00	137.912,00
Finanzierungstätigkeit - Auszahlungen	67.526,00	67.526,00
Saldo Finanzierungstätigkeit	28.424,00	70.386,00
Saldo des Finanzhaushalts	-8.748.567,00	-3.256.192,00

Hochrechnung Liquiditätsergebnis und -stand	Plan 2023	HR 12/2023
Stand zum 01.01.2022	20.374.374,00	20.374.374,00
Ergebnis 2022	-5.829.994,00	563.303,00
Stand zum 31.12.2022	14.544.380,00	20.937.677,00
Ergebnis 2023	-8.748.567,00	-3.256.192,00
Stand zum 31.12.2023	5.795.813,00	17.681.485,00

Zu den in der Hochrechnung Q IV/2023 angestellten Annahmen zeigt sich das vorläufige Liquiditätsergebnis zum 31.12.2023 leicht verändert bei 17.268.187 €.

Da die Eröffnungsbilanz zum 01. 01. 2020 noch nicht vorliegt, handelt es sich ab diesem Zeitpunkt nur vorläufige Rechnungsergebnisse. Der vorläufige Fehlbetrag 2023 liegt bei 1.314.748,53€.

III. Hochrechnung des Haushaltsjahres 2024

Der Gemeinderat hat am 01.02.2024 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen (Beratungsdrucksache 106/2023).

Der Gemeinderat wurde mittels Quartals-/Finanzbericht in folgenden Sitzungen über die finanzielle Entwicklung des Haushaltsjahres 2024 informiert:

25.04.2024	BDS	27/2024	QB I/2024
26.07.2024	BDS	60/2024	QB II/2024
27.11.2024	BDS	107/2024	QB III/2024

Nachfolgend ist ein Auszug aus dem aktuellen dritten Quartalsbericht 2024 abgedruckt.

Die aktuelle Hochrechnung nach dem dritten Quartal des Haushaltsjahres 2024 zeigt im Vergleich zur Hochrechnung QII/2024 einen fast unveränderten Ergebnishaushalt. Das Ergebnis hat sich zum Plan, der einen Fehlbetrag von 2.639.797 € ausweist, zwar um ziemlich genau 1 Mio. € verbessert. Der Ergebnishaushalt würde nach aktueller Hochrechnung mit einem Fehlbetrag von 1.700.146 € (HR Q2: -1.638.374 €) schließen. Fakt bleibt: Für 2024 zeichnet sich ein erheblicher Fehlbetrag ab, der dann auch nachhaltig auf die Folgejahre ausstrahlen wird. Zur Erinnerung: 2023 schließt vorläufig mit einem Jahresverlust von 1.247.619,88 €. Allein diese beiden Negativergebnisse können haushaltsrechtlich nicht vollständig ausgeglichen werden. Es tritt also ein gemeindefinanzieller Verstoß auf.

Auf der Ertragsseite verschlechtern sich die Zahlen beim Einkommensteueranteil, den Schlüsselzuweisungen, den Konzessionsabgaben und insbesondere der Gewerbesteuer weiter. Auf der Aufwandseite kann mit Verbesserungen bei den Personalkosten, den Mietaufwendungen für Flüchtlinge und bei den Bewirtschaftungskosten gerechnet werden. Hier machen aber die teilweise stark angestiegenen Zuschüsse an fremde Träger von Kinderbetreuungseinrichtungen Sorgen. Die Dachsanierung der Günter-Zeller-Sporthalle verzögert sich; hier darf aber mit höheren Zuschüssen gerechnet werden.

Die Liquiditätsberechnung (Finanzrechnung) birgt im Investitionsbereich einige Unsicherheiten. Die Zuwendungsverfahren sind langwierig, dadurch können Maßnahmen nicht starten und bewilligte Förderungen größtenteils nicht mehr im Jahr 2024 fließen. Wenn sich einzelne Baumaßnahmen und Beschaffungen verzögern und die Finanzierungsmittel nicht wie geplant abrufbar sind, verschiebt sich auch der Mittelabfluss in der Liquiditätsberechnung nach vorne. Dies zeigt die Finanz-/Liquiditätsrechnung.

Der Liquiditätsüberschuss zum 31.12.2024 beläuft sich nach neuester Hochrechnung auf 11.673.915 € (Q2: 6.148.264 €). Planmäßig wäre er bei 5.331.077 € und gegenüber dem vorläufigen Liquiditätsstand 31.12.2023 mit 17.268.187 € sehr deutlich um über 11 Mio. € gesunken. Dennoch zeigt die aktuelle Hochrechnung einen verstärkten Mittelabfluss von 5.594.562 € im laufenden Haushaltsjahr.

A. Ergebnishaushalt (EHH)

Teilhaushalte 1 bis 6

Einnahmen und Ausgaben bewegen sich in der Gesamtbetrachtung zwischenzeitlich unter dem Planungsrahmen. Einsparungen bei den Ausgaben werden relativiert durch Einnahmerückgänge.

Auf der Einnahmeseite warten die Kommunen immer noch auf die Auszahlung eines ehemals zugesagten Sonderbundeszuschusses für die Anschlussunterbringung. Die Gemeinde Eningen erwartet einen Betrag von 1.500.000 €, der in der Kasse fehlt. Ob und wann damit gerechnet werden kann, ist nicht geklärt. Die im letzten Quartal positiv erwähnten Bestattungsgebühren werden nun eher eine Punktlandung hinlegen. Die Zinserträge aus Geldanlagen dürften ein Plus von 53.500 € erzielen. Die Ansätze der Entgelte im Bildungsbereich waren wohl zu vorsichtig kalkuliert; im Schul- und Kinderbetreuungsbereich könnten am Ende bis zu +85.500 € vereinnahmt werden, weil die gemeldeten Ansätze zu niedrig waren. Die schwache Konjunktur auf dem Bau- und Wohnungsmarkt zeigt sich in einem Minus von 22.000 € bei den Baugenehmigungsgebühren der Unteren Baurechtsbehörde. Die Nutzungsentgelte der HAP-Grieshaber-Halle werden zurückgehen (-14.000 €). Dagegen werden die Erträge im Entgeltbereich Schülerbetreuung, Sporthallennutzung und Personenstandwesen um 60.000 € überschritten. Der forstwirtschaftliche Holzverkauf hat angezogen (+26.600 €). Die Einnahmen aus Konzessionsabgaben Strom, Gas und Wasser werden unter den Erwartungen bleiben (-33.000 €). Die weiter nachlassende Zahlungsmoral lässt sich an dem Zuwachs an Säumniszuschlägen ablesen (+27.000 €). Die Sanierung des Daches der Günter-Zeller-Halle wird sich verzögern und erst 2025 vollzogen. Für die Haushaltsrechnung 2024 bleiben sowohl die Sanierungskosten also auch die Zuwendung aus dem Ausgleichstock aus, unterm Strich eine Entlastung von über 800.000 €. Für 2025 ist es eine Vorbelastung in dieser Höhe. Wo wir auf der Aufwandsseite angekommen wären. Bei den Personalausgaben werden wieder mal Einsparungen verzeichnet werden können. Verursacht durch spätere Besetzungen könnte sich das Ergebnis nach jetzigem Stand dadurch um bis zu 795.000 € verbessern. Die Mietaufwendungen für Flüchtlinge bleiben um 69.000 € unter den Meldungen. Die Bewirtschaftungskosten werden im Bereich Energiekosten deutlich niedriger ausfallen (-383.000 €), weil die eingeplanten Risikopuffer nicht aufgebraucht werden müssen. Die Fahrzeugkosten steigen (+20.000 €). In der Aus- und Fortbildung bleiben voraussichtlich 89.000 € ungenutzt, was überwiegend auf Personalprobleme zurück zu führen ist. Im Winterdienst und in den EDV-Dienstleistungen könnte ein Deckungsbeitrag entstehen (-119.500 €). Schon mehrfach hat die Finanzverwaltung darüber berichtet, dass in der Kinderbetreuung die Zuschüsse an die fremden Träger zum Teil erheblich in die Höhe schießen und laufend überplanmäßige Ausgaben verursachen. Das in der Hochrechnung ausgewiesene Minus von 179.000 € kann sich noch erhöhen. Das Fachamt und die Finanzverwaltung sind im intensiven Austausch mit den Trägern, um Informationen zu den Ursachen der Kostensteigerungen zu erhalten und gemeinsam zu analysieren. Die Sachverständigenkosten bleiben unter dem Ansatz (-123.000 €), weil Projekte wie das Parkraumkonzept (53.000 €) oder in der Verkehrsentwicklung (70.000 €) nicht umgesetzt sind.

Teilhaushalt 7

Die Gewerbesteuer weist zum 08.11.2024 einen Stand von nur noch 4.770.707,16 € aus und weicht zur Hochrechnung QB II/2024 nochmals deutlich schlechter um -1.529.292,84 € zum Planansatz (6.300.000,00 €) ab. Dementsprechend verhält sich der Ausgabestand der Gewerbesteuerumlage. Die Gewerbesteuerumlage sinkt proportional zu geringeren Gewerbesteuereinnahmen (-149.000 €). Beim Einkommensteueranteil muss jetzt mit einem Minus von 170.000 €, bei den Schlüsselzuweisungen gar von -302.000 € gerechnet werden. Die FAG-Zuweisungen zum Familienleistungsausgleich bleiben zurück (-35.000 €), ebenso die Vergnügungssteuereinnahmen (-25.000 €). Die übrigen Steuern, Zuweisungen und Umlagen entwickeln sich planmäßig.

B. Finanzhaushalt und Liquiditätsentwicklung

Durch die gute und schnelle Umsetzung der Vorhaben kommt es momentan zu einem starken Abfluss von Finanzmitteln. Kündigungsgelder sind im vergangenen Monat vollständig aufgelöst worden. Selbst kurzfristige Neuanlagen sind kein Thema mehr. Ablaufende Festgelder werden nicht verlängert. Es wird auf die aktuelle Berichts- und Beschlusslage verwiesen und es darf an dieser Stelle ausdrücklich festgestellt werden, dass die neu aufgenommenen Vorhaben erstens überwiegend im Zeitplan liegen und zweitens innerhalb der aktuell beschlossenen Budgets liegen. Die wichtigsten Vorhaben sind in der Projektliste (Anlage 2) aufgezählt. Die Finanzverwaltung muss trotz intensiver laufender Großprojekte davon ausgehen, dass einige Finanzierungspositionen im Investitionshaushalt aus unterschiedlichen Gründen nicht oder nur zu einem kleineren Teil abgerufen werden. Die Spanne zwischen verfügbaren Finanzmitteln und getätigten Investitionsausgaben und damit die Liquidität wird dennoch weiter abnehmen, wenn auch langsamer als es bei der Liquiditätsplanung angenommen worden war.

Die Liquiditätsplanung und das Geldanlagenmanagement der Finanzverwaltung passt sich an diese Entwicklung an. Kurzfristig angelegte Gelder bei den örtlichen Bankinstituten sind ausgelaufen. Längerfristige Anlagen werden nicht verlängert. Ein 35-tägiges Kündigungsgeld in Höhe von 2.000.000 € bei einem örtlichen Bankinstitut ist am 09.10.2024 gekündigt worden. Der Betrag steht ab Mitte November zur Verfügung, um größere Mittelabflüsse bei den laufenden Projekten zu tätigen. Am 03.01.2025 und 24.02.2025 stehen dann noch Festgelder in Höhe von jeweils 1.000.000 € zum Abruf bereit. Die Finanzverwaltung wird diese Festgelder ebenfalls kündigen müssen. Der Jahresbericht über die Entwicklung der Geldanlagen wird zu Beginn des kommenden Jahres vorgelegt.

III. Stand der Konsolidierungsmaßnahmen

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts grundsätzlich Rechnung zu tragen. Die Haushaltswirtschaft ist sparsam und wirtschaftlich zu führen (§ 77 Gemeindeordnung (GemO)).

Die Gemeinde hat die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Erträge und Einzahlungen soweit vertretbar und geboten aus Entgelten für ihre Leistungen, im Übrigen aus Steuern zu beschaffen, soweit die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen. Die Gemeinde darf Kredite nur aufnehmen, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre (§ 78 GemO).

Die Haushaltsstrukturkommission hat erstmals am 08.03.2023 getagt. Die damals besprochenen Verwaltungsmaßnahmen sind weitestgehend umgesetzt oder werden spätestens 2025 erledigt. Auf der Grundlage der dort erarbeiteten Zwischenergebnisse und der unerledigten bzw. offenen Fragen wird eine zweite Sitzung für den 11.03.2025 vorbereitet. Zuletzt wurde das Thema bei der Haushaltsklausur am 11.10.2024 behandelt.

Momentan liegt der Schwerpunkt immer noch auf der Umsetzung diverser hochpriorisierter Verbesserungsvorschläge aus dem Konsolidierungskatalog.

Plan- / Ist-Vergleich zum 31.12.2024 (Hochrechnung)

Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge	Plan 2024	HR 09/2024
Steuern und ähnlichen Abgaben	18.279.600,00	16.537.182,00
Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	10.663.363,00	10.160.503,00
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	400.000,00	400.000,00
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.431.850,00	1.553.551,00
Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	671.450,00	756.013,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341.200,00	343.103,00
Zinsen und ähnliche Entgelte	231.800,00	285.323,00
Sonst. ordentliche Erträge	573.300,00	560.075,00
Summe ordentliche Erträge	32.592.563,00	30.595.750,00
Ordentliche Aufwendungen	Plan 2024	HR 09/2024
Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.913.040,00	8.118.225,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.459.470,00	4.413.365,00
Abschreibungen	3.400.500,00	3.400.500,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.600,00	4.008,00
Transferaufwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse)	13.547.800,00	13.589.776,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.908.950,00	2.770.022,00
Summe ordentliche Aufwendungen	35.232.360,00	32.295.896,00
Ordentliches Ergebnis - Saldo des Ergebnishaushalts	-2.639.797,00	-1.700.146,00

Finanzrechnung (Liquiditätsrechnung)

Verwaltungstätigkeit	Plan 2024	HR 09/2024
Verwaltungstätigkeit - Einzahlungen	32.192.563,00	30.195.750,00
Verwaltungstätigkeit - Auszahlungen	31.771.860,00	28.895.396,00
Saldo Verwaltungstätigkeit	420.703,00	1.300.354,00
Investitionstätigkeit	Plan 2024	Ist 09/2024
Investitionstätigkeit - Einzahlungen	-	-
Investitionszuwendungen	954.200,00	826.480,00
Einzahlung aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00
Veräußerung von Sachvermögen	500.000,00	174.652,00
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.454.200,00	1.001.132,00
Investitionstätigkeit - Auszahlungen	-	-
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.225.000,00	792.722,00
Baumaßnahmen	10.331.300,00	6.388.757,00
Erwerb von beweglichem Vermögen	1.448.700,00	604.200,00

Erwerb von Finanzvermögen	400.000,00	0,00
Investitionsförderungsmaßnahmen	426.800,00	109.550,00
Erwerb von immateriellem Vermögen	18.100,00	27.417,00
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.849.900,00	7.922.646,00
Saldo Investitionstätigkeit	-12.395.700,00	-6.921.514,00
Finanzierungstätigkeit	Plan 2024	Ist 09/2024
Finanzierungstätigkeit - Einzahlungen	95.950,00	95.950,00
Finanzierungstätigkeit - Auszahlungen	67.526,00	69.062,00
Saldo Finanzierungstätigkeit	28.424,00	26.888,00
Saldo des Finanzhaushalts	-11.946.573,00	-5.594.272,00

Hochrechnung Liquiditätsergebnis und -stand	Plan	HR 09/2024
Stand zum 01.01.2023	21.510.191,00	21.510.191,00
Ergebnis 2023	-4.232.541,00	-4.242.004,00
Stand zum 31.12.2023	17.277.650,00	17.268.187,00
Ergebnis 2024	-11.946.573,00	-5.594.272,00
Stand zum 31.12.2024	5.331.077,00	11.673.915,00

Die jüngste Hochrechnung vom 15.01.2025 ergibt ein vorläufiges Liquiditätsergebnis von 10.721.151€.

Da die Eröffnungsbilanz zum 01. 01. 2020 noch nicht vorliegt, handelt es sich ab diesem Zeitpunkt nur vorläufige Rechnungsergebnisse. Der vorläufige Fehlbetrag 2023 liegt bei 1.314.748,53€.

IV. Das Haushaltsjahr 2025

1. Allgemeines

Der Aufstellung des Haushalts- und Finanzplanes werden grundsätzlich die Orientierungsdaten des Innenministeriums und des Ministeriums für Inneres, Digitalisierung und Migration des Landes Baden-Württemberg zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung zugrunde gelegt, die in einem sog. Haushaltserlass bekanntgegeben werden. Ergänzend werden die obligatorischen Frühjahrs- und Herbst-Steuerschätzungen herangezogen:

- Orientierungsdaten zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2025 bis 2028 (Haushaltserlass 2025) vom 07.11.2024
- Mai-Steuerschätzung 14. bis 16.05.2024
- Oktober-Steuerschätzung vom 22. bis 24.10.2024.

Die Aufstellung des Haushalts 2025 erfolgt nach den Vorgaben der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO). Es wurde beachtet, dass Ausgaben aufgrund von Gesetzen und Verträgen für vorhandene Einrichtungen getätigt werden müssen. Erhöhungen auf der Ausgabenseite sind entsprechend bereits vorhandener Vorgaben kalkuliert und beruhen größtenteils auf aktuell anzunehmenden Inflationsraten, den im Stellenplan ausgewiesenen Zuwächsen und den tariflichen Personalkostensteigerungen sowie den Preissteigerungen, die sich für 2025 ff. angekündigt haben bzw. prognostizieren lassen, sowie auf neu übernommene oder aktuell zu erledigende Aufgaben.

Die Einnahmen wurden auf Basis der Gebührenordnungen, der jeweiligen Hebesätze und aufgrund von Verträgen und Vereinbarungen kalkuliert. Die Haushaltssatzung weist folgendes aus:

1. Ergebnishaushalt mit folgenden Beträgen:

	€
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	31.943.630
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	-33.966.283
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-2.022.653
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	-2.022.653

2. Finanzhaushalt mit folgenden Beträgen:

	€
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.543.630
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.564.483
2.3 Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2)	979.147
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.660.300
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.088.900
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-9.428.600
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-8.449.453
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	95.950
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-3.000
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	92.950
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands = Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-8.356.503

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 €.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf insgesamt 16.012.000 €, im Einzelnen:

10.112.000 €	für	2026
5.900.000 €	für	2027
0 €	für	2028
0 €	für	2029 ff.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 €.

Die Hebesätze für die Realsteuern (Grundsteuer für die landwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A), für die übrigen Grundstücke (Grundsteuer B), gegebenenfalls Grundsteuer für baureife Grundstücke (Grundsteuer C), für die Gewerbesteuer werden durch eine separate Hebesatzsatzung festgesetzt und sind deshalb nicht Bestandteil der Haushaltssatzung.

2. Haushaltsvolumen

Jahr	Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
2009	18.806.523 €	9.616.452 €
2010	16.524.527 €	3.255.059 €
2011	19.784.859 €	7.596.532 €
2012	23.560.650 €	8.567.162 €
2013	21.802.653 €	5.196.788 €
2014	19.490.526 €	9.745.980 €
2015	19.354.650 €	7.051.550 €
2016	22.405.614 €	8.602.210 €
2017	22.286.710 €	3.931.560 €
2018	23.811.190 €	7.552.800 €
2019	27.875.910 €	8.547.900 €
2020	26.838.054 €	5.524.021 €
2021	27.705.309 €	4.499.153 €
2022	29.139.108 €	8.173.894 €
2022	29.139.108 €	8.173.894 €
2023	32.658.354 €	8.968.900 €
2024	35.232.360 €	13.849.900 €
2025	33.966.283 €	11.088.900 €

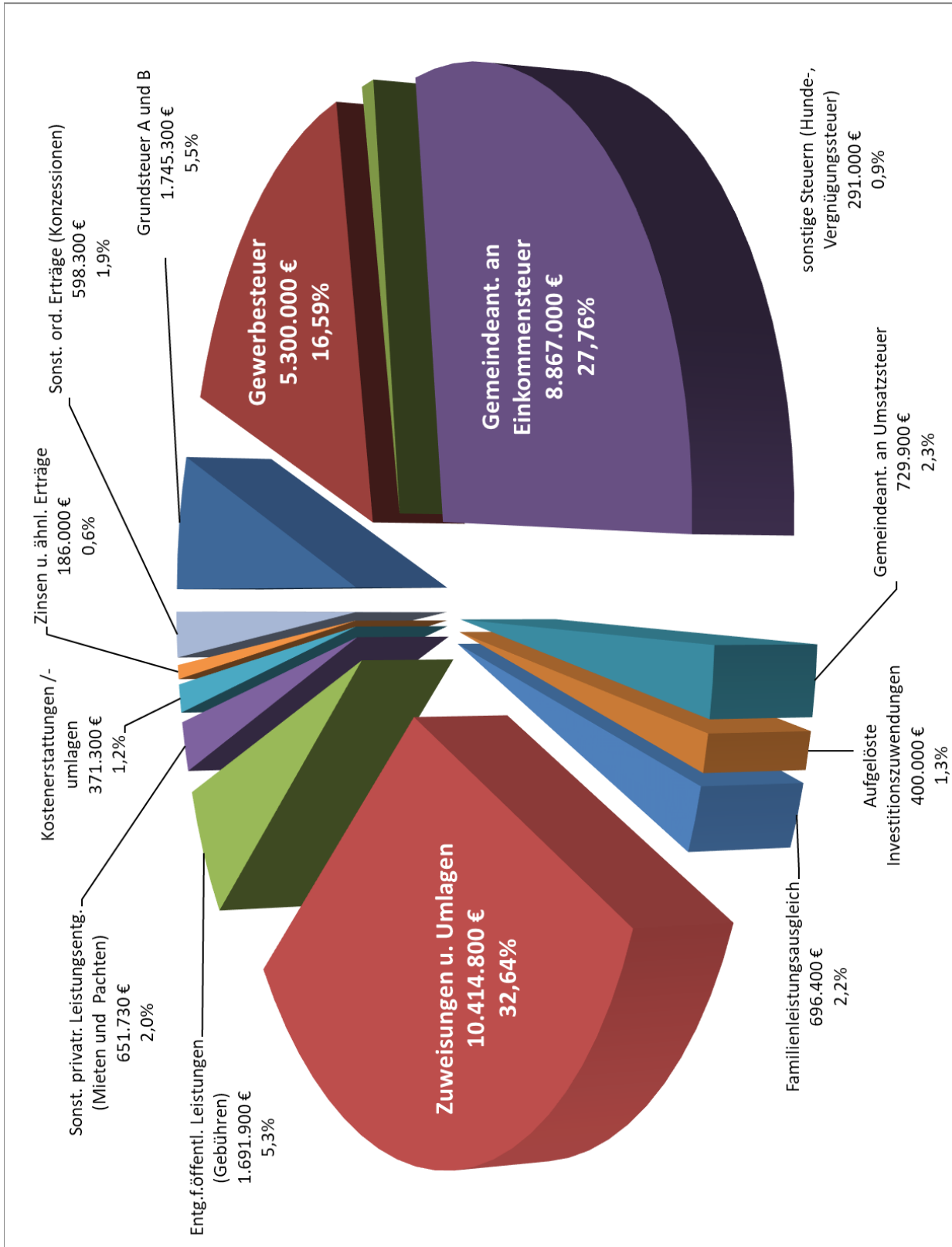
3. Ergebnishaushalt

3.1. Die wesentlichen Ertragsarten

3.1.1. Übersicht

Gesamtsumme Teilhaushalte

31.943.630 €



3.1.2. Erläuterungen

3.1.2.1. Grundsteuer A und B 1.745.300 €

Einen konstanten Faktor in der Haushaltsplanung stellt die Grundsteuer dar. Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B liegen bis 2024 bei 380% und wurden zuletzt am 01.01.2011 geändert. Trotz geringem Spielraum im Gemeindegebiet ist durch eine erfolgreiche Innenentwicklung ein leichter Anstieg der Grundsteuer B zu verzeichnen. Zum 01.01.2025 greift die Grundsteuerreform. Daraus ergibt sich die Verpflichtung, neue Hebesätze zu berechnen und festzusetzen (vgl. BDS 117/2024 und 118/2024).

3.1.2.2. Gewerbesteuer 5.300.000 €

Die Gewerbesteuer unterliegt konjunkturellen Einflüssen und hängt unmittelbar von der Entwicklung und von Sondereffekten bei einzelnen ortsansässigen Firmen ab. An dieser Stelle darf anerkennend erwähnt sein, dass die Eninger Betriebe gerade in der Pandemiezeit sehr erfolgreich agiert haben. Für das Jahr 2025 ist ein Ansatz eingestellt, welcher anhand des aktuellen Kenntnisstandes über die gewerbe-steuerliche Einschätzung der wichtigsten Unternehmen, der Entwicklung der Vorauszahlungen 2025 und den aktuellsten Einschätzungen der wirtschaftlichen Gesamtentwicklung bezogen auf die hier vertretenen Branchen berechnet ist. Der Ansatz 2024 wird voraussichtlich unterschritten. Die Aussichten bleiben äußerst verhalten.

Die Anzahl der in Eningen unter Achalm gemeldeten Gewerbebetriebe betrug 2022 insgesamt 882 (2021: 959; 2020: 891), davon waren 627 als Einzelpersonnenfirmen (2021: 627; 2020: 603) und 248 (2021: 249; 2020: 264) im Handelsregister registriert (Stand: 08.12.2022). Die Zahl der angemeldeten Gewerbebetriebe ist zuletzt etwas zurückgegangen (2021: +7,63%; 2020: +4,45%).

3.1.2.3. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 8.867.000 €

Das Aufkommen der Lohn- und Einkommensteuer entwickelt sich auf Bundesebene selbstverständlich gleichmäßiger als das Gewerbesteueraufkommen. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ist neben dem Gewerbesteueraufkommen die ergiebigste und vor allem eine recht stabile Einnahmequelle im Gemeindehaushalt. Derzeit erhalten die Kommunen 15% des Lohn- und Einkommensteuer-aufkommens im jeweiligen Bundesland. Die Endverteilung erfolgt nach konstanten Schlüsselzahlen. Leider sind die Einkommensteuer-Einnahmen seit 2022 rückläufig. Die Schlüsselzahl lag bis 2014 bei 0,0010987, bis 2017 dann bei 0,0010869, ab 2018 bei 0,0010682 und seit 2021 bei 0,0010707. Erfreulicherweise steigt die vorläufige Schlüsselzahl für 2024 – 2026 auf 0,0010920 (+2%) an. Das Einkommensteueraufkommen ist leider rückläufig.

3.1.2.4. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 729.900 €

Die Städte und Gemeinden erhalten einen Anteil von 2,2% des Umsatzsteueraufkommens (Stand: 2013). Dieser Umsatzsteueranteil wurde eingeführt zur Kompensation der weggefallenen Gewerbekapitalsteuer. Der Rest des Gesamtaufkommens fließt anteilig Bund (53,9 Prozent) und Ländern (44,1 Prozent) zu. Das Land Baden-Württemberg erhält rund 13,58% des Gesamtvolumens. Die Anteilssätze der Kommunen ergeben sich aus der Anlage zur Landesverordnung. Sie werden vom Statistischen Landesamt errechnet. Die Schlüsselzahl der Gemeinde für 2024 – 2026 um 2,353% auf vorläufig 0,000620671 an (2021-2023: 0,0006064; 2018-2020: 0,00067270). Das Umsatzsteueraufkommen bleibt angesichts der Export- und Konsumflaute hinter den Erwartungen.

3.1.2.5. Andere Steuern

291.000 €

Zu den anderen Steuern zählen:

- **Hundesteuer (61.000 €)**

Die Hundesteuer wurde zum 01.01.2015 auf 120,00 € pro Hund erhöht. Die Anzahl der in Eningen unter Achalm gemeldeten Hunde betrug 2022 470 (2021: 491; 2020: 477; 2019: 447; 2018: 440; 2017: 430) und besaß in den vergangenen Jahren eine stetige leichte Steigerungsrate, in 2020 erstaunliche 6,71%, 2021 nochmals 2,94%. Eine von der Verwaltung vorgeschlagenen Anpassung der Besteuerung von Hunden (BDS 116/2020) hat der Gemeinderat abgelehnt.

- **Vergnügungssteuer (230.000 €)**

Die Vergnügungssteuer wird seit dem 01.01.2014 nach einer neuen Besteuerungsgrundlage berechnet. Die Gemeinde erhielt 20% des bereinigten Umsatzes der Spielautomaten. In Eningen unter Achalm sind 22 (2021: 22) Automaten gemeldet, 12 davon in der einzigen Spielhalle, 10 weitere Spielgeräte in 5 Schankwirtschaften. Durch die Änderung der Abrechnungsart sind deutliche Mehreinnahmen zu verzeichnen gewesen, die sich jedes Jahr fortsetzen. Die nicht unbedeutenden Vergnügungssteuer-einnahmen wiegen einen nicht unerheblichen Verwaltungsaufwand mehr als auf. Der Steuersatz ist zum 01.01.2022 auf 25% angepasst worden (BDS 107/2021).

3.1.2.6. Schlüsselzuweisungen

6.289.300 €

Wesentliche Einnahmen werden auch durch die Schlüsselzuweisungen und die kommunale Investitionszuschüsse erzielt. Diese sind ein Mittel der Gemeindefinanzierung im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs. Die Höhe der Schlüsselzuweisungen errechnet sich aus der Multiplikation des Grundbetrags mit der Differenz zwischen Finanzkraft und Finanzbedarf der Kommunen. Der Ansatz steht daher in engem Zusammenhang mit dem Steueraufkommen und schwankt dementsprechend. Eine relativ große Differenz zwischen Bedarfs- und niedriger Steuerkraftmesszahl des Vorjahres führt diesmal zu einer höheren Schlüsselzuweisung als auch der kommunalen Investitionszuschüsse des Haushaltsjahres. Maßgeblich für die Finanzberechnung ist der im Haushaltserlass des Landes vorgegebene Grundkopfbetrag.

3.1.2.7. Familienleistungsausgleich

696.400 €

Der Familienleistungsausgleich stellt in den Vordergrund, dass Familien durch die Geburt und Erziehung von Kindern Leistungen für die Gesellschaft erbringen. Der Ausgleich erfolgt durch die einkommensteuerlichen Kinderfreibeträge und das Kindergeld. Die Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergelds zum 01.01.1996 führte bei Ländern und Kommunen zu Mindereinnahmen bei der Lohn- und Einkommensteuer. Zum Ausgleich hierfür erhalten die Länder und Kommunen Mehreinnahmen in Form des Familienleistungsausgleichs. Die zusätzlichen Mittel werden entsprechend der Schlüsselzahl für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer aufgeteilt. Diese ist für Eningen unter Achalm um 2 % gestiegen. Der Familienleistungsausgleich bildet eine verlässliche Konstante des gemeindlichen Finanzierungssystems.

3.1.2.8. Gebühren und ähnliche Entgelte **1.691.900 €**

Die Darstellung der Deckungsgrade war anhand der neuen Produktstruktur ab 01.01.2020 neu aufzulegen. Die aktuellen Kostendeckungsgrade sind im Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts (Seite 48) durchgängig dargestellt.

3.1.2.9. Zuweisungen **10.414.800 €**

Die Gemeinde Eningen erhält neben den unter Ziffer 3.1.2.6 erläuterten Schlüsselzuweisungen unter anderem Zuweisungen für:

Einrichtungen	HHPI. 2025	HHPI. 2024
Schule	9.000 €	10.200 €
Musikschule	31.000 €	25.000 €
Kinderbetreuungseinrichtungen	1.777.600 €	1.778.313 €
Soziale Einrichtung für Flüchtlinge und Asylbewerber (Unterbringung)	0 €	1.500.000 €
Förderung Asylbetreuung	60.300 €	129.000 €
Günther-Zeller-Halle	296.000 €	192.000 €
Gemeindestrassen	32.200 €	32.200 €

Der einmalige Sonderzuschuss des Bundes für die Unterstützung der Flüchtlingsunterbringung bringt natürlich einen sehr positiven Effekt für den Ergebnishaushalt.

3.1.2.10. Sonstige Finanzeinnahmen, Zinsen, Konzessionsabgaben **874.300 €**

Hier sind im Wesentlichen enthalten:

- Bußgelder 91.000€
- Zinsen 186.000€
- Konzessionsabgabe Dritter (Strom) 254.900€
- Konzessionsabgabe Gemeindewerke (Gas/Wasser) 219.400€

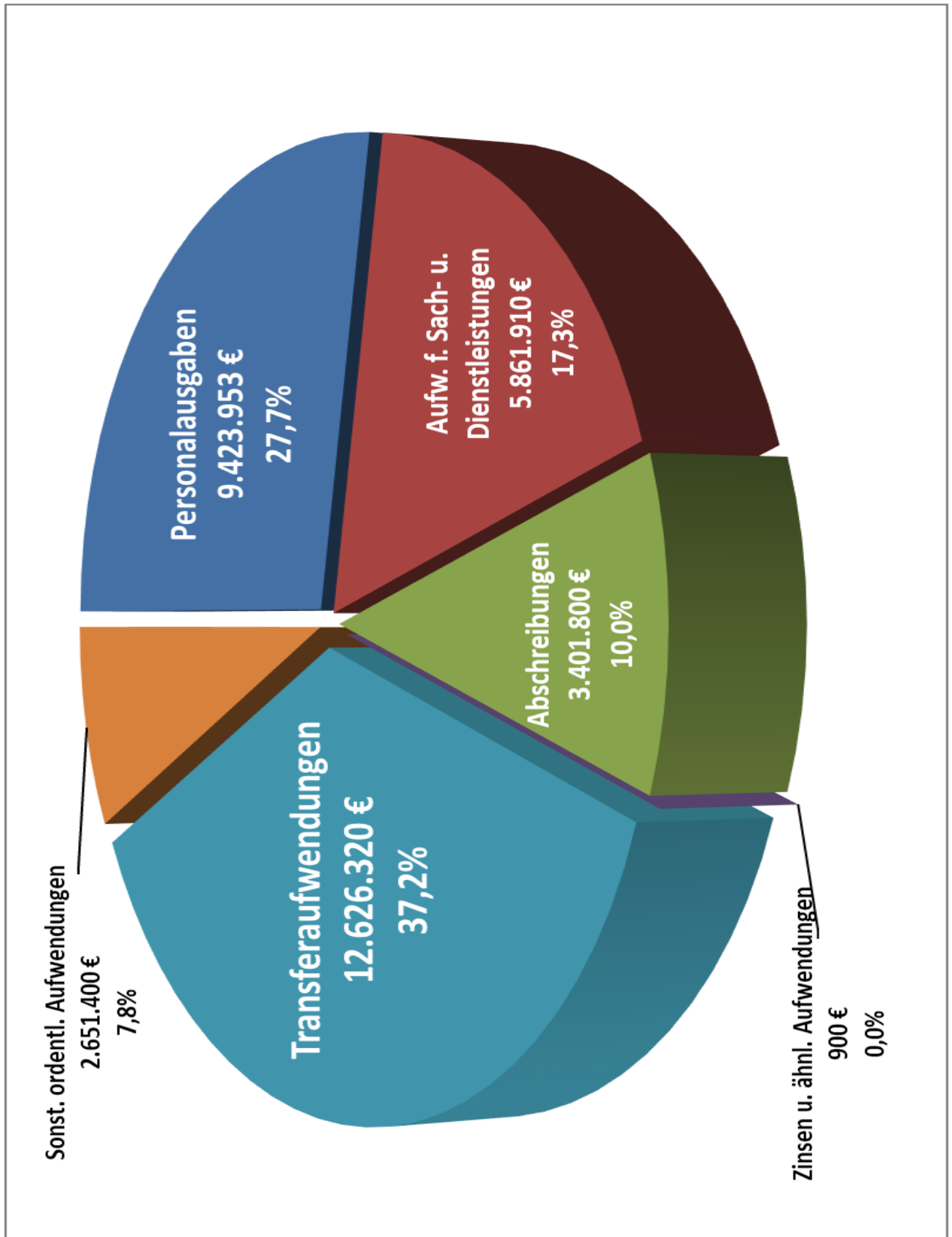
Die Konzessionsabgaben sind jährlichen Schwankungen unterworfen, da sie von der Strom-, Gas- und Wasserabgabe sowie beim Wasser vom Jahresergebnis der Gemeindewerke abhängig sind. Aus den Inneren Darlehen an die Eigenbetriebe erzielt der Gemeindehaushalt alleine 114.100 € (vor Teilauflösung 136.355 €) an jährlichen Zinseinnahmen. Die Auflösung Innerer Darlehen ist per Gemeinderatsbeschluss vom 02.06.2022 auf einen Teil der Sparte Abwasserbeseitigung (GW02) beschränkt worden (BDS 48/2022).

3.2. Die wesentlichen Aufwandsarten

3.2.1. Übersicht

Gesamtsumme Teilhaushalte:

33.966.283 €



3.2.2. Erläuterungen

3.2.2.1. Personalausgaben 9.423.953 €

Der aktuelle Tarifabschluss für die Beschäftigten läuft bis 31.12.2024. Der Deutsche Bundestag hat am 16.11.2023 die Beamtenbesoldung 2023/2024 angepasst. In Abstimmung mit dem Personalamt ist für die Beschäftigten eine Steigerungsrate von 5,5 % und für Beamte von 6,5% eingebaut.

Die Personalkosten steigen gegenüber dem Vorjahresansatz (2023: 8.131.188 €; 2022: 7.030.155 €) nochmals um 757.000 € oder um 9,3 %. Der Fachkräftemangel zwingt zu neuen Maßnahmen der Personalfindung, was wiederum mit Kostenzuwächsen bei den Geschäftsaufwendungen verbunden ist.

3.2.2.2. Unterhaltung Grundstücke/Gebäude 2.328.900 €

Regelmäßige Gebäudeunterhaltung bei allen gemeindlichen Gebäuden ist laufend notwendig. Im Zuge von Konsolidierungsmaßnahmen werden speziell bei den Grundstücks- und Gebäudesparten mehrjährige Sanierungs- und Unterhaltungslisten aufgestellt, die künftig in die mittelfristige Finanzplanung einfließen.

Die Erweiterung und Modernisierung der öffentlichen Einrichtungen führen generell zu einem höheren laufenden sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand. Insbesondere die neuen technischen Anlagen und die höheren Standards verursachen weitere laufende Kosten, die zum großen Teil ohne Einsparungen verbunden sind. Kostenberechnungen künftiger Bauprojekten haben stets eine Wirtschaftlichkeits-/ Folgekostenberechnung einzuschließen. Es seien hier nur die Stichworte Nachhaltigkeitsprüfung, Bauinvestitionscontrolling und Lebenszykluskostenrechnung (LCC) genannt.

3.2.2.3. Mieten und Pachten 301.100 €

Im Wesentlichen fallen Mieten in folgenden Bereichen an:

- Verwaltung: EDV, Telefonanlage, Zeiterfassung, Kopierer
- Büros der Integrationsbeauftragte und -manager
- Musikschule
- Kinderbetreuung
- Anschlussunterbringung für Flüchtlinge

3.2.2.4. Bewirtschaftungskosten 1.011.500 €

Die Entwicklung der verfügbaren Bewirtschaftungskosten lässt sich noch nicht durchgängig darstellen, weil der neue Kontierungsrahmen gerade bei dieser Kostenart zu völlig neuen Zuordnungen geführt hat. Durch die neue Zuordnung versprechen wir uns mehr Transparenz und in Kombination mit dem Energiebericht wichtige Informationen für das künftige Gebäudemanagement.

Hier bestehen die größten Schwierigkeiten einer Kostenprognose nach teilweise enormen Anstiegen, dem Verharren auf hohem Niveau und Eintreten einer großen Unsicherheiten hinsichtlich der Planbarkeit der Energiepreise, aber auch immer noch hinsichtlich der Verbrauchsmengenentwicklung bei vorgenommenen Einsparmaßnahmen.

3.2.2.5. EDV-Kosten 530.800 €

Mit fortschreitender Digitalisierung wachsen die Ansprüche an die Leistungsfähigkeit der kommunalen EDV-Systeme. Die Qualität der Hard- und Software ist von elementarer Bedeutung. Der eigene als auch der Fremdaufwand wachsen kontinuierlich. 2023 betragen die Ausgaben noch 483.746 € (+9,7%), 2024 520.900 € (+1,9%). Die Preissteigerungen für Softwareentwicklung und Dienstleistungen liegen zum Teil deutlich über den durchschnittlichen Inflationsraten.

3.2.2.6. Kalkulatorische Abschreibungen 3.400.500 €

Zu den kalkulatorischen Kosten gehört neben den **Abschreibungen** auch eine angemessene **Verzinsung** des betriebsnotwendigen Kapitals, welches für Anschaffung, Erstellung und Erweiterung der jeweiligen Anlagegüter aufgewendet wurde. Der Zinssatz für die Verzinsung des Anlagekapitals bei den kostenrechnenden Einrichtungen der Gemeinde Eningen unter Achalm lag bis zum Jahr 2018 bei 3,0% (davor bei 3,5%). Angesichts des herrschenden Zinsniveaus auf dem Kapitalmarkt und der Fremdkapitalstruktur der Gemeinde ergibt sich seit 2022 ein Zinsniveau von 2,5% (BDS 74/2021).

Abschreibungen wurden bisher nur für kostenrechnende Einrichtungen veranschlagt und zudem verrechnet, wodurch diese für den Verwaltungshaushalt ergebnisneutral blieben. Der Werteverzehr durch Abnutzung in den Bereichen Schule, Verwaltungsgebäude etc. war hingegen bisher nicht abgebildet. Im Zuge der Einführung der neuen Haushaltssystematik wird dies auf alle Bereiche ausgedehnt. Die kalkulatorischen Abschreibungen werden nun generell ergebnisrelevant, d.h. ergebnisbelastend. Den Abschreibungen mit 3.400.000 € stehen Auflösungen aus Investitionszuwendungen („Abschreibung des erhaltenen Zuschusskapitals“) von 400.000 € gegenüber. Um den sich ergebenden Saldo von 3.000.000 € (2023: 2.578.100; 2022: 2.448.530 €; 2021: 2.104.476 €) verschlechtert sich das Jahresergebnis. Insbesondere die konsequente Einführung der kalkulatorischen Kosten erschwert einen Ausgleich des Ergebnishaushaltes. Darin liegt der Grund, warum der vierte doppische Haushalt in Folge einen deutlichen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt ausweist.

3.2.2.7. Zuweisungen, Zuschüsse 2.529.420 €

Die Ausgaben steigen weiter überproportional (Planansatz 2024: 2.292.700€; +10,3%) und ein wesentlicher Grund für die Fehlbetragsentwicklung.

Folgende Leistungen sind hier enthalten:

- Kinderbetreuung durch freie Träger
- Tagesmütterverein
- Vereinsförderung
- Zuschüsse an den ÖPNV
- Straßenentwässerungsanteil
- Verlustabdeckung für den Eigenbetrieb Freibad

3.2.2.8. Sonstige Finanzausgaben, Zinsen 900 €

Hier sind im Wesentlichen enthalten:

- Verwarentgelte
- Zinsen für Kredite
- Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Der erfolgreiche Schuldenabbau bewirkt hier eine wichtige Entlastung des Ergebnishaushalts.

3.2.2.9. Gewerbesteuerumlage 515.300€

Die Gewerbesteuerumlage ist der von den Gemeinden an Bund und Land abzuführende Teil des Gewerbesteueraufkommens. Da die Gewerbesteuerumlage zu einer Minderung der Gewerbesteuererträge der Gemeinde führt, wurde den Gemeinden im Gegenzug für diese Einnahmeausfälle ein Anteil am Einkommenssteueraufkommen zugesprochen. Die Höhe der Gewerbesteuerumlage errechnet sich, indem das Ist-Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde durch den von der Gemeinde erhobenen Hebesatz dividiert und mit einem Vervielfältiger multipliziert wird.

Der Multiplikator beträgt seit 2021 nur noch 35,0% gegenüber 68,3% in 2019.

3.2.2.10. Finanzausgleichsumlage (FAG-Umlage)

3.874.600 €

Durch den kommunalen Finanzausgleich sollen übermäßige Finanzkraftunterschiede zwischen den einzelnen Kommunen ausgeglichen werden. Bemessungsgrundlage der Umlage ist bei den Kommunen die Steuerkraftsumme. Die Steuerkraftsumme kann vor allem durch schwankende Gewerbesteuer-einnahmen von Jahr zu Jahr abweichen. Durch die FAG-Systematik schlagen solche Schwankungen in einem zweijährigen Turnus durch und beeinflussen den Ergebnishaushalt zum Teil erheblich. So belastet eine hohe Gewerbesteuer 2021 über die Umlagen die Ergebnisse 2023 und 2025. Die FAG-Umlage 2025 sinkt dennoch aufgrund der ab 2023 schwächelnden Gewerbesteuer, in den Folgejahren gibt es aber einen Anstieg. Es sei auf die mittelfristige Finanzberechnung (Anlage zum Haushalt) verwiesen, die die weitere Entwicklung der die den Ergebnishaushalt sehr stark belastenden Umlagen darstellt.

3.2.2.11. Kreisumlage

5.697.900 €

Es handelt sich um eine von den kreisangehörigen Kommunen an den Landkreis Reutlingen zu zahlende Umlage zur Finanzierung der vom Landkreis erbrachten öffentlichen Leistungen. Die Höhe der zu entrichtenden Kreisumlage errechnet sich über die Multiplikation der Steuerkraftsumme als Umlagegrundlage mit dem Umlagesatz. Die Berechnungsgrundlage basiert auf der gemeindlichen Steuerkraft und den gemeindlichen Schlüsselzuweisungen. Die Höhe des Umlagesatzes wird vom Kreistag beschlossen und über die Haushaltssatzung festgesetzt. Die mittelfristige Finanzberechnung geht von den vom Landkreis Reutlingen geplanten Umlagesätzen für 2024 mit 32,50%, 2025 mit 33,00%, 2026 mit 37,00% und 2027 mit 36,00% aus. Angesichts von ehrgeizigen Kreisprojekten wie dem Neubau des Landratsamtes, diversen Mobilitäts- und Touristikprojekten (u.a. Regionalstadtbahn, Bundesgartenschau) und der nach wie vor defizitären Lage und möglicher Investitionen der Kreiskliniken, Sanierung und Ausstattung von Schulen sowie Straßenunterhaltungsmaßnahmen durchaus mit Risiken behaftet und ein stabiler Umlagesatz eher unwahrscheinlich.

3.2.2.12. Überschuss/Zuführung der Rücklagen

0 €

Eine nach den alten Regeln der Gemeindeordnung vorgesehene Mindestzuführung zum Vermögenshaushalt war bisher möglich, wenn im Verwaltungshaushalt auskömmlich Überschüsse erwirtschaftet werden konnten. Sie sollte zumindest die im Vermögenshaushalt ausgewiesenen ordentlichen Tilgungen abdecken, darüber hinaus aber eine positive Nettoinvestitionsrate aufweisen.

Das neue Haushaltsrecht verlangt hingegen „nur“ einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt. Dies gelingt mittlerweile über 60 Prozent der Kommunen seit Einführung des NKHR aber deshalb nicht mehr, weil die vorher neutral behandelten kalkulatorischen Kosten aus Abschreibungen den bisher positiven Ergebnissaldo umkehren. Das erste doppisch geführte Planjahr 2020 schließt nach vorläufigem Rechnungsergebnis mit einem leichten Überschuss von 536.519,14 €. Der vorläufige Rechnungsabschluss 2021 liegt bei +1.853.378,42 € und 2022 bei 1.531.960,07 €. Das vorläufige Ergebnis 2023 weist einen Fehlbetrag von 1.314.748,53 € aus. Die jüngste Hochrechnung 2024 deutet auf einen weiteren Abmangel von 1.571.674 € hin. Damit können nach heutigem Stand für den Zeitraum 2020 – 2022 Überschüsse von ca. 3,922 Mio. € den Ergebnissrücklagen zugeführt werden. Diese Ergebnissrücklagen 2020 bis 2022 wiederum können für den Ausgleich wahrscheinlicher Fehlbeträge 2023 bis 2025 verwendet und damit wieder vollständig aufgebraucht sein. Die vorläufigen Verluste 2023 und 2024 belaufen sich auf 2.886.422,53 €. Mit dem einzuplanenden Verlust 2025 stehen also Fehlbeträge von 4.909.075,53 € gegenüber – ein Haushaltsausgleich 2025 wäre demnach nicht zu schaffen. Es verbliebe ein Defizit von 987.217,90 €.

3.2.2.13. Haushaltsausgleich und Deckung von Fehlbeträgen

- 2.022.653 €

Die doppisch geführten Haushaltjahre schließen nach vorläufigem Stand für 2020 mit +536.519,14 €, für 2021 mit +1.853.378,42, für 2022 mit +1.531.960,07 € und für 2023 mit -1.314.748,93 €.

Die Hochrechnung 2024 steht bei einem Verlust von 1.571.674 €. Die im Zeitraum 2020 – 2022 voraussichtlich aufgebauten Ergebnissrücklagen werden planerisch bereits mit dem Haushaltsjahr 2025 wieder fast genau aufgebraucht sein und darüber hinaus ein neuer Verlustvortrag entstehen.

Nach neuem Haushaltsrecht ist § 24 GemHVO maßgebend, der **Haushaltsausgleich und Deckung von Fehlbeträgen** vorschreibt:

§ 24 Haushaltsausgleich

(1) Kann der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren (§ 80 Abs. 2 Satz 2 GemO) trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, sollen Mittel der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Haushaltsausgleich verwendet werden. Anstelle oder zusätzlich zur Rücklagenverwendung kann im Ergebnishaushalt auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilhaushalte veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).

(2) Ist ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nach Absatz 1 nicht erreichbar, sollen Überschüsse des Sonderergebnisses und Mittel der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum Haushaltsausgleich verwendet werden.

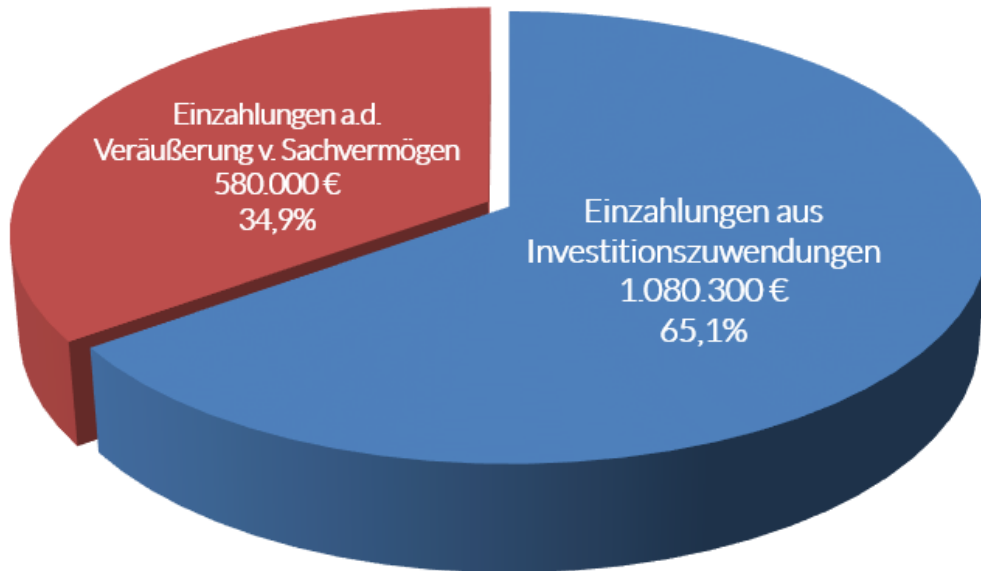
(3) Soweit ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nach Absatz 1 und 2 nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Haushaltsfehlbetrag im mehrjährigen Finanzplan (§ 9) längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Für die Deckung des Haushaltsfehlbetrags im Jahresabschluss als Fehlbetrag des Planjahres gilt § 25.

(4) Werden außerordentliche Erträge und Aufwendungen veranschlagt und kann ein Ausgleich des Sonderergebnisses noch nicht geplant werden, ist ein zum Ende des Haushaltsjahres verbleibender Fehlbetrag beim Sonderergebnis im Jahresabschluss nach § 25 Abs. 4 zu verrechnen.

4. Finanzhaushalt (Investitionsplan)

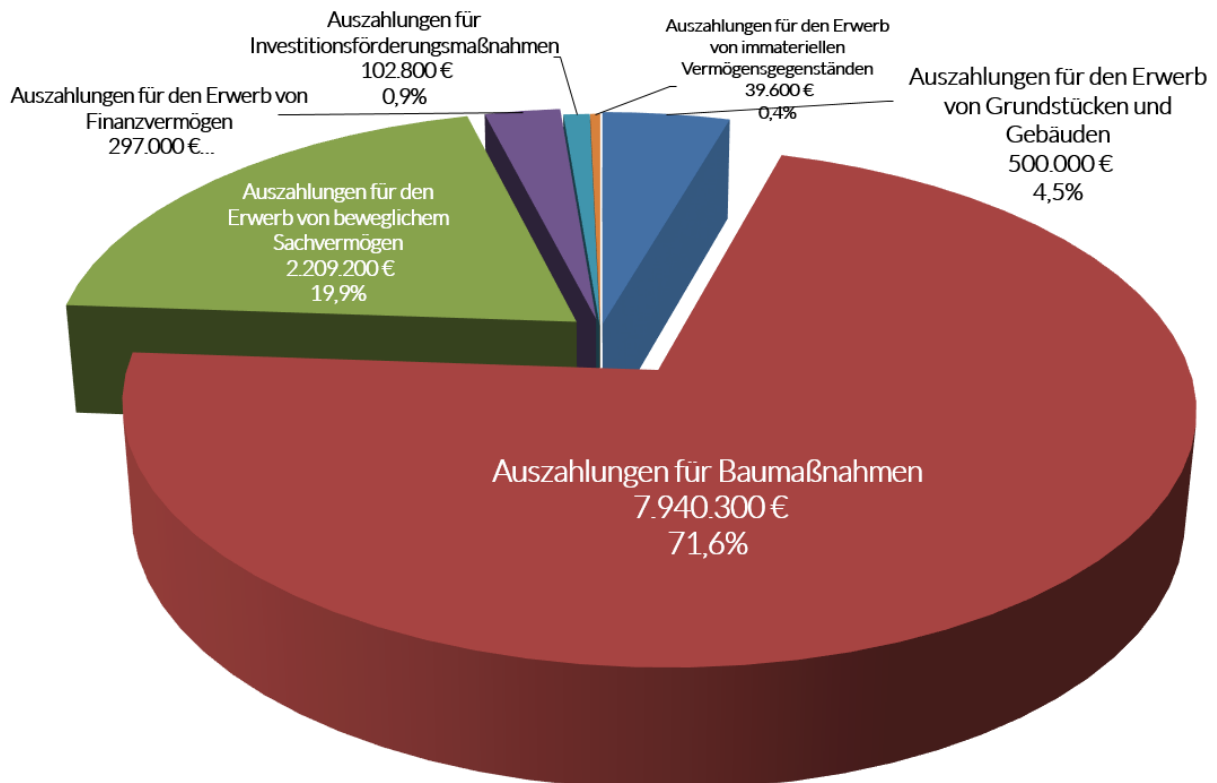
4.1. Einnahmen

Gesamtsumme Teilhaushalte: 1.660.300 €



4.2. Ausgaben

Gesamtsumme Teilhaushalte: 11.088.900 €



5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (VE) sind im kommunalen Haushaltsrecht nur für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zulässig. Sie ermächtigen die Gemeinde zum Eingehen finanzieller Verpflichtungen, d.h. zur Erteilung von Aufträgen und Bestellungen, für die noch keine Ausgaben veranschlagt sind. Verpflichtungsermächtigungen ersetzen die Veranschlagung von Ausgaben nicht. Sie überbrücken haushaltsrechtlich die Zeit zwischen der Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln (Eingehen der Verpflichtung) und ihrer Veranschlagung als Ausgabe im Jahr der Kassenwirksamkeit. Im Haushaltsplan 2025 sind VE von insgesamt 16.012.000 € für den Zeitraum 2026 - 2027 im Haushalt eingestellt.

Im Einzelnen:

Inv.-Auftragsnr.	Investitionsmaßnahmen	Konto	Bezeichnung	VE 2026	VE 2027	VE 2028
711240002200	Rathausneubau	78710000	Ausz. Hochbaumaßn.	817.000 €		
712600000012	Erwerb EDV-Ausstattung Feuerwehr	78312000	Erw.bew.VG o. WG	40.000 €		
712600000015	Erwerb Feuerwehrfahrzeuge	78312000	Erw.bew.VG o. WG	555.000 €		
721100100103	Umbau/ Ausbau Achalmschule	78710000	Ausz. Hochbaumaßn.	6.300.000 €	4.600.000 €	
751100000105	Soz. Wohnungsbau +Obdachlosenunterbring.	78710000	Ausz. Hochbaumaßn.	750.000 €	750.000 €	
754100100116	Resterschließung Charlieurstr/Sulzwiesen	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	1.000.000 €		
755200000200	HWS Orts-/Rennenbach allg. Kosten	78210000	Erwerb Grundst./Geb.	100.000 €		
755200000200	HWS Orts-/Rennenbach allg. Kosten	78720000	Ausz. Tiefbaumaßn.	550.000 €	550.000 €	
Summe Verpflichtungsermächtigungen 2026-2028 =			16.012.000 €	10.112.000	5.900.000	

6. Rücklagen

Aus der Haushaltswirtschaft der Gemeinde sind Beträge auszusondern, um sie zur Aufrechterhaltung der Kassenliquidität – für Zwecke des Ergebnis- und Finanzhaushalts – bereitzustellen. Diese Mindestrücklage beträgt 2% der Ausgaben des Ergebnishaushalts nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre. Diese allgemeine Rücklage hat zum 31.12.2019 einen voraussichtlichen Stand von 19.555.133,14 €. Die allgemeine Rücklage wird ab 01.01.2020 über den Stand der liquiden Mittel abgebildet und als zweckgebundene Rücklage ausgewiesen.

Zusätzlich zur allgemeinen Rücklage führt die Gemeinde Eningen unter Achalm keine nennenswerten weiteren Rücklagen mehr. Die Rücklage aus Sondervermögen für ein Hallenbad in Höhe von 320.600 € ist in 2018 zugunsten der Freibadsanierung aufgelöst worden.

Nach dem neuen Haushaltsrecht werden Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses in gesonderte Rücklagen (Ergebnisrücklagen) überführt.

Es wird auf die entsprechende Anlage zum Haushaltsplan verwiesen.

Jahr	Rücklage zum 31.12.
2006	4.728.800,59 €
2007	13.089.779,00 €
2008	12.094.721,69 €
2009	4.945.006,66 €
2010	7.656.014,29 €
2011	14.221.500,71 €
2012	17.869.812,43 €
2013	17.113.175,28 €
2014	10.809.933,22 €
2015	4.966.133,22 €
2016	9.890.584,00 €
2017	14.345.507,03 €
2018	13.748.904,48 €

2019	19.555.133,14 €
2020	19.313.470,65 € (Hochrechnung)
2021	20.374.374,00 € (Hochrechnung)
2022	21.510.191,00 € (Anlage 5)
2023	17.277.650,00 € (Anlage 5)
2024	5.331.077,00 € (Anlage 5)
2025	3.317.412,00€ (Anlage 5)

Der Rücklagenstand zum 31.12.2019 wurde von der kameralen „Allgemeinen Rücklage“ übertragen auf die doppische Position „Zweckgebundene Rücklagen“ und fließt in die Liquiditätsentwicklung (Anlage 5 zum Haushaltsplan) ein. Sie steht ausschließlich zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung. Auf die Funktion als letztes Mittel zum Haushaltsausgleich wird auf die Ausführung zum Haushaltsausgleich Ziffer 3.2.2.1.2. verwiesen.

7. Schulden

Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr 2025 folgende Zahlungsverpflichtungen aus Fremddarlehen:

• Zinsen	32,12 €
• Tilgungen	2.906,84 €
	<hr/>
	2.938,96 €

Hier ist die Entwicklung des Schuldenstandes dargestellt:

Jahr	Gemeindehaushalt	Eigenbetriebe	gesamt
2006	2.583.732,48 €	16.077.280,94 €	18.661.013,42 €
2007	2.334.133,55 €	15.272.801,22 €	17.606.934,77 €
2008	2.126.512,62 €	14.420.886,86 €	16.547.399,48 €
2009	1.978.255,82 €	13.613.549,30 €	15.591.805,12 €
2010	1.841.552,55 €	13.088.562,22 €	14.930.114,77 €
2011	1.702.199,89 €	13.247.900,69 €	14.950.100,58 €
2012	1.560.076,36 €	13.109.342,87 €	14.669.419,23 €
2013	1.415.054,95 €	12.261.661,28 €	13.676.716,23 €
2014	887.003,00 €	11.417.415,56 €	12.304.418,56 €
2015	775.780,00 €	13.862.269,40 €	14.638.049,40 €
2016	646.808,89 €	11.348.711,24 €	11.995.520,13 €
2017	534.369,76 €	10.447.891,79 €	10.982.261,55 €
2018	418.304,74 €	9.542.122,12 €	9.960.426,86 €
2019	333.509,89 €	8.991.973,98 €	9.325.473,87 €
2020	270.198,40 €	9.335.989,58 €	9.543.197,98 €
2021	205.550,20 €	6.190.196,11 €	6.395.746,31 €
2022	139.494,76 €	5.673.025,86 €	5.812.520,62 €
2023	71.968,87 €	7.882.204,19 €	7.954.173,06 €
2024	2.906,84 €	6.479.018,35 €	6.481.925,19 €
2025	0 €	¹⁾ 7.502.824,11 €	7.502.824,11 €

¹⁾ Bei den Eigenbetrieben sind außerdem Innere Darlehen von 4.500.700 € bilanziert

8. Abschließende Bemerkungen

Die wichtigsten Aussagen zum Haushaltsplan 2025 lauten:

- Der Ergebnishaushalt 2025 ist nicht ausgeglichen. Er weist einen Fehlbetrag von 2.002.653 € (VJ: 2.639.797 €, VVJ: 4.037.454 €) bei einem Volumen von 33.966.283 € aus.
- Der mittelfristige Finanzplan zeigt deutlich anwachsende Fehlbeträge in den Folgejahren. Der planerische Verlustvortrag 2025 kann nur teilweise, die darauffolgenden Fehlbeträge in den folgenden drei Jahren aber überhaupt nicht mehr abgedeckt und kein ausgeglichener Ergebnishaushalt erreicht und gesichert werden. Personal- und Sachaufwendungen sind dauerhaft nicht zu erwirtschaften.
- Die bisher vorgelegten vorläufigen Rechnungsergebnisse 2020, 2021 und 2022 lassen zwar Rücklagen aus Überschüssen ca. 3,922 Mio. € erwachsen. Doch für 2023 ist ein Fehlbetrag von 1,315 Mio. € zu erwarten. Die Hochrechnung 2024 weist einen Abmangel von 1,572 Mio. € aus, was bedeutet, dass ein negatives Ergebnis 2025 nur noch in Höhe von ca. 1,040 Mio. € gedeckt und damit kein Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Zum Einen werden diese neuen Rücklagen damit bereits im Haushaltsjahr 2025 wieder aufgebraucht sein, zum Anderen muss ein Teil des Verlustes 2025 vorgetragen werden.
- Die bisherigen Konsolidierungsmaßnahmen beseitigen die strukturellen Probleme des Ergebnishaushaltes nicht. Die Finanzverwaltung sieht zwingenden und dringenden Handlungsbedarf mit dem Ziel, einerseits die Ausgaben deutlich zu minimieren (Aufwands-/Kostenreduzierung) und andererseits die Einnahmen wesentlich zu steigern (Einnahmenerhöhung, z.B. durch Steuererhöhungen).
- Angesichts der Haushaltslage kann ein Haushaltsantrag für den Ergebnishaushalt nur eingebracht werden, wenn dafür ein schlüssiger Finanzierungsvorschlag vorgelegt wird. Ein Haushaltsantrag für den Finanzhaushalt muss eine Folgekostenabschätzung mit Deckungsvorschlag enthalten.

Kommunalpolitische Betrachtung

An dieser Stelle drucken wir eine gemeinsame Pressemitteilung der Kommunalen Landesverbände ungekürzt ab, die am 30.10.2024 unter diesem Titel veröffentlicht worden ist:

„Kommunal Finanzen auch für 2025 im freien Fall – kommunale Gestaltungskraft, Zukunftsinvestitionen und der gesellschaftliche Zusammenhalt geraten in Gefahr“

„Die Präsidenten der Kommunalen Landesverbände zeigen sich anlässlich der Ergebnisse der Herbst-Steuerschätzung tief besorgt. Der Präsident des Gemeindetags Baden-Württemberg, Steffen Jäger, der Präsident des Städtetags Baden-Württemberg, Oberbürgermeister Dr. Frank Mentrup (Karlsruhe) und der Präsident des Landkreistags Baden-Württemberg, Landrat Joachim Walter (Landkreis Tübingen) beschreiben die aktuelle Situation in den Städten, Gemeinden und Landkreise:

„Die Haushaltslage Städte, Gemeinden und Landkreise befindet sich bereits im Jahr 2024 in einer beispiellosen Abwärtsspirale, die im Jahr 2025 nochmals deutlich an Dynamik zulegen wird. Schon zur Jahreshälfte 2024 hat das Statistische Landesamt in seinen Eckdaten eine Verschlechterung der kommunalen Haushaltslage in Baden-Württemberg um 1,6 Mrd. Euro gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen. Insgesamt bestand zum 30. Juni 2024 ein negativer Finanzierungssaldo von rund 2 Mrd. Euro. Das ist ein alarmierender Wert, der zeigt, dass die Kommunal Finanzen in Baden-Württemberg binnen kürzester Zeit in eine massive Schieflage geraten sind.

Die aktuelle Steuerschätzung verstärkt die kommunale Finanzkrise nun nochmals immens. Bereits für das laufende Jahr erfolgte eine Korrektur der Steuereinnahmen um mehrere hundert Millionen nach unten. Die schlechte Konjunktur wird nun aber auch in kommenden Jahren die Haushalte der Städte, Gemeinden und Landkreise nochmals deutlich stärker belasten als bisher angenommen. So reduziert sich die Einnahmeproggnose allein für die kommenden beiden Jahre um rund 2 Mrd. Euro. Bis 2028 wurde diese sogar insgesamt um 5,3 Mrd. Euro nach unten korrigiert. Damit ist die finanzielle Handlungsfähigkeit der

baden-württembergischen Kommunen in einem Maße gefährdet, wie dies in den zurückliegenden Jahrzehnten nicht der Fall war.“

Besonders besorgniserregend sei zudem, so die Spitzen der Kommunalen Landesverbände, die wachsende Zahl von Kommunen, die sogar strukturelle Liquiditätsprobleme aufweisen und die demnach mitunter die laufende Tätigkeit aus Kassenkrediten finanzieren müssten. Schon für das laufende Haushaltsjahr 2024 konnten 60 bis 70 % der Städte und Gemeinden keine ausgeglichenen Haushalte vorlegen. Bei den Landkreisen waren es sogar 80%, die ihre Aufwendungen nicht mehr aus den laufenden Erträgen erwirtschaften konnten.

Die Präsidenten weiter: „Schon zuletzt hatten sich vor diesem Hintergrund die Kassenkredite von Mitte 2022 bis Mitte 2024 nahezu verdoppelt. Die nun nochmals gravierend schlechtere Steuerprognose droht zum Katalysator dieser Entwicklung zu werden. Der dramatische Abwärtstrend wird sich im Haushaltsjahr 2025 nochmals verstärken.

Auf der Ebene der Landkreise ergibt sich für das Jahr 2025 ein Finanzierungsdefizit von mehreren 100 Mio. Euro. Es ist völlig illusorisch, diese Lücke allein durch eine Erhöhung der Kreisumlage zu schließen, denn das würde den kreisangehörigen Städten und Gemeinden vollends die Luft zum Atmen nehmen.

Diese Entwicklung zeigt, wovor wir als Kommunen schon lange warnen. Durch das Verankern immer neuer Aufgaben gibt es zwischenzeitlich ein gesamtstaatliches Leistungsversprechen, das sich faktisch nicht mehr finanzieren lässt. Viele dieser neuen oder ausgeweiteten Aufgaben wurden auf die Kommunen übertragen und reißen dort immer größere Haushaltslücken. Die Finanzierung des ÖPNV, die kommunale Ausfallbürgschaft für ein hochdefizitäres Krankenhauswesen oder bei der Beschulung von Kindern und Jugendlichen mit Beeinträchtigungen, die unzureichende Beteiligung von Bund und Land an den Geflüchtetenkosten sowie die Erfüllung von Rechtsansprüchen in Kita und Grundschule sind einige der großen Themen, die zu dieser dramatischen Entwicklung beitragen.“

Gleichzeitig führe dies dazu, dass kommunale Investitionen in die Erhaltung und die zukunftsfähige Gestaltung der öffentlichen Infrastruktur auf der Strecke bleiben. Seit Jahren steigen die Investitions- und Unterhaltungsrückstände auf kommunaler Ebene, weil nach Erfüllung der Pflichtaufgaben nicht mehr die erforderlichen Ressourcen vorhanden seien, um ausreichend in beispielweise Brücken, Straßen, Schulen, Kitas, Feuerwehrhäuser u.ä. zu investieren. „Auch wenn die Infrastruktur in den baden-württembergischen Kommunen aktuell noch im Großen und Ganzen als intakt bezeichnet werden kann, ist die Realität eben doch, dass wir auf der kommunalen Ebene zwischenzeitlich auf Verschleiß leben müssen.“

Kommunalfinanzen im freien Fall bringen, so die Kommunalen Landesverbände, nicht nur finanzielle Probleme. Es gehe auch ganz wesentlich um die Frage, ob und wie die kommunale Daseinsvorsorge noch gewährleistet werden kann und ob die Kommunen in einer Zeit wirtschaftlicher Rezession in der Lage sind, durch öffentliche Investitionen auch wirksame Konjunkturanreize zu setzen. Letztlich gehe es um nichts weniger als die lebendige, kommunale Selbstverwaltung, um eine gute Zukunft in den Landkreisen, Städten und Gemeinden, und nicht zuletzt um den gesellschaftlichen Frieden und den Zusammenhalt vor Ort.

Die Präsidenten mahnen: „Es ist deshalb notwendig, den Bürgerinnen und Bürger ‚reinen Wein‘ einzuschenken. Ein Blick auf die aktuellen Haushaltsverhandlungen des Bundes, wie auch des Landes, sowie auch die Personalsituation der öffentlichen Hand zeigt: Es wird kaum möglich sein, dieses Problem mit immer mehr Geld zu lösen. Weder Bund noch Land sind im Stande, den Kommunen die zwischenzeitlich aufsummierten strukturellen Fehlbeträge vollständig bereit zu stellen. Umfang und Tiefe staatlicher Aufgabenerfüllung muss daher mit den verfügbaren finanziellen und personellen Mitteln in Einklang gebracht werden. Die den Kommunen übertragenen Aufgaben müssen belastbar und dauerhaft ausfinanziert werden. Politik muss zurück zu einem klaren und nachhaltig erfüllbaren Aufgabenportfolio und darüber eine verlässliche Kommunikation mit den Bürgerinnen und Bürger führen. Es gilt: Nicht das Erzählte reicht, sondern das Erreichte zählt. Wir können und wir müssen den Menschen mehr Wirklichkeit zumuten, dazu muss Politik jetzt entschlossen handeln und Verantwortung übernehmen.“

Strukturelle Probleme und Konsolidierungsmaßnahmen

Die Finanzverwaltung hat bereits im letzten Vorbericht deutlich gemacht, dass es neben bereits umgesetzter und eingeleiteter eben weiterer Maßnahmen bedarf, um eine Konsolidierung des Haushalts zu erreichen. Solche maßgeblichen Entscheidungen können aus Sicht der Finanzverwaltung aber nur auf politischer Ebene initiiert und getroffen werden. Hierzu tagt die Haushaltsstrukturkommission am 11.03.2025. Es gilt ein Konsolidierungskonzept zu erarbeiten, das die Ausgaben um mindestens 2 Mio. senkt, falls auf der Einnahmeseite nicht gleichzeitig für entsprechende Verbesserungen gesorgt wird.

Sollte eine Konsolidierung aus eigener Kraft nicht gelingen, müsste die Kommunalaufsicht einschreiten, die dann selbst den Rotstift ansetzt und ein Konsolidierungspaket diktiert.

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts grundsätzlich Rechnung zu tragen. Die Haushaltswirtschaft ist sparsam und wirtschaftlich zu führen (§ 77 Gemeindeordnung (GemO)).

Die Gemeinde hat die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Erträge und Einzahlungen soweit vertretbar und geboten aus Entgelten für ihre Leistungen, im Übrigen aus Steuern zu beschaffen, soweit die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen. Die Gemeinde darf Kredite nur aufnehmen, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre (§ 78 GemO).

Soweit ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushalts nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Haushaltsfehlbetrag mangels Deckung durch seit 01.01.2020 gebildete Rücklagen längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden (§ 24 Abs. 3 GemHVO). Ansonsten ist der Haushalt nicht mehr genehmigungsfähig.

Der Aufbau solcher Ergebnismrücklagen ist nach vorläufigem Jahresabschluss in 2020, 2021 und 2022 tatsächlich gelungen. Diese erwirtschafteten „neuen“ Rücklagen werden aber durch die vorläufigen, hochgerechneten bzw. geplanten Fehlbeträge 2023, 2024 und 2025 komplett aufgebraucht sein. Ein Teil des planerisch vorgelegten Fehlbetrags 2025 müsste mangels Deckung auf 2026 vorgetragen werden. Die Folgejahre ab 2026 sind aber ebenfalls stark defizitär. Die Einhaltung der Ausgleichspflicht ist mehr als gefährdet.

Beurteilung der finanziellen Lage

Strukturelle Notwendigkeiten und reales hauswirtschaftliches Handeln klaffen im Eninger Gemeindehaushalt immer weiter auseinander. Der mittelfristige Finanzplan des Ergebnishaushaltes und die Liquiditätsentwicklung (Anlage 5) sprechen eine ebenso klare und deutliche Sprache wie die Worte der Kommunalaufsicht in ihrem Genehmigungsschreiben zum geltenden Haushalt 2024. Die Gemeinde wird in ihrem Kernhaushalt also kurzfristig schuldenfrei sein, kommt aber bei Umsetzung der vorgesehenen investiven Projekte angesichts des defizitären Ergebnishaushaltes, der damit nicht ansatzweise eine Nettoinvestitionsrate beitragen kann, an baldigen Kreditaufnahmen nicht vorbei. Diese Kredite dienen dann voll und ganz der Finanzierung von Investitionen, für die keinerlei Rücklagen vorhanden sein werden, wohlgerneht nicht zur Deckung von Fehlbeträgen des Ergebnishaushaltes. Das erlaubt das Gemeindegewirtschaftsrecht nicht. Hier gilt nach wie vor: Verteilt werden kann nur, was zuvor erwirtschaftet worden ist.

Es wirkt zugegebenermaßen langsam fast mantrahaft, wenn an dieser Stelle wiederholt darauf hingewiesen werden muss, dass im Ergebnishaushalt, also in den laufenden Geschäften, keinerlei finanzielle Spielräume für weitere Wünsche vorhanden sind. Im Gegenteil: Diese laufenden Ausgaben sind deutlich zu reduzieren, da nicht annähernd im gleichen Maße Einnahmen maximiert werden können. Es ist jetzt höchste Zeit, sich von unrealistischen und nicht unbedingt notwendigen Wünschen zu verabschieden und die Konsolidierung des Haushalts voranzutreiben. Dies erfordert Disziplin und Willenskraft, Verzicht und Zurückhaltung, vor allem aber den Mut, Nein zu sagen. Denn das gebietet die Vernunft und der Respekt vor den Bürgern, die diese Gemeinde finanzieren.

Sämtliche Prognosen und Steuerschätzungen belegen seit mehr als einem Jahr, dass die Finanzierungsmittel schwinden und gleichzeitig die finanziellen Herausforderungen in den kommenden Jahren größer werden. Wenn wir jetzt nicht gegensteuern, verschärft sich die Entwicklung für den kommunalen Haushalt in bedenklichem Maße.

Sowohl in der verwaltungsinternen Haushaltsklausur am 02.10.2024 als auch bei der gemeinderätlichen Haushaltsklausur am 11. und 12.10.2024 wurden diese Probleme ausführlich erläutert und diskutiert. Angesichts der auftretenden Fragestellungen sollte die sich in definierten und priorisierten Handlungsfeldern gefasste strategische Ausrichtung der Gemeinde zumindest überprüft werden.

Die Kommunalaufsicht kam bei der Genehmigung des Haushalts 2024 in Ihrem Schreiben vom 19.02.2024 zu dem Schluss, dass die Gemeinde nach derzeitigem Planungsstand von der Substanz leben würde und den bisherigen Standard zukünftig nicht mehr auf Dauer halten könnte. Sie fordert die Gemeinde unmissverständlich dazu auf, alle Spar- und Ertragsmöglichkeiten auszuschöpfen, um zu verhindern, dass das strukturelle Problem auf die künftige Generation verlagert wird.

Die Liquidität sinkt 2026 unter den Mindestbestand (Anlage 5 zum Haushaltsplanentwurf). Ab diesem Zeitpunkt müssten Kreditaufnahmen erfolgen. Die Kommunalaufsicht hat bereits in diesem Schreiben verlautbart, dass eine Genehmigung solcher Kredite nach dem derzeitigen Planungsstand nicht in Aussicht gestellt wird.

Eningen unter Achalm, 25. November 2024 / 22. Januar 2025

Roland Schwarz
Fachbediensteter für das Finanzwesen

Eric Sindek
Bürgermeister

Haushaltsplan 2025

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	18.017.713,44	18.279.600	17.629.600
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	7.264.725,96	10.663.363	10.414.800
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	400.000	400.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.620.610,96	1.431.850	1.691.900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	746.286,17	671.450	651.730
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364.627,91	341.200	371.300
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	229.954,31	231.800	186.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	660.903,82	573.300	598.300
11	=	Ordentliche Erträge	28.904.822,57	32.592.563	31.943.630
12	-	Personalaufwendungen	7.199.757,38-	8.548.540-	9.067.046-
13	-	Versorgungsaufwendungen	260.731,77-	364.500-	356.907-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.938.448,95-	6.459.470-	5.861.910-
15	-	Abschreibungen	10.527,68-	3.400.500-	3.401.800-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.383,04-	2.600-	900-
17	-	Transferaufwendungen	12.531.944,42-	13.547.800-	12.626.320-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.721.386,03-	2.908.950-	2.651.400-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	27.668.179,27-	35.232.360-	33.966.283-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.236.643,30	2.639.797-	2.022.653-
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	3.203,32-	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	3.203,32-	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	1.233.439,98	2.639.797-	2.022.653-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			

Haushaltsplan 2025

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	VE 2025 EUR 4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	16.910.365,37	18.279.600	17.629.600	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.313.894,02	10.663.363	10.414.800	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.584.223,49	1.431.850	1.691.900	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	700.409,60	671.450	651.730	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.415,51	341.200	371.300	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	321.271,02	231.800	186.000	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	407.964,87	573.300	598.300	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.627.543,88	32.192.563	31.543.630	0
10	-	Personalauszahlungen	7.198.718,51-	8.548.540-	9.067.046-	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	260.731,77-	364.500-	356.907-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.885.867,42-	6.459.470-	5.861.910-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.387,80-	2.600-	900-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	12.665.095,25-	13.547.800-	12.626.320-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.780.511,13-	2.848.950-	2.651.400-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.796.311,88-	31.771.860-	30.564.483-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	168.768,00-	420.703	979.147	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	810.915,12	954.200	1.080.300	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	41.974,00	500.000	580.000	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	852.889,12	1.454.200	1.660.300	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	146.702,58-	1.225.000-	500.000-	100.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.455.010,01-	10.331.300-	7.940.300-	15.317.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	390.249,06-	1.448.700-	2.209.200-	595.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	400.000-	297.000-	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	23.000,00-	426.800-	102.800-	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	12.532,31-	18.100-	39.600-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.027.493,96-	13.849.900-	11.088.900-	16.012.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.174.604,84-	12.395.700-	9.428.600-	16.012.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.343.372,84-	11.974.997-	8.449.453-	16.012.000-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	137.912,50	95.950	95.950	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	67.525,89-	67.526-	3.000-	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	70.386,61	28.424	92.950	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.272.986,23-	11.946.573-	8.356.503-	16.012.000-
		nachrichtlich:				

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen & Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (\sum aller KoGr)	Kosten deckungsgrad = $\frac{\sum \text{Erträge}}{\sum \text{Aufw.}}$
11	Innere Verwaltung	497.230	33.300	2.471.938	817.810	14.700	596.500	197.000	200	3.173.618	18,65%
12	Sicherheit und Ordnung	241.600	90.000	619.578	614.700	3.200	279.300	-	-	1.185.178	21,86%
1260	Brandschutz	59.900	-	130.323	482.300	3.200	108.100	-	-	664.023	8,27%
21	Schulträgeraufgaben	97.600	-	398.699	184.800	18.800	362.600	-	-	867.299	10,12%
25	Museen, Archiv, Zoo	700	-	7.267	12.300	-	2.900	-	-	21.767	3,12%
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	280.600	-	482.963	109.600	9.000	7.800	200	12.300	340.863	45,17%
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	6.900	-	139.135	80.800	12.500	1.700	-	-	227.235	2,95%
28	Sonstige Kulturpflege	300	-	91.389	62.400	13.400	8.300	-	-	175.189	0,17%
31	Soziale Hilfen	196.500	-	159.919	379.200	10.300	232.100	-	-	585.019	25,14%
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.342.300	-	3.883.090	585.600	1.786.320	224.800	-	151.500	4.289.010	35,32%
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	2.294.600	-	3.872.503	425.800	1.786.320	95.000	-	151.500	4.036.523	36,24%
41	Gesundheitsdienste	500	-	2.178	5.000	14.200	700	-	-	21.578	2,26%
42	Sport und Bäder	393.900	-	223.900	1.289.400	639.500	9.100	-	-	1.768.000	18,22%
4240	Bäder	8.100	-	8.065	-	580.000	-	-	-	579.965	1,38%
4241	Sportstätten	385.800	-	210.505	1.287.400	-	7.800	-	-	1.119.905	25,62%
51	Räumliche Planung und Entwicklung	2.700	-	127.683	4.000	-	41.300	-	-	170.283	1,56%
52	Bauen und Wohnen	14.700	1.000	103.978	14.100	-	26.000	-	-	128.378	10,90%
53	Ver- und Entsorgung	122.800	474.300	104.581	10.600	-	287.500	-	-	194.419	148,28%
5330	Wasserversorgung	-	134.600	-	-	-	-	-	-	134.600	100%
5370	Abfallwirtschaft	122.800	-	55.138	10.600	-	100	-	-	56.962	186,52%
5380	Abwasserbeseitigung	-	-	49.444	-	-	287.400	-	-	336.844	0%
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	44.800	-	86.465	675.300	-	482.100	-	-	1.199.065	3,60%
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	1.500	-	15.344	15.000	-	430.500	-	-	459.344	0,33%
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	726.800	-	394.755	829.300	8.700	267.100	13.500	36.700	796.255	48,18%
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	335.900	-	31.526	210.500	-	99.000	-	23.200	28.326	92,22%
56	Umweltschutz	-	-	4.141	4.200	700	1.400	-	-	10.441	0%
57	Wirtschaft und Tourismus	48.400	-	122.291	181.000	1.200	40.300	-	10.000	306.391	13,64%
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.511.400	17.815.300	-	-	10.087.800	3.181.600	-	-	13.057.300	198,40%
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	8.111.400	17.629.600	-	-	10.087.800	1.500	-	-	15.651.700	255,13%
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	400.000	185.700	-	-	-	3.180.100	-	-	2.594.400	18,42%
Summe		13.529.730	18.413.900	9.423.953	5.861.910	12.626.320	6.054.100	210.700	210.700	2.022.653	94,08%

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss /bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Spalte 1)	Einzah- lungen aus Investitionstätigkeit (Spalte 2)	Auszah- lungen aus Investitionstätigkeit (Spalte 3)	Anteiliger veranschlagte Finanzierungs- mittelüber- schuss/-bedarf (\sum Spalten 1-3)	Einzah- lungen aus Finanzier- ungstätig- keit (Spalte 5)	Auszah- lungen aus Finanzier- ungstätig- keit (Spalte 6)	anteiliger veranschlag- ter Finanzierungs- mittel überschuss (\sum Spalten 1-3,5,6)	Verpflich- tungser- mächtig- ungen (Spalte 8)
11	Innere Verwaltung	3.370.118-	586.000	908.600-	3.692.718-	0	0	3.692.718-	817.000-
12	Sicherheit und Ordnung	1.185.178-	25.000	1.054.500-	2.214.678-	0	0	2.214.678-	595.000-
1260	Brandschutz	664.023-	25.000	579.500-	1.218.523-	0	0	1.218.523-	595.000-
21	Schulträgeraufgaben	867.299-	0	3.895.800-	4.763.099-	0	0	4.763.099-	10.900.000-
25	Museen, Archiv, Zoo	21.767-	0	0	21.767-	0	0	21.767-	0
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	328.763-	0	2.500-	331.263-	0	0	331.263-	0
27	VHS, Bibliotheken, kulturopädagog. Einrichtungen	227.235-	0	19.400-	246.635-	0	0	246.635-	0
28	Sonstige Kulturpflege	175.189-	0	238.700-	413.889-	0	0	413.889-	0
31	Soziale Hilfen	585.019-	1000	8.000-	592.019-	0	0	592.019-	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.137.510-	412800	2.248.400-	5.973.110-	0	0	5.973.110-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	3.885.023-	412800	2.248.400-	5.720.623-	0	0	5.720.623-	0
41	Gesundheitsdienste	21.578-	0	1.200-	22.778-	0	0	22.778-	0
42	Sport und Bäder	1.768.000-	0	71.000-	1.839.000-	0	0	1.839.000-	0
4240	Bäder	579.965-	0	0	579.965-	0	0	579.965-	0
4241	Sportstätten	1.119.905-	0	27.900-	1.147.805-	0	0	1.147.805-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	170.283-	280.000	660.300-	550.583-	0	0	550.583-	1.500.000-
52	Bauen und Wohnen	128.378-	0	0	128.378-	0	0	128.378-	0
53	Ver- und Entsorgung	194.419	0	0	194.419	0	0	194.419	0
5330	Wasserversorgung	134.600	0	0	134.600	0	0	134.600	0
5370	Abfallwirtschaft	56.962	0	0	56.962	0	0	56.962	0
5380	Abwasserbeseitigung	336.844-	0	0	336.844-	0	0	336.844-	0
54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	1.199.065-	0	495.000-	1.694.065-	0	0	1.694.065-	1.000.000-
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	459.344-	0	15.000-	474.344-	0	0	474.344-	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	773.055-	350.000	1.030.000-	1.453.055-	0	0	1.453.055-	1.200.000-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	5.126-	0	40.000-	45.126-	0	0	45.126-	0
56	Umweltschutz	10.441-	0	0	10.441-	0	0	10.441-	0
57	Wirtschaft und Tourismus	296.391-	5.500	158.500-	449.391-	0	0	449.391-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.058.800	0	297.000-	15.761.800	95.950	3.000-	15.854.750	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	15.653.200	0	0	15.653.200	0	0	15.653.200	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	405.600	0	297.000-	108600	95.950	3.000-	201550	0
Summe		979.147	1.660.300	11.088.900-	8.449.453-	95.950	3.000-	8.356.503-	16.012.000-

Haushaltsplan 2025

Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	18.279.600	17.629.600	18.293.400	18.875.400	19.494.500
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	10.663.363	10.414.800	10.497.500	9.872.800	9.582.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.431.850	1.691.900	1.709.090	1.726.529	1.744.145
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	671.450	651.730	658.440	665.270	672.160
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341.200	371.300	375.100	378.960	382.850
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	231.800	186.000	124.000	120.100	116.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	573.300	598.300	604.290	610.370	616.520
11	=	Ordentliche Erträge	32.592.563	31.943.630	32.661.820	32.649.429	33.009.275
12	-	Personalaufwendungen	8.548.540-	9.067.046-	9.431.316-	9.810.276-	10.204.487-
13	-	Versorgungsaufwendungen	364.500-	356.907-	371.183-	386.031-	401.472-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.459.470-	5.861.910-	6.042.050-	6.235.620-	6.435.380-
15	-	Abschreibungen	3.400.500-	3.401.800-	3.401.810-	3.401.820-	3.401.830-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.600-	900-	900-	900-	900-
17	-	Transferaufwendungen	13.547.800-	12.626.320-	14.111.010-	15.427.344-	16.070.722-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.908.950-	2.651.400-	2.914.260-	2.973.870-	3.034.640-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	35.232.360-	33.966.283-	36.272.529-	38.235.861-	39.549.431-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.639.797-	2.022.653-	3.610.709-	5.586.432-	6.540.156-
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	2.639.797-	2.022.653-	3.610.709-	5.586.432-	6.540.156-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					

Haushaltsplan 2025

Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	18.279.600	17.629.600	18.293.400	18.875.400	19.494.500
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.663.363	10.414.800	10.497.500	9.872.800	9.582.500
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.431.850	1.691.900	1.709.090	1.726.529	1.744.145
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	671.450	651.730	658.440	665.270	672.160
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341.200	371.300	375.100	378.960	382.850
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	231.800	186.000	124.000	120.100	116.600
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	573.300	598.300	604.290	610.370	616.520
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.192.563	31.543.630	32.261.820	32.249.429	32.609.275
10	-	Personalauszahlungen	8.548.540-	9.067.046-	9.431.316-	9.810.276-	10.204.487-
11	-	Versorgungsauszahlungen	364.500-	356.907-	371.183-	386.031-	401.472-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.459.470-	5.861.910-	6.042.050-	6.235.620-	6.435.380-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.600-	900-	900-	900-	900-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	13.547.800-	12.626.320-	14.111.010-	15.427.344-	16.070.722-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.848.950-	2.651.400-	2.914.260-	2.973.870-	3.034.640-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.771.860-	30.564.483-	32.870.719-	34.834.041-	36.147.601-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	420.703	979.147	608.899-	2.584.612-	3.538.326-
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	954.200	1.080.300	1.245.000	1.565.000	1.540.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	500.000	580.000	500.000	500.000	500.000
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.454.200	1.660.300	1.745.000	2.065.000	2.040.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.225.000-	500.000-	600.000-	600.000-	500.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.331.300-	7.940.300-	10.877.700-	7.862.000-	1.782.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.448.700-	2.209.200-	827.700-	585.000-	245.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	400.000-	297.000-	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	426.800-	102.800-	46.300-	45.300-	3.000-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.100-	39.600-	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.849.900-	11.088.900-	12.351.700-	9.092.300-	2.530.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	12.395.700-	9.428.600-	10.606.700-	7.027.300-	490.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.974.997-	8.449.453-	11.215.599-	9.611.912-	4.028.326-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	95.950	95.950	88.950	61.950	50.450
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	67.526-	3.000-	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	28.424	92.950	88.950	61.950	50.450
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	11.946.573-	8.356.503-	11.126.649-	9.549.962-	3.977.876-
		nachrichtlich:					

Investitionsplan, Finanztätigkeiten und Verpflichtungsermächtigungen 2025

JB_10.01.2025

Inv.-Auftragsnr.	Investitionsmaßnahmen 2025	Inv.-Art	Bemerkung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 ff	VE 2026	VE 2027	VE 2028
71110000010	Erwerb bewegliches Vermögen BM	bewgl. VG	Tablet BM, Smartphone EHH 2026	2.000 €						
711141100015	Ausstattung Außenbereich Inklusion	Inv.zu. v. Land bewgl. VG	Förderung Inklusion im Sanierungsgebiet (60%) Inklusion 10.000,- € Sitzbänke mit unterschiedlichen Höhen im Ortskern/Krügerpark	-6.000 € 10.000 €						
711200400010	Erwerb bewegl. Vermögen EDV	bewgl. VG	Erneuerung E-Mail Archivierung 20.000€ ; Plotter OBA 10.000€; Scanner OBA 25.500 €; Drucker 19.000€; Beamer Rathaus 18.500€	93.000 €	135.000	117.000	150.000			
711200400012	Erwerb immaterielles Vermögen EDV	immat. VG	Software, die Hardware überwacht	24.000 €						
711210000050	Investitionszuschuss Personalwesen	Inv.zu. an übr. Ber.	Jobbke 10*1000€	10.000 €	2.000	1.000	1.000			
711220000012	Erwerb EDV-Ausstattung Finanzverwaltung	immat. VG	Software Awiso (Forderungsmangel-Basismodel), vgl. Komm. One Umsetzung 2.HJ 2025	15.600 €						
711240002015	Ausstatt. Außenbereich/ Hausm.-Fahrzeuge	bewgl. VG	Ersatzbeschaffung Hausmeister Fahrzeug Traffic RT-EN444 incl. Auf-/Einbau 52.000€; Antrag FVV Fahrradständer vor dem Spital 2.500€	54.500 €						
711240002200	Rathausneubau	Hochbau	ohne Einstieg in den Wettbewerb kann keine genaue Prognose gemacht werden; 2 Varianten: 1. Keine Ansätze ohne Konzept; 2. HR anhand Bedarf und aktueller Durchschnittszahl; Sperrvermerk 125.000€	125.000 €	817.000			817.000		
711240201010	Erwerb bew. Vermögen Achalmschule Gebäude	bewgl. VG	Wasserspender Achalmschule 4000€ + Montage Meldung GT520= 7500€	7.500 €						
711240201015	Ausstattung Außenbereich Achalmschule	bewgl. VG	6 Mülleimer + Bauhof 7.000€	7.000 €						
711260000012	Erw. EDV-Ausstatt. zentrale Dienstleist.	bewgl. VG	Digitaler Posteingang	10.000 €						
711260003015	Digitale Wand f. Werbung und Mitteilung	bewgl. VG	3 digitalen Wänden in den gemeindeeigenen Gebäuden und für den öffentlichen Raum	50.000 €	20.000	20.000				
711330000001	Veräußerung gemeindeeigener Grundstücke	Veräußer. Grundst.Geb.	Grundstücksverkauf Wengestraße usw. Verkauf Südbahnhof inkl.-Verkaufsanbahnung 20.000€	-580.000 €	-500.000	-500.000	-500.000			
711330000900	Gemeindeeigener Grunderwerb	Erwerb Grundst./Geb.		500.000 €	500.000	500.000	500.000			
712210000015	Ausstattung Außenbereich Verkehrswesen	bewgl. VG	Erwerb Blitzzeranhänger in IKZ; Sperrvermerk 70.000€	70.000 €						
712600000010	Erwerb bewegliches Vermögen Feuerwehr	bewgl. VG	Rettungssäge Stihl 3.000€, Hydraulikschläuche 4.500€, Sprungpolster 13.500€, RC Behälter 3.000€, Fluchthaube 5.000€, Wasserspender 7.500€	36.500 €						
712600000012	Erwerb EDV-Ausstattung Feuerwehr	bewgl. VG	Große Software MS Office 5.000€; Server 40.000€ im Jahr 2026	5.000 €	40.000			40.000		
712600000015	Erwerb Feuerwehrfahrzeuge	Inv.zu. v. Land bewgl. VG	Teilförderung für TLF 4000 jährlich 25.000 €. Mittelfristige Förderung HLF+MTW fehlt TLF 4000 (SZ 2025_255 Tsd.€) + HLF(1. Tz 2025_195 Tsd.€) + MTW (2026-27)	-25.000 € 450.000 €	-25.000	-25.000				
712600000016	Erwerb Funkgeräte	bewgl. VG	Digitalfunk	55.000 €						
712600000100	Umbau / Erweiterung Feuerwehrhaus	Hochbau	Vordach Seitentüre 1000€; Müllbehältereinhausung 2.000€	3.000 €						
712600000101	Carport Feuerwehr	Hochbau	Carport Feuerwehr. ND =30 Jahre	30.000 €						
712800000010	Bewegliches Vermögen Katastrophenschutz	bewgl. VG	Rollcontainer Notfalltreffpunkte 15.000€+Nachmeldung: 3 Notstromaggregat 240.000€; 4 Sirene 100.000€	355.000 €						
712800000100	Gebäude Katastrophenschutz	Hochbau	Lagerfläche Katastrophenschutz	50.000 €						
721100100012	Erwerb EDV-Ausstattung Schule	bewgl. VG	Drucker 1.200€; Zusätzliche Notebooks für Lehrkräfte 6.000€; Austausch Notebooks für Mensa / Schülerbetreuung / Lehrer 12.000€; Austausch W-LAN 24.500€; Stay-Informed-App 1.300€; Klimaanlage für Serverraum 8.500€	53.500 €	15.000	10.000	50.000			
721100100103	Umbau/ Ausbau Achalmschule	Inv.zu. v. Land Hochbau			-590.000	-590.000	-590.000			
721100601050	Investitionszusch. Isolde-Kurz-Gymnasium		Beteiligung an der Sanierung des Fachbereichs Biologie am Isolde-Kurz-Gymnasium Reutlingen BDS 156/2024 (InvKoZuschuss 2025-2027: 126.749 €)	42.300 €	42.300	42.300		6.300.000	4.600.000	
726300000015	Erwerb Musikinstrumente	bewgl. VG	Ersatz Musikinstrumente	2.500 €	2.500	2.500	2.500			
727200000010	Besch. bew. Vermögen Gemeindebücherei	bewgl. VG	Griehaber Tonie	3.000 €						
727200000012	Erwerb EDV-Ausstattung. Gemeindebücherei	bewgl. VG	Austausch der bestehenden PCs;Anteil Switsche Schillerhaus	16.400 €						
728100000010	Erwerb bew. Verm. Kunst u. Kultur	bewgl. VG	Weihnachtsbeleuchtung/Deko und weitere Ausstattung OpenAir Veranstaltungen	2.000 €	2.000	2.000	2.000			
728100000015	Erwerb bew. VG Außenber. Kunst/Kultur	bewgl. VG	Aukauf Gegenstände Außenbereich, z.B. Erweiterung Krügerpark und Kunst im öffentlichen Raum	2.000 €	1.000	1.000	1.000			
728100100015	Erwerb Kunstobjekte	bewgl. VG	Ankauf Kunstgegenstände für Innen sowie eine Arbeit von Gudrun Krüger in der Gudrun Krüger Straße	2.000 €	1.000	500	500			
728100100017	Griehaber-Rundweg	bewgl. VG	Erweiterung um neue Repliken, eine Replik pro Jahr	5.000 €	5.000	5.000	5.000			
728100100018	Raach-Döttinger Skulpturen-Rundgang	bewgl. VG	Aufstellung Fischreier von Raach-Döttinger	2.700 €						
728200000101	Rissanierung Paul-Jauch-Haus	Hochbau	Genauere Aussagen erst nach 3D Scan Ende 2024 möglich	225.000 €	200.000					
731800000012	Erwerb EDV-Ausstattungen soziale Hilfen	Inv.zu. v. Land bewgl. VG	Prüfung Landeszuweisung für das Einrichten Hilver App (20%) Erwerb Hilver App, Care-Dienste wie Babysitter	-1.000 € 5.000 €						
731801000012	Erw. EDV-Aus. Förd. Integration Flüchtl.	bewgl. VG	Austausch 2 Notebooks 3.000€	3.000 €						
736500999100	Umbau/Sanierung/Erw. Kinderbetreu.einr.	Hochbau	Machbarkeitsstudie	100.000 €						
736502101012	Erwerb EDV-Ausstattung. Bruckbergkiga	bewgl. VG	Farbdrucker 1.200€ ; Notebook 1.500€	2.700 €						
736502102012	Erwerb EDV-Ausstattung. JoKi	bewgl. VG	Farbdrucker mit 5 Jahre Vor Ort Garantie 1.200€	1.200 €						
736502103012	Erwerb EDV-Ausstattung. KiGa Schillerhau	bewgl. VG	Austausch Switche und W-LAN anteilig 10.375 €; Lexmark Multifunktions Farbdrucker 1.200 €; Notebook 1.500 €	13.100 €						
736502104012	Erwerb EDV-Ausstattung. Sulzkindergarten	bewgl. VG	Farbdrucker 1.200€ ; 2 Notebooks 3.000€	4.200 €						
736502105012	Erwerb EDV-Ausstattung. Tommental-KiGa	bewgl. VG	Farbdrucker mit 5 Jahren Vor Ort Garantie 1.200€	1.200 €						
736502105015	Ausstattung Außenbereich Tommentalkindergarten	bewgl. VG	Ersatz abgängiges Außenspielgerät (GT520/GT540); im Baubudget zu finanzieren!	15.000 €						
736503107050	Investitionszuschuss Glückskäfer Spital	Inv.zu. an übr. Ber.	JB: Standort, Spital, Achalmstr. 6/1? Investitionszuschuss mit 80%. Austausch Wickeltisch und Schrank	4.200 €						
736503213010	Erwerb bew. VG TigeR im Johanneshaus	bewgl. VG	Integrative Kindergarten U3 (Fremde Träger) kommunaler KiGa U3. Erstausstattungen und Küche usw.	30.000 €	10.000					
736503214012	Erwerb EDV-Ausstattung. Schiller-TigeR	bewgl. VG	Austausch Switch und W-LAN anteilig 1/4 10.375 €	10.400 €						
736504107012	Erwerb EDV-Ausstattung. Glückskäfer	bewgl. VG	Austausch Switch und W-LAN anteilig 1/4 10.375 €	10.400 €						

Inv.-Auftragsnr.	Investitionsmaßnahmen 2025	Inv.-Art	Bemerkung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 ff	VE 2026	VE 2027	VE 2028
736504109010	Erwerb bew. Vermögen St. Raphael	bewgl. VG	Rest wie besprochen als Puffer für Gesamtinvestition (GT520)	331.000 €						
736504109100	Neubau Kindergarten St. Raphael	Inv.zu. v. Land Hochbau	Bisher bestätigte Fördersumme KFW (GT520) 1.700.000-331.000€ keine Mehrkosten sondern in Teilen Verschiebung von 2024 ins Jahr 2025	-412.800 € 1.369.000 €						
736504110100	Neues Raumangebot Waldkindergarten	Tiefbau	AHK für Kanal- und Wasseranschluss, Erdarbeiten zur Geländeherstellung; ggf. Toiletten + Gerätehütte	350.000 €						
736508108015	Ausstattung Außenbereich Pustebume	bewgl. VG	6.000 Euro für eine neue Gartenhütte	6.000 €						
741400000050	Investitionszuschuss DRK	Inv.zu. an übr. Ber.	Notstromrollcontainer (Gerätezuwendung Anteil 20%)	1.200 €						
742100000050	Investitionszuschuss Sportvereine	Inv.zu. an übr. Ber.	4000€ Hundefreunde Investitionszuschuss 2. BA Küche (Gerätezuwendung Anteil 20%); 2500€ Hundefreunde Rasentraktor; 500€ Investitionszuschuss 20% für Erneuerung Spielplatzeinfassung; 36.100€ Investitionszuschuss TSV Flutlicht LED, BDS 37/2023 1. Ergänzung	43.100 €						
742410100010	Erwerb bew.Vermögen Günther-Zeller-Halle	bewgl. VG	Ersatzbeschaffung Hubarbeitsbühne, ND=20Jahre	15.000 €						
742410100012	Erw. EDV-Ausstatt. Günther-Zeller-Halle	bewgl. VG	WLAN im Eingangsbereich der Günther Zeller Halle	3.200 €	5.600					
742410200010	Erw. bewegl. Vermö. Sportpark Arbachtal	bewgl. VG	Ersatzbeschaffung Sprungkasten	1.500 €						
742410200012	Erw. EDV-Ausstattung Sportpark Arbachtal	bewgl. VG	WLAN im Eingangsbereich der Arbachtalhalle	3.200 €	5.600					
742410200015	Ausst. Außenbereich Sportpark Arbachtal	Sonst. Bau	Müllbehäusen Arbachtalsportanlage	5.000 €						
751100000050	Förderung Dachbegrünung	Inv.zu. an übr. Ber.	derzeit unbefristete Fördermöglichkeit (GT570)	2.000 €	2.000	2.000	2.000			
751100000103	Entwicklung Gewerbegebiet Kugeläcker	Sonst. Bau	Entwicklung 50.000€/ Erschließung. 300.000€	50.000 €						
751100000105	Soz. Wohnungsbau +Obdachlosenunterbring.	Hochbau	Investorensuche soll voran gebracht werden (GT520); Entwicklungskosten 80.000€	80.000 €	750.000	750.000		750.000	750.000	
751100000107	Entwicklung Gewerbegeb. Untere Bäch I	Sonst. Bau	Investorenvertrag beabsichtigt	75.000 €						
751100000108	Entwicklung Baugebiet Untere Bäch II	Sonst. Bau	Umlegung	40.000 €						
751100000111	Entwicklung Möve-Areal	Sonst. Bau	Folgeprojekt von Sanierungsgebiet "Alte Weberei" (LSP)	232.000 €	232.000	232.000	232.000			
751100000112	Entwicklung Heiliger Weg 3. Änderung	Sonst. Bau	BDS 132/2024	33.800 €	11.200					
751100000113	Entwicklung Wenge-Stadion 1. Änderung	Sonst. Bau	Schließung Baulücke	22.500 €	7.500					
751100900102	Sanierungsgebiet "Ortskern II" (LSP)	Inv.zu. v. Land Sonst. Bau	Neues Sanierungsgebiet; Konzept/Wettbewerb Konzept/Wettbewerb, Sperrvermerk 125.000€	-280.000 € 125.000 €	-280.000	-600.000	-600.000	400.000	1.000.000	1.000.000
754100100105	Erschl. Gewerbegeb. Kugeläcker (BA 1-4)	Sonst. Bau	Entwicklung 50.000€/ Erschließung. 300.000€	300.000 €						
754100100115	Erneuerung Einsteinstraße	Tiefbau	(GT540)	80.000 €						
754100100116	Resterschließung Charlierstr/Sulzwiesen	Tiefbau	(GT540/GT570) geschätzte Summe, noch keine Kosten vorhanden	30.000 €	1.000.000			1.000.000		
754100100117	Barrierefreie Bushaltestellen 3.BA	Tiefbau	Schillerhaus/Lange-Äckerstr. (GT540)	45.000 €						
754600100101	Sicherung der Tiefgarage	Hochbau	Zusammenhang mit Parkraumkonzept, schwierige Grundstücksverhältnisse (GT410/GT520)	25.000 €						
754700000100	Buswartehallen	bewgl. VG	1. BA neues Warthäuschen, Buswartehallen Austausch	15.000 €						
755200000100	Hochwasserschutzmaßnahmen HWS allg.	Inv.zu. v. Land Tiefbau	Nachmeldung im MAG 350.100 € siehe z. T. Planung 1/ 149.900 € allg. HWS	-350.000 € 500.000 €	-350.000	500.000	500.000	500.000		
755200000200	HWS Orts-/Rennenbach allg. Kosten	Tiefbau	Planungsrate für 2025 (GT540)	50.000 €	550.000	550.000		550.000	550.000	
755300000015	Erwerb Ausst. Außenanlage Friedhof	bewgl. VG	Gleitschalkasten Grabverbau	10.000 €						
755300000101	Urnenstelen	Tiefbau	Restliche Stelen (GT540)	25.000 €						
755300000103	Erweiterung Rasengraber	Tiefbau	Grabsteine Sonnenfeld (GT540)	5.000 €	5.000	5.000	5.000			
7555000001015	Erwerb Forstfahrzeuge + Zubehör	bewgl. VG	Ersatz Forstraktor. Neuanschaffung Forstraktor - oder Ersatzbeschaffung? Listenangebot??	400.000 €						
7555000001100	Erneuerung Forstwege	Tiefbau	Petersteichweg, Rosenstellenweg	40.000 €	40.000	40.000	40.000			
757300801010	Erwerb bew.Verm. HAP Griesh.-Halle (USt)	bewgl. VG	Gläserpülmaschine 7000€; Kehrmaschine 3000€	17.000 €	20.000	12.000	14.000			
757500000015	Erwerb bew. Vermögen Touristik	Inv.zu. v. Land bewgl. VG	Förderung BSG für Viscope am Gutenberg Viscope "Gutenberg" 16.500€	-5.500 € 16.500 €						
757500000102	"Schöne Aussicht" Aufwert. & Weiterentw.	Tiefbau	freiwillige Aufgaben (GT540/GT270), Sperrvermerk 125.000€	125.000 €						
84	Investitionsmaßnahmen 2025		Summe:	9.131.600 €	10.431.700 €	6.727.300 €	465.000 €	10.012.000	5.900.000	-

Produkt	Bezeichnung Finanzierungstätigkeit	Konto Bez.	Bemerkung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028ff
761200000031	RSV Beteiligung + Anteilserhöhung	Son. Beteiligungen	RSV Kapitalaufstockung 297.000€ (Etat 2024: 400.000 €); GR-Grundsatzentscheidung BDS 149/2024	297.000 €			
61200000	Tilgung/Rückflüsse aus verbundenen Unternehmen	Finanzmittel	Innere Darlehen an Eigenbetriebe	-95.950 €	-88.950	-61.950	-50.450
61200000	Tilgung Gemeindedarlehen an Kreditinstitute	Finanzmittel	Tilgung aus Darlehen am Kreditmarkt	3.000 €			
3	Finanzierungstätigkeiten		Summe:	204.050 €	-88.950	-61.950	-50.450

Inv.-Auftragsnr.	Investitionsmaßnahmen ab 2026	Inv.-Art	Bemerkung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 ff	VE 2026	VE 2027	VE 2028
728100100016	Kunst & Sinnespfad	bewgl. VG	Erwerb "Kleiner König" (Restzahlung) nach einer Pause im Jahr 2025 soll der äußere Ring des Kunst- und Sinnespfades angegangen werden		10.000	15.000	20.000			
751100000102	Entwicklung Baugebiet Ob Hofen	Tiefbau	(GT570) wird zurückgestellt		20.000					
751100000109	Entwicklung Hörnle/ Sommerhalde	Sonst. Bau	(GT570)		20.000					
754100100108	Radwegnetz	Tiefbau	Zusammenhang mit Radwegekonzept (GT410/GT540)							
754100100110	Erschließung Bruckberg (Letten)	Tiefbau	Erschließung auf PG 5410, Folge v. Stadtentwicklung 5110		20.000	180.000				
754100100112	Erschließung Gewerbegeb. Untere Bäch II	Tiefbau	Auf 751100000108 Entwicklung Baugebiet Untere Bäch II							
755100101015	Bewegungsterrassen Krügerpark	Hochbau	Der Krügerpark soll neben der Kunst auch Raum für Begegnung sein. Holzplattformen am Hang		5.000	5.000	5.000			
755200000200	HWS Orts-/Rennenbach allg. Kosten	Erwerb Grundst./Geb.	Grundstückkauf für HWS 10000m**20€/m²		100.000	100.000		100.000		
8	Investitionsmaßnahmen ab 2026		Summe:	/	175.000 €	300.000 €	25.000 €	100.000	-	-

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Anlage 5 (zu § 1 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO)

JB_2025.01.13

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	17.268.187				
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	0				
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	17.268.187				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾	-5.594.272	-8.356.503	-11.126.649	-9.549.962	-3.977.876
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ⁷⁾	11.673.915	3.317.412	-7.809.237	-17.359.199	-21.337.075
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	11.673.915	3.317.412	-7.809.237	-17.359.199	-21.337.075
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) ⁸⁾	583.180	645.142	684.431	723.812	757.330

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden

²⁾ aus der aktuellen Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres; entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173; bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 in einer Zeile zusammengefasst werden

³⁾ entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -; bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 in einer Zeile zusammengefasst werden

⁴⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

⁵⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

⁶⁾ Sofern verfügbar, sollen in Spalte 1 statt der veranschlagten Änderung aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁷⁾ Aktuelle Hochrechnung 2023 (Q3).

⁸⁾ planmäßiger Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel i.d.R. mindestens 2% der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.000	5.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.235,20	600	600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	227.281,16	231.150	236.730
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.573,58	239.600	254.900
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	276,25	300	300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	134.691,65	18.200	33.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	601.057,84	494.850	530.530
12	-	Personalaufwendungen	1.698.393,15-	1.920.331-	2.115.031-
13	-	Versorgungsaufwendungen	260.731,77-	364.500-	356.907-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	815.402,71-	954.400-	817.810-
15	-	Abschreibungen	2.530,14-	0	300-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	762,05-	700-	800-
17	-	Transferaufwendungen	12.001,49-	24.300-	14.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	627.511,42-	671.900-	595.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.417.332,73-	3.936.131-	3.900.948-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.816.274,89-	3.441.281-	3.370.418-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	195.729,65	109.300	197.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.143,00-	200-	200-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	185.586,65	109.100	196.800
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.630.688,24-	3.332.181-	3.173.618-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	533.736,69	494.850	530.530	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.248.439,96-	3.876.131-	3.900.648-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.714.703,27-	3.381.281-	3.370.118-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	6.000	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	39.274,00	500.000	580.000	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.274,00	500.000	586.000	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	146.702,58-	1.225.000-	500.000-	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000-	125.000-	817.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	219.849,82-	128.000-	234.000-	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	10.000-	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.396,26-	8.000-	39.600-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	376.948,66-	1.366.000-	908.600-	817.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	337.674,66-	866.000-	322.600-	817.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.052.377,93-	4.247.281-	3.692.718-	817.000-

Haushaltsplan 2025

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1110 **Steuerung / Bürgermeister**

Kurzbeschreibung:

- Steuerung durch die Gemeindeorgane Bürgermeister, Gemeinderat und Ausschüsse

Ziele:

- Leitung und Verantwortung der Gemeindeverwaltung
- Sach- und ordnungsgemäße Erledigung der Aufgaben der Verwaltung
- Regelung der inneren Organisation der Gemeindeverwaltung

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.10.00.00	Steuerung / Bürgermeister	GT 1000 Hr. Sindek GT 2200 Fr. Wagner

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	25,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	25,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	176.460,58-	181.748-	185.383-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.345,15-	3.000-	2.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	499,67-	500-	300-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	383,38-	2.500-	2.500-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	11.462,10-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.275,45-	3.400-	3.200-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	71,70-	500-	500-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	55,00-	400-	200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.148,75-	2.500-	2.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	191.081,18-	188.148-	191.383-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	191.056,18-	188.148-	191.383-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	191.056,18-	188.148-	191.383-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
71110000010: Erwerb bewegliches Vermögen BM								
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	2.000-	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.000-	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	2.000-	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1111 Gemeinderat und Ausschüsse

Kurzbeschreibung:

- Vorbereitung, Begleitung, Nachbereitung der Sitzungen und sonstiger Gremientermine einschl. der Veröffentlichung von Informationen
- Besetzung von Ausschüssen und sonstiger kommunaler Gremien des Gemeinderates
- Einsatz, Erweiterung und Pflege des Ratsinformationssystem
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung

Ziele:

- Organisatorische und fachliche Unterstützung des Gemeinderats sowie aller weiteren Gremien zur kommunalen Willensbildung und der Verwaltungsleitung durch die Geschäftsstell
- Zustellung der Beratungsunterlagen an die Gremiumsmitglieder innerhalb der gesetzlichen Frist
- Sicherstellung einer kommunalrechtlichen Beratung während der Sitzung

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.11.00.00	Gemeinderat und Ausschüsse	GT 2200 Fr. Wagner

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	0,00	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	500	500
12	-	Personalaufwendungen	48.834,53-	50.020-	61.405-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.644,58-	37.700-	10.800-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	400-	400-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	30.000-	3.000-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	535,00-	5.000-	5.000-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	2.109,58-	2.300-	2.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.996,36-	43.200-	41.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	27.538,40-	35.700-	34.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	8.457,96-	7.500-	7.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.475,47-	130.920-	113.205-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	87.475,47-	130.420-	112.705-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	87.475,47-	130.420-	112.705-

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1112 Steuerungsunterstützung und Controlling

Kurzbeschreibung:

- Optimierung der Verwaltung durch Erarbeitung, Weiterentwicklung und Überwachung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und zentrale Angelegenheiten
- Aufbau und Optimierung der Kosten- und Leistungsrechnung, Budgetierung Ressourcenbewirtschaftung und der betriebswirtschaftlichen Steuerung
- Berichtswesen einschl. Analyse und Handlungsempfehlungen für Steuerungsmaßnahmen
- Beteiligungsmanagement

Ziele:

- Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen (Standards): Sicherstellung der Einheitlichkeit des Verwaltungshandelns und Optimierung der Verwaltung
- Schaffung von Planbarkeit
- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.12.00.00	Steuerungsunterstützung und Controlling	GT 1000 Hr. Sindek GT 3000 Hr. Schwarz GT 3200 Fr. Jenke-Bi

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	188.724,32-	216.690-	231.787-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.832,42-	18.600-	18.600-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	4.000-	4.000-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	1.178,49-	6.400-	6.400-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	0,00	2.500-	2.500-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	2.653,93-	5.700-	5.700-
17	-	Transferaufwendungen	7.741,80-	8.000-	8.300-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	7.741,80-	8.000-	8.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.656,89-	26.500-	30.500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	373,99-	500-	500-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	11.282,90-	26.000-	30.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	211.955,43-	269.790-	289.187-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	211.955,43-	269.790-	289.187-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	211.955,43-	269.790-	289.187-

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1114 Zentrale Funktionen

Kurzbeschreibung:

- Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung
- Gesamtpersonalrat, Ehrung von Arbeits-, Alters- und Ehejubilaren
- Koordination von Maßnahmen des Katenschutzes
- Repräsentation
- Kommunale Integrationsförderung für Einwohner/-innen mit Migrationshintergrund
- Erarbeitung eines inter-/kommunalen Inklusionskonzeptes

Ziele:

- Durchsetzung der Gleichstellung von Frau und Mann in allen Bereichen der Kommune.
- Wahrung der Interessen der Beschäftigten
- Schutz verwaltungs- und personenbezogener Daten vor Missbrauch
- Angemessene, zielgruppenorientierte Präsentation der Kommune, Vermittlung eines positiven Images nach außen.

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.14.00.00	Zentrale Funktionen	GT 2000 Fr. Petrick
11.14.01.00	Gleichstellungsbeauftragte	GT 2100 Fr. Meyer
11.14.03.00	Gesamtpersonalrat	GT 2000 Fr. Petrick
11.14.05.00	Datenschutzbeauftragter	GT 2350 Hr. Mader
11.14.06.00	Repräsentationen	GT 1100 Fr. Reusch
11.14.11.00	Inklusion	GT 2500 Fr. Moro
11.14.12.00	Allgemeine Hauptamtstätigkeit	GT 2000 Fr. Petrick

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.502,82	68.700	76.200
		34830000 Erstatt.v.Zweckverbänden,Gemeindeverw.	0,00	0	0
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	65.502,82	68.700	76.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	65.502,82	68.700	76.200
12	-	Personalaufwendungen	153.313,39-	148.104-	172.671-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.347,12-	27.900-	34.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	19,00-	700-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.560,56-	400-	2.700-
		42310001 Miete EDV und technische Anlagen	0,00	2.500-	2.600-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	695,40-	4.300-	4.900-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	6.669,73-	10.000-	17.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	3.000-	0

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	3.858,68-	3.000-	3.000-
	42710008 Partnerschaften	0,00	0	1.000-
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	2.543,75-	4.000-	2.800-
17	- Transferaufwendungen	2.869,12-	2.600-	2.600-
	43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	2.869,12-	2.600-	2.600-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.142,41-	29.400-	31.200-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	904,00-	2.500-	1.000-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	1.500-	1.500-
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	8.643,73-	8.700-	9.400-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	4.619,25-	6.300-	7.300-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	23.920,22-	9.800-	11.400-
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	500-	500-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	55,21-	100-	100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	210.672,04-	208.004-	240.971-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	145.169,22-	139.304-	164.771-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	35.434,65	26.200	36.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	10.143,00-	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	25.291,65	26.200	36.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	119.877,57-	113.104-	128.771-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
Kostenartgruppe Personalkosten 40*-41*	Vollbesetzung des 11140300 Gesamtpersonalrats von 4 auf 8 Mitgliedern

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
711140600010: Erwerb bewegl. Vermögen Repräsentation								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	1.000-	0	0	0	0	0
711141100015: Ausstattung Außenbereich Inklusion								
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	6.000	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	10.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung11 Innere Verwaltung 1120 EDV und Organisation

Kurzbeschreibung:

- Durchführung von Organisationsuntersuchungen, Stellenbedarfsmessungen und Stellenbewertungen
- Hard- und Software: Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen
- Betrieb und Anwendung von EDV-Verfahren auf zentralen Rechnersystemen
- Zentrale Netze einschließlich Telekommunikationsanlagen (TK-Anlage)

Ziele:

- Sicherstellung eines reibungslosen IT-Einsatzes und wirtschaftlicher IT-Infrastruktur
- Verbesserung des IT-Betrieb durch Maßnahmen zur Erneuerung der IT-Infrastruktur
- Ständige Verbesserung der Sicherheitsmaßnahmen (Härten des Systems)

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.20.01.00	Organisationsberatung	GT 2000 Fr. Petrick
11.20.04.00	Betrieb u. Anwendung von EDV-Verfahren	GT 2300 Hr. Werner

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	100	100
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	10,00	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10,00	100	100
12	-	Personalaufwendungen	204.412,07-	220.528-	214.567-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.585,28-	200.500-	186.700-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0	100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	22.715,67-	14.500-	14.500-
		42310000 Mieten und Pachten	0,00	0	0
		42310003 Miete Kopierer	13.182,70-	15.000-	13.200-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	6.733,92-	6.000-	6.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	545,34-	0	0
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	53.171,80-	66.900-	50.000-
		42710005 EDV Verbrauchsmaterialien	8.637,85-	17.000-	16.000-
		42710006 EDV-Wartung	41.598,00-	81.100-	86.900-
17	-	Transferaufwendungen	644,77-	700-	800-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	644,77-	700-	800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.902,10-	19.900-	43.800-
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	5.704,23-	7.500-	26.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	8.285,37-	11.300-	8.000-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	0,00	0	8.000-
		44410002 Elektronikversicherung	912,50-	1.100-	1.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	366.544,22-	441.628-	445.867-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	366.534,22-	441.528-	445.767-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	366.534,22-	441.528-	445.767-

Haushaltsplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	Aufsplittung EDV-Kosten, Fremddienstleistungen SK44290001 (18.950€) und dezentrale Kosten (stärkere Produktzuordnung) KoSt.11260003 u.a.; Unveränderter Aufwand
44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	Servicevertrag für Telefonanlage und Zeiterfassung.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7
711200400010: Erwerb bewegl. Vermögen EDV								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	154.764,40-	117.000-	93.000-	0	135.000-	117.000-	150.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	154.764,40-	117.000-	93.000-	0	135.000-	117.000-	150.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	154.764,40-	117.000-	93.000-	0	135.000-	117.000-	150.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	154.764,40-	117.000-	93.000-	0	135.000-	117.000-	150.000-

711200400012: Erwerb immaterielles Vermögen EDV								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.266,16-	2.000-	24.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.266,16-	2.000-	24.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	8.266,16-	2.000-	24.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	8.266,16-	2.000-	24.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

Kurzbeschreibung:

- Personalbedarfsdeckung und -gewinnung, Personalbetreuung, Ausbildungsbetreuung
- Angebot bedarfsgerechter Qualifizierungsmaßnahmen, Fortbildung
- Bezüge- und Entgeltabrechnung, freiwillige soziale Leistungen
- Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin, Betriebliches Gesundheitsmanagement

Ziele:

- Zeitnahe Sicherstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazitäten unter Beachtung der gesamtstädtischen Rahmenvorgaben
- Ordnungsgemäße Abwicklung und Durchführung des Stellenbesetzungs- und Auswahlverfahrens
- Attraktivität der Kommune als Arbeitgeber nach außen, gute Arbeitsplatzzufriedenheit durch entsprechende Arbeitszeitgestaltung, Entlohnung, Führung u. Mitarbeiterentwicklung
- Sichern des künftigen Personalbedarfs durch die Heranbildung von qualifizierten Nachwuchskräften für eine leistungsfähige Verwaltung

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.21.00.00	Personalwesen	GT 2000 Fr. Petrick

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.000	5.000
		31410001 Zuweis. und Ausgleichsl. n. FAG	0,00	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.633,60	3.600	3.600
		34830000 Erstatt.v.Zweckverbänden,Gemeindeverw.	33,60	0	0
		34830003 Erstatt.v.Zweckverbänden (mit USt)	3.600,00	3.600	3.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.633,60	8.600	8.600
12	-	Personalaufwendungen	59.827,71-	131.452-	129.545-
13	-	Versorgungsaufwendungen	260.731,77-	364.500-	356.907-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.323,94-	62.000-	70.400-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	44,85-	0	400-
		42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	8.907,05-	0	2.000-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	5.917,00-	3.700-	4.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	46.125,78-	51.800-	60.000-
		42710007 Betriebliches Gesundheitsmanagement	6.329,26-	6.500-	4.000-
17	-	Transferaufwendungen	539,00-	12.500-	3.000-
		43181000 Zuschüsse an natürliche Personen	539,00-	12.500-	3.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.167,59-	147.100-	178.100-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	861,80-	1.000-	1.000-
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	18.042,72-	16.800-	25.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	60.503,66-	61.000-	65.000-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	20.047,41-	20.000-	25.000-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	47.712,00-	48.300-	62.100-

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	535.590,01-	717.552-	737.952-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	531.956,41-	708.952-	729.352-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	531.956,41-	708.952-	729.352-

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
711210000050: Investitionszuschuss Personalwesen									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	10.000-	0	2.000-	1.000-	1.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000-	0	2.000-	1.000-	1.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000-	0	2.000-	1.000-	1.000-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	10.000-	0	2.000-	1.000-	1.000-

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1122 Finanzverwaltung und Kasse

Kurzbeschreibung:

- Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen
- Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin, einschl. Risikomanagement und Risikoanalyse
- Verwendung Treuhandvermögen, Sondervermögen, Nachlässe
- Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände, Abwicklung von Geld- und Sachspenden
- Buchhaltung, Rechnungslegung, Haushaltsrechnung, Jahresabschluss
- Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen

Ziele:

- Minimierung der Steuerschuld
- Vermeidung von Haftungsfolgen
- Nachhaltige, wirtschaftliche und Ertrag bringende Verwaltung des Treuhand- und Sondervermögens
- Erfüllung des Vermögenszwecks

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.22.00.00	Finanzverwaltung und Kasse	GT 3600 Hr. Kittelberger
11.22.00.01	Versicherungswesen	GT 3100 Hr. Losch
11.22.02.00	Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin	GT 3600 Hr. Kittelberger
11.22.03.00	Verwaltung Treuhandvermögen, Sondervermögen, Nachlässe	GT 3600 Hr. Kittelberger

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	48,00	100	100
		33110000 Verwaltungsgebühren	48,00	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.473,68	47.300	50.100
		34830000 Erstatt.v.Zweckverbänden,Gemeindeverw.	0,00	0	0
		34830003 Erstatt.v.Zweckverbänden (mit USt)	6.000,00	6.100	6.100
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	36.473,68	37.700	39.800
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.500	4.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	276,25	300	300
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	276,25	300	300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.337,65	15.200	30.000
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	28.327,30	15.200	30.000

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	9,61	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,74	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	71.135,58	62.900	80.500
12	- Personalaufwendungen	279.927,11-	284.630-	298.453-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.152,17-	64.800-	62.800-
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	400-	400-
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	800-	400-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	54,93-	0	0
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	4.012,80-	3.600-	2.000-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	50.084,44-	60.000-	60.000-
15	- Abschreibungen	2.530,14-	0	300-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	762,05-	700-	800-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	762,05-	700-	800-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.148,68-	49.800-	61.500-
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	80,00-	100-	100-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	0,00	0	800-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.426,08-	1.300-	1.500-
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	2.866,12-	11.700-	7.000-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	31.776,48-	36.700-	52.100-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	374.520,15-	399.930-	423.853-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	303.384,57-	337.030-	343.353-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	13.986,00	16.500	14.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.986,00	16.500	14.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	289.398,57-	320.530-	329.353-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	Planansatz wird nach Hochrechnung der Rechnungsergebnisse 2024 + Preissteigerung 3% berechnet.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
71122000012: Erwerb EDV-Ausstattung Finanzverwaltung								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	15.600-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	15.600-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1124 **Wirtschaft./technisch. Gebäudemanagement**

Kurzbeschreibung:

- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Nutzungsvereinbarungen und Nutzungsrechten
- Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden einschl. Gebäudereinigung
- Begehung, Unterhaltung und Instandhaltung von Gebäuden einschl. aller mit Gebäuden verbundener technischer Anlagen und öffentlicher Uhren sowie von Denkmälern und Wegkreuzen u. ä. (ohne Gebäude)
- Entwicklung ökologischer Standards für kommunale Gebäude und Anlagen

Ziele:

- Pflegliche und wirtschaftliche Verwaltung des Vermögens und Erhaltung seiner Funktionsfähigkeit
- Einhaltung der vorgegebenen Ziele bzgl. Kosten, Wirtschaftlichkeit, Zeit, Qualität und Nutzen
- Kundengerechte Beratung bzw. Mitwirkung durch fachtechnische Beiträge

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.24.00.00	Unterh., Bewirtsch. Liegenschaftsverwalt.	GT 3100 Hr. Losch
11.24.00.01	Gebäudemanagement Wohnräume	
11.24.00.02	Gebäudemanagement Kommunal	
11.24.00.03	Gebäudemanagement Vereine	
11.24.00.04	Gebäudemanagement Musikschule	
11.24.00.05	Gebäudemanagement Geschäftsräume	
11.24.00.06	Gebäudemanagement Pachtgrundstücke	
11.24.01.00	Gebäudebewirtschaftung OBA	GT 5000 Fr. Spoljar
11.24.01.01	Gebäudeenergiemanagement	GT 5000 Fr. Spoljar
11.24.02.01	Gebäudebewirtschaftung Achalmschule	GT 5200 Fr. Schifer

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	300,00	300	300
		33210003 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte (mit USt)	300,00	300	300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	180.113,57	183.200	189.100
		34110000 Mieten und Pachten	133.920,01	129.700	151.800
		34110001 Betriebs- u. Nebenkost. aus Mieten u. Pacht	39.973,84	51.900	31.200
		34110013 Mieten und Pachten mit USt.	1.154,58	1.500	1.500
		34110014 Nebenkost. aus Mieten u. Pachten mit USt	0,00	100	100
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	110,00	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Entgelte ohne USt	368,40	0	0
		34610001 Schadensersatz von Versicherung	0,00	0	0
		34610003 Sonstige privatrechtl. Entgelte mit USt	4.586,74	0	4.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.963,48	120.000	125.000

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	34830000 Erstatt.v.Zweckverbänden,Gemeindeverw.	22.800,00	24.400	24.400
	34830003 Erstatt.v.Zweckverbänden (mit USt)	60.000,00	60.600	60.600
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	32.163,48	35.000	40.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	295.377,05	303.500	314.400
12	- Personalaufwendungen	356.761,79-	433.251-	526.919-
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465.038,21-	456.900-	359.100-
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	219.537,87-	198.900-	99.600-
	42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	8.152,94-	8.000-	21.000-
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	804,37-	800-	3.800-
	42210003 Unterhaltung d.bew.Verm.-Schule Hausmeis	1.764,60-	3.000-	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.636,65-	6.500-	15.000-
	42220003 Erwerb v. ger.VG-Schule Hausmeister	339,00-	5.500-	0
	42310000 Mieten und Pachten	3.155,76-	3.400-	3.200-
	42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	8.250,11-	9.700-	7.500-
	42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	143.509,27-	132.600-	105.700-
	42410002 Abfallbeseitigung	8.225,79-	9.500-	9.600-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	50.264,45-	55.100-	68.200-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	6.433,69-	6.000-	6.200-
	42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	3.052,33-	3.100-	3.200-
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	966,74-	2.700-	4.500-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	7.944,64-	12.100-	11.600-
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0,00	0	0
17	- Transferaufwendungen	206,80-	500-	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	200-	0
	43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	206,80-	300-	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.738,94-	49.000-	37.700-
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	2.800,00-	2.900-	2.900-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	9.103,50-	6.100-	9.200-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.595,91-	2.300-	2.200-
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	0	1.000-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	37.857,54-	37.700-	22.400-
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	10.381,99-	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	884.745,74-	939.651-	923.719-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	589.368,69-	636.151-	609.319-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	146.309,00	66.600	147.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	200-	200-
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	146.309,00	66.400	146.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	443.059,69-	569.751-	462.519-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
Kostenartgruppe Personalkosten 40*-41*	11240101 Gebäudeenergiemanagement 25% mehr Stelle. Neue Zuordnung der Reinigungskräfte
34110001 Betriebs-u.Nebenkost.aus Mieten u.Pacht	Nebenkosten Musikschule werden direkt von GT5600 bezahlt und nicht abgerechnet. Bisher werde nur die Kaltmiete abgerechnet. Vorgang mit GT3600 und GT5600 klären.

Haushaltsplan 2025

38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	Die Einnahmen aus den Personal- und Sachausgaben werden aufgeteilt: 147.000 € auf dem Produkt 11240100 Technisches Gebäudemanagement OBA
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	Folgende Planungen aus dem Vorjahr fallen 2025 nicht an: 5.000 € Sanierung Grundleitung Sulz 14; 50.000 € Sulz 10-14 neue Wohnungseingangstüren (ca. 2.800€, Türe); 31.000 € für Außentreppe Spital
42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	Kostenberechnung auf Basis neuer Prognosen der Energiepreise und -verbräuche
44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	Planansatz wird nach Hochrechnung der Rechnungsergebnisse 2024 + Preissteigerung 3% berechnet.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
711240002015: Ausstatt. Außenbereich/ Hausm.-Fahrzeuge								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	54.500-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	54.500-	0	0	0	0
711240002100: Ver-/Entsorgungseinrichtungen Rathaus 2								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000-	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.612,73-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.612,73-	5.000-	0	0	0	0	0
711240002200: Rathausneubau (Sperrvermerk i. H. v. 125.000 €)								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	125.000-	817.000-	817.000-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	125.000-	817.000-	817.000-	0	0
711240201010: Erwerb bew. Vermögen Achalmschule Geb.-M								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	7.500-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	7.500-	0	0	0	0
711240201015: Ausstattung Außenbereich Achalmschule								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	7.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	7.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH1 **Innere Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1126 **Zentrale Dienstleistungen**

Kurzbeschreibung:

- Zentrale Vergabestelle, Boten-, Zustell- und Postdienste, Zentrale Archivierung/ Registratur, Zentrale Bearbeitung von Bußgeldern
- Beförderung und Transport von Personen, Gütern
- Bereitstellung von Fahrzeugen und Geräten in betriebs- und verkehrssicherem Zustand.
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Redaktion und Vertrieb des Amtsblatts, Internetangebot. Werbung, Vermarktung, Ausschreibungen, Bekanntmachungen
- Transport- und Beförderungsleistungen, Verwaltung von Fahrzeugen, Geräten u. Tank-/ Ladestellen

Ziele:

- Wirtschaftlicher Einkauf durch Bedarfszusammenfassung, einheitliche Vertragsgestaltung
- Rechtzeitige, ordnungsmäßige und kostengünstige Zustellung an den richtigen Empfänger.
- Gewährleistung einer objektiven und gleichförmigen Beurteilung aller Ordnungsverstöße mit hoher Fallgerechtigkeit.
- Zeitgenaue, zuverlässige, bedarfsgerechte und wirtschaftliche Beförderungs- und Transportleistungen.
- Rechtmäßige, umweltorientierte und wirtschaftliche Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten.
- Information der Bevölkerung über Gemeindeangelegenheiten
- Veröffentlichung amtlicher Bekanntmachungen der Gemeinde und sonstiger nichtamtlicher Mitteilungen und Berichte.

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.26.00.00	Zentrale Dienstleistungen	GT 2000 Fr. Petrick
11.26.00.01	Beschaffungswesen	GT 5500 Fr. Kazmaier
11.26.00.02	Fuhrpark und Infrastruktur	GT 2000 Fr. Petrick
11.26.00.03	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	GT 2000 Fr. Petrick
11.26.00.04	Zentrale Dienste	GT 2000 Fr. Petrick

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	100	100
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnli.Entgelte (ohne USt)	0,00	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	655,13	200	200
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	514,08	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Entgelte ohne USt	141,05	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	655,13	300	300
12	-	Personalaufwendungen	30.297,86-	33.748-	61.453-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.326,59-	60.100-	49.000-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	117,33-	0	0
	42320000 Leasing	0,00	0	7.200-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.850,81-	12.000-	6.800-
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	8.079,00-	16.300-	10.700-
	42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	3.185,06-	3.300-	3.400-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	16.094,39-	13.500-	5.400-
	42710006 EDV-Wartung	0,00	15.000-	15.500-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.775,55-	62.900-	69.900-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	3.526,15-	3.800-	3.900-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	41.506,72-	41.700-	43.400-
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	10.009,53-	12.400-	17.400-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	4.733,15-	5.000-	5.200-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	119.400,00-	156.748-	180.353-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	118.744,87-	156.448-	180.053-
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	118.744,87-	156.448-	180.053-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
Kostenartgruppe Personalkosten 40*- 41*	Neue Stelle Amtsbotin

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
711260000012: Erw. EDV-Ausstatt. zentrale Dienstleist.								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
711260003012: Digitale Bürgerdienste								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	6.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	6.000-	0	0	0	0	0
711260003015: Digitale Wand f. Werbung und Mitteilung								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000-	50.000-	0	20.000-	20.000-	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	50.000-	0	20.000-	20.000-	0

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1132 Steuer und Abgabenerhebung

Kurzbeschreibung:

- Festsetzung und Erhebung der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer und Erhebung von sonstigen Steuern und sonstige Abgaben
- Entwurf und Änderung steuerrechtlicher Satzungen
- Erschließungs- und Anschlussbeiträge

Ziele:

- Erzielung von Erträgen zur Deckung der Aufwendungen des Gesamthaushalts sowie rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung bzw. -erhebung auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit
- Festsetzung und Erhebung von sonstigen Abgaben
- Erzielung von Erträgen für besondere Zwecke

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.32.00.00	Abgabewesen	GT 3500 Fr. Sättle

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	70,00	100	100
		33110000 Verwaltungsgebühren	70,00	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	106.354,00	3.000	3.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	104.839,00	0	0
		35620300 Verspätungszuschlag	1.515,00	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.424,00	3.100	3.100
12	-	Personalaufwendungen	46.129,33-	65.782-	74.383-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.045,90-	15.900-	15.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	800-	0
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	3.485,20-	1.500-	1.500-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	10.560,70-	13.600-	14.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.739,85-	171.400-	28.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.154,73-	2.400-	1.200-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	2.678,12-	60.000-	0
		44410015 Schadenfälle Rückstellungen Plan PRAP	160.000,00-	60.000-	0
		44820000 Erstattungszinsen, Säumniszuschläge u.ä.	26.907,00-	49.000-	27.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	250.915,08-	253.082-	118.083-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	144.491,08-	249.982-	114.983-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	144.491,08-	249.982-	114.983-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	Kosten werden durch die ausreichende Rückstellung gedeckt.
44410015 Schadenfälle Rückstellungen Plan PRAP	Weitere Rückstellung wird nicht gebildet.
44820000 Erstattungszinsen, Säumniszuschläge u.ä.	PA wird nach dem vorläufigen RE 2023 angepasst.

Haushaltsplan 2025

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1133 Grundstücksmanagement

Kurzbeschreibung:

- Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Kauf, Schenkung, Tausch oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten, Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken
- Bestellung und Verwaltung von Erbbaurechten
- Kommunale Wertermittlung (Gutachterausschuss)
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen

Ziele:

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Förderung des Wohnungsbaus:

- Zur Schaffung von privatem Wohnraum (Wohnbaugebiete)
- zur Ansiedlung von Industrie und Gewerbe
- zur Wahrnehmung sonstiger kommunaler Aufgaben z.B. Stadtentwicklung, Deckung des kommunalen Bedarfs
- Grundstücksverkehr wird ausgerichtet an einem Gemeindeentwicklungskonzept

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
11.33.00.00	Grundstücksmanagement (teilweise Ust-pflichtig)	GT 3100 Hr. Losch GT 5100 Fr. Haug
11.33.00.01	Stellplatzmanagement (Ust-pflichtig)	GT 3100 Hr. Losch

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.817,20	0	0
		33110000 Verwaltungsgebühren	11.817,20	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.477,46	47.150	46.830
		34110000 Mieten und Pachten	11.728,30	6.000	11.700
		34110001 Betriebs-u.Nebenkost.aus Mieten u.Pacht	10.020,50	11.100	11.330
		34110002 Erbpacht, Erbbauzinsen	5.524,72	5.600	5.600
		34110003 Fischwasserpacht	250,00	250	200
		34110013 Mieten und Pachten mit USt.	18.953,94	21.200	18.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	58.294,66	47.150	46.830
12	-	Personalaufwendungen	153.704,46-	154.378-	158.466-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.761,35-	7.000-	7.610-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	200-	210-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	800-	100-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	2.574,71-	3.000-	2.700-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	0,00	300-	300-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
	Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	1.186,64-	2.700-	4.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.967,60-	69.300-	70.300-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.697,10-	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	467,51-	100-	200-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	11.397,82-	58.000-	58.000-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	9.405,17-	11.200-	12.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	184.433,41-	230.678-	236.376-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	126.138,75-	183.528-	189.546-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	126.138,75-	183.528-	189.546-

Nr.	Investitionsübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
711330000001: Veräußerung gemeindeeigener Grundstücke									
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	33.594,00	0	580.000	0	500.000	500.000	500.000
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.594,00	0	580.000	0	500.000	500.000	500.000
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.430,42-	0	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.163,58	0	580.000	0	500.000	500.000	500.000
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	10.430,42-	0	0	0	0	0	0
711330000012: Erw. imm. Vermögen Grundstückmanagement									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.130,10-	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.130,10-	0	0	0	0	0	0
711330000900: Gemeindeeigener Grunderwerb									
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.680,00	500.000	0	0	0	0	0
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.680,00	500.000	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	136.272,16-	1.225.000-	500.000-	0	500.000-	500.000-	500.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.272,16-	1.225.000-	500.000-	0	500.000-	500.000-	500.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	130.592,16-	725.000-	500.000-	0	500.000-	500.000-	500.000-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	136.272,16-	1.225.000-	500.000-	0	500.000-	500.000-	500.000-

Haushaltsplan 2025

THH2 Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.743,00	8.400	8.400
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	240.100,29	180.200	231.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.079,36	300	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490,00	1.300	1.400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.083,61	76.800	90.000
		35610000 Bußgelder und Zwangsgelder	81.083,61	76.800	90.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	347.496,26	267.000	331.600
12	-	Personalaufwendungen	492.787,48-	498.223-	619.578-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	451.865,25-	465.770-	614.700-
15	-	Abschreibungen	1.617,76-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.350,00-	2.400-	3.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.083,92-	310.200-	279.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.140.704,41-	1.276.593-	1.516.778-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	793.208,15-	1.009.593-	1.185.178-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	793.208,15-	1.009.593-	1.185.178-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	VE 2025 EUR 4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	309.443,73	267.000	331.600	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.134.297,80-	1.276.593-	1.516.778-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	824.854,07-	1.009.593-	1.185.178-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.806,42-	20.500-	83.000-	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.180,89-	817.000-	971.500-	595.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.136,05-	6.000-	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.123,36-	843.500-	1.054.500-	595.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	13.123,36-	843.500-	1.029.500-	595.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	837.977,43-	1.853.093-	2.214.678-	595.000-

Haushaltsplan 2025

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

Kurzbeschreibung:

- Kommunale Statistiken/Statistisches Informationssystem,
- Vorbereitung und Durchführung der Bundestags- Europaparlaments-, Landtages, Kreistags-, Gemeinderats- und Bürgermeisterwahlen
- Bürgerbegehren und Bürgerentscheide

Ziele:

- Verbesserung der Steuerung der Kommune durch Bereitstellung innerkommunaler, regionaler und überregionaler Vergleichsdaten über Fakten und Einschätzungen im Zeit- und Regionalvergleich
- Ermittlung der Sitzverteilung und/oder in die gesetzgebenden Körperschaften bzw. in die kommunalen Beschlussgremien gewählten Personen
- Vorbereitung und Durchführung unter Beachtung der jeweiligen Spezialgesetze, Durchführungsverordnungen und Verwaltungsvorschriften.

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
12.10.00.00	Statistik und Wahlen	GT 2000 Fr. Petrick

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	6.448,93-	6.228-	7.489-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.545,16-	4.600-	3.800-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	200,00-	1.500-	600-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	3.345,16-	3.100-	3.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.101,14-	35.500-	15.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.230,00-	10.000-	7.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	27.871,14-	25.500-	8.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	41.095,23-	46.328-	26.289-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	41.095,23-	46.328-	26.289-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	41.095,23-	46.328-	26.289-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
44310000 Geschäftsaufwendungen	2025 findet nur die Bundeswahl statt

Haushaltsplan 2025

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

Kurzbeschreibung:

- Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung von Fundsachen und Fundtieren
- Prüfung, Erlass und Aufhebung von dauerhaften Gaststättenerlaubnissen und von einmaligen Ausschankerlaubnissen sowie von Sondergenehmigungen
- Tiergesundheit / vorbeugende Tierseuchenbekämpfung
- Erfassung und Bearbeitung von An-, Um-, und Abmeldungen von anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerben

Ziele:

- Sicherung und Rückgewinnung von verlorenem Eigentum
- Schutz der Gäste, der Nachbarschaft und des Betriebspersonals
- Kenntnis über Veranstaltungen mit gastronomischem Betrieb
- Schutz der Tiere und Bevölkerung
- Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe als Grundlage für Überwachungstätigkeiten sowie zur Sicherung des Steueraufkommens.

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
12.20.00.00	Ordnungswesen	GT 4100 Fr. Arnold
12.20.00.01	Tiergesundheit / Tierkörperbeseitigung	GT 4100 Fr. Arnold
12.20.00.02	Tierschutzverein	GT 4100 Fr. Arnold
12.20.04.00	Führen des Gewerberegisters	GT 3500 Fr. Sättele

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.544,32	18.100	29.300
		33110000 Verwaltungsgebühren	10.520,27	9.800	11.100
		33110001 Auskunftgebühren	0,00	200	200
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	10.024,05	8.100	18.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	187,02	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Entgelte ohne USt	0,00	0	0
		34610001 Schadensersatz von Versicherung	187,02	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.300	1.400
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	0,00	1.300	1.400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.083,61	76.800	90.000
		35610000 Bußgelder und Zwangsgelder	81.083,61	76.800	90.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	101.814,95	96.200	120.700
12	-	Personalaufwendungen	77.393,15-	81.110-	92.688-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.979,42-	21.000-	28.700-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	300-	300-

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	400,95-	400-	400-
	42310000 Mieten und Pachten	0,00	5.100-	11.000-
	42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	1.756,38-	2.000-	2.000-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.249,16-	2.300-	2.300-
	42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	2.428,57-	1.600-	1.600-
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	1.043,80-	1.100-	1.100-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	9.100,56-	8.200-	10.000-
15	- Abschreibungen	1.162,78-	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.999,04-	29.200-	42.200-
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	500,00-	500-	500-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	31.066,42-	25.000-	38.500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	1.684,75-	1.700-	2.000-
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	573,58-	1.000-	600-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	662,27-	1.000-	600-
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	512,02-	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	130.534,39-	131.310-	163.588-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	28.719,44-	35.110-	42.888-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.719,44-	35.110-	42.888-

Haushaltsplan 2025

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1221 **Verkehrswesen**

Kurzbeschreibung:

- Verkehrslenkung und-regelung (inkl. Planung und Verkehrssicherung)
- Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse
- Zulassung verkehrssicherer Sondernutzungen öffentlicher Straßen
- Überwachungsmaßnahmen des ruhenden und fließenden Verkehrs

Ziele:

- Schaffung von Strukturen, um die Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten
- Zulassung verkehrssicherer Sondernutzungen öffentlicher Straßen
- Sicherung von zeitweisen Baumaßnahmen auf der Straße
- Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit und der Parkraumbewirtschaftung

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
12.21.00.00	Verkehrswesen	GT 4100 Fr. Arnold

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.173,19	12.800	12.900
		33110000 Verwaltungsgebühren	6.866,44	7.000	7.100
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	7.306,75	5.800	5.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.173,19	12.800	12.900
12	-	Personalaufwendungen	119.189,97-	114.603-	118.654-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.112,78-	42.900-	47.700-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	169,50-	500-	300-
		42210006 Unterhaltung d.bew.Verm.-Straßenschilder	30.369,37-	30.500-	31.000-
		42220006 Erwerb v. ger.VG-Straßenschilder/Verk.Z.	5.522,37-	4.000-	8.000-
		42410006 Baustellenbeschilderung	3.439,17-	2.800-	2.900-
		42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	369,05-	1.000-	400-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	263,83-	600-	600-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	4.106,11-	0	0
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	2.492,28-	3.000-	4.000-
		42710006 EDV-Wartung	381,10-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	454,98-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.513,08-	54.900-	31.900-
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	0,00	1.600-	1.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.193,31-	300-	300-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	53.000-	30.000-
		44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	6.319,77-	0	0

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	179.270,81-	212.403-	198.254-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	165.097,62-	199.603-	185.354-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	165.097,62-	199.603-	185.354-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskosten	Lärmschutzplan Fortschreibung OWiGRechtsverfahren 5.000€+ Parkraumkonzept 25.000€ (Teilverschiebung des Planansatz 2024 aufgrund aufwendiger Förderanträge)

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
712210000015: Ausstattung Außenbereich Verkehrswesen (Sperrvermerk Erwerb Blitzeranhänger in IKZ i. H. v. 70.000 €)									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000-	70.000-	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	70.000-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	70.000-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	70.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1222 **Einwohnerwesen**

Kurzbeschreibung:

- Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten
- Bürgerservice und Ansprechpartner/Leistungen für alle Ämter im Haus und für andere Behörden
- Einhaltung und Sicherstellung der gesetzlichen Meldepflicht

Ziele:

- Registrierung der Einwohner zur Feststellung und zum Nachweis ihrer Identität und ihrer Wohnungen
- Versorgung aller Deutschen mit Dokumenten zum Nachweis ihrer Identität im öffentlichen und privaten Bereich
- Bereitstellung der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) beim Bundeszentralamt für Steuern zum elektronischen Abruf

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
12.22.00.00	Einwohnerwesen	GT 4100 Fr. Arnold

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	85.924,80	80.800	112.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	9.763,10	2.300	10.000
		33110001 Auskunftgebühren	2.381,00	2.300	6.000
		33110002 Gebühren Passamt	73.780,70	76.200	96.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	85.924,80	80.800	112.000
12	-	Personalaufwendungen	134.044,47-	139.296-	205.756-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.921,04-	34.600-	35.400-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	2.000-	1.300-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	260,00-	600-	800-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	53.285,75-	0	0
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	37.375,29-	32.000-	33.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.214,29-	82.500-	80.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	3.214,29-	82.500-	80.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	228.179,80-	256.396-	321.156-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	142.255,00-	175.596-	209.156-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	142.255,00-	175.596-	209.156-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
33110002 Gebühren Passamt	PA wird nach dem vorläufigen RE 2024 angepasst.
Kostenartgruppe Personalkosten 40*- 41*	Altersteilzeit und weitere Vollzeitstelle für Bürgerbüro

Haushaltsplan 2025

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1223 **Personenstandswesen**

Kurzbeschreibung:

- Beurkundung von Geburten
- Eheanmeldung und Eheschließung, Ehefähigkeitszeugnisse, Behördliche Namensänderungen
- Beurkundung von Sterbefällen, Mitwirkung in Nachlass-Angelegenheiten u. Kirchengaustritte
- Fortführung, Informationen und Nachweise aus den Personenstandsregistern
- Andere Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen, Eidesstattliche Versicherungen

Ziele:

- Beurkundung von Geburten, Erstellung des Geburtenregisters, Ausstellung von Urkunden und Bescheinigungen
- Feststellen der Ehefähigkeit und Durchführung der Eheschließung, Erstellung des Eheregisters
- Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten im Sterbefall, Erstellung des Sterberegisters
- Ordnungsgemäße und vollständige Dokumentationen in den Personenstandsregistern
- Sicherung der Nachweismöglichkeit des Personenstandes und des Namens

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
12.23.00.00	Personenstandswesen	GT 4800 Fr. Schumacher

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.424,46	18.000	26.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	17.424,46	18.000	26.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	100
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	0,00	300	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	17.424,46	18.300	26.100
12	-	Personalaufwendungen	39.502,88-	41.230-	49.311-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.752,17-	12.100-	13.400-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	100-	100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	500-	300-
		42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	740,77-	800-	800-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	2.334,90-	3.500-	3.500-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	8.676,50-	7.200-	8.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.503,63-	3.200-	1.800-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	140,00-	200-	200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.363,63-	3.000-	1.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	52.758,68-	56.530-	64.511-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	35.334,22-	38.230-	38.411-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	35.334,22-	38.230-	38.411-

Haushaltsplan 2025

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

Kurzbeschreibung:

- Brandbekämpfung, Feuersicherheitswachdienst, Technische Hilfeleistung
- Beratungen und Brandverhütungsschauen außerhalb des Bereichs Bauordnungsrecht
- Brandschutzerziehung und -aufklärung

Ziele:

- Schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung bei Bränden zur Vermeidung von Schäden und Folgeschäden für Mensch, Tier, an Sachen und Umwelt
- Vorbeugende Sicherung von Ereignissen, bei Veranstaltungen, Ständige Einsatzbereitschaft
- Schnellstmögliche Hilfe für Menschen und Tiere in bedrohenden Situationen

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
12.60.00.00	Feuerwehr	GT 4100 Fr. Arnold GT 4160 Hr. Feller

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.743,00	8.400	8.400
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	15.743,00	8.400	8.400
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	102.033,52	50.500	51.500
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (ohne USt)	0,00	0	500
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	102.033,52	49.500	50.000
		33210003 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (mit USt)	0,00	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.892,34	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	8.500,00	0	0
		34610001 Schadensersatz von Versicherung	1.392,34	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490,00	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	490,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	128.158,86	58.900	59.900
12	-	Personalaufwendungen	108.245,52-	109.560-	130.323-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.349,54-	347.170-	482.300-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	24.630,09-	47.000-	230.000-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	1.885,76-	1.600-	1.600-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	12.812,56-	34.400-	19.500-
		42210001 Unterhaltung d.bew.Verm.- FFW Atemschutz	10.930,98-	25.100-	46.300-
		42210002 Unterhaltung d.bew.Verm.- FFW Funkausst.	1.522,25-	7.800-	3.300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	21.306,46-	10.970-	10.200-
		42220001 Erwerb v. ger.VG-FFW Atemschutz	11.529,97-	15.400-	2.600-
		42220002 Erwerb v. ger.VG- FFW Funkausstattung	424,59-	8.700-	8.700-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.bauli.Anlage	27.050,69-	31.500-	24.800-

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	42410002 Abfallbeseitigung	432,96-	500-	600-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	3.985,39-	24.000-	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	41.650,33-	51.000-	47.300-
	42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	29.197,47-	33.600-	31.200-
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	24.529,65-	40.900-	36.600-
	42700000 Veranstaltungsaufwand	2.554,10-	6.200-	11.300-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	11.895,56-	8.500-	8.000-
	42710007 Betriebliches Gesundheitsmanagement	10,73-	0	300-
17	- Transferaufwendungen	2.350,00-	2.400-	3.200-
	43150000 Zuschüsse an verbund. Untern., Beteiligg	2.350,00-	2.400-	3.200-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.989,09-	104.400-	108.100-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	20.325,75-	22.000-	25.000-
	44210001 Ersätze u.ä hnli. Ausgaben, Kostenersätze	62.486,11-	55.000-	60.000-
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	582,30-	700-	1.500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	5.188,79-	9.300-	8.500-
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	0	1.000-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	17.143,67-	17.400-	12.100-
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	2.262,47-	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	444.934,15-	563.530-	723.923-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	316.775,29-	504.630-	664.023-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	316.775,29-	504.630-	664.023-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
Kostenartgruppe Personalkosten 40*- 41*	Neue Stellenaufteilung GT410
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	15.000€ Wartung; 5.000€ Reparaturen; 200.000€ Sanierung Flachdach Altbau inkl Oberlichter; 10.000€ Druckluftleitungen Fahrzeughalle
42210001 Unterhaltung d.bew.Verm.- FFW Atemschutz	4000€ Wartung Atemkompressor; 500€ Nebelfluid; 500€ Desinfektionsmittel; 6000€ TÜV Prüfung Atemluftflasche (2025: 30); 14000€ Grundüberholung Lungenautomaten (2025: 45); 300€ Bandschlingen für Atemschutz; 19000€ Turnusmäßige Grundüberholung der Atemgeräte (2025: 38); 2000€ Eingaswarngeräte.
42410003 Reinigung und Raumpflege	ab 01.03.2025 Everclean.; 01.03.2024 Kostenerhöhung durch Wechsel z. Reinigungsdienstleister Fa. Everclean; Glas Fa. Ruther; Tarifierhöhung ab 2025 (GT560)

Haushaltsplan 2025

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
71260000010: Erwerb bewegliches Vermögen Feuerwehr								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.757,44-	4.500-	36.500-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.757,44-	4.500-	36.500-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.757,44-	4.500-	36.500-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	7.757,44-	4.500-	36.500-	0	0	0	0
71260000012: Erwerb EDV-Ausstattungen Feuerwehr								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.000-	40.000-	40.000-	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.136,05-	6.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.136,05-	6.000-	5.000-	40.000-	40.000-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.136,05-	6.000-	5.000-	40.000-	40.000-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.136,05-	6.000-	5.000-	40.000-	40.000-	0	0
71260000015: Erwerb Feuerwehrfahrzeuge								
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000	0	25.000	25.000	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	25.000	25.000	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	400.000-	450.000-	555.000-	555.000-	400.000-	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	450.000-	555.000-	555.000-	400.000-	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	425.000-	555.000-	530.000-	375.000-	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	400.000-	450.000-	555.000-	555.000-	400.000-	0
71260000016: Umstellung auf digitalen Sprechfunk								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	55.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	55.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	55.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	55.000-	0	0	0	0
71260000100: Umbau / Erweiterung Feuerwehrhaus								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.806,42-	20.500-	3.000-	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.423,45-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.229,87-	20.500-	3.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.229,87-	20.500-	3.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.229,87-	20.500-	3.000-	0	0	0	0
71260000101: Carport Feuerwehr								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	30.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH2 **Sicherheit und Ordnung**
12 **Sicherheit und Ordnung**
1280 **Katastrophenschutz**

Kurzbeschreibung:

- Katastrophenabwehr, Pandemiebekämpfung
- Maßnahmen des Bevölkerungsschutzes
- Allgemeine Krisen- und Notfallversorgung

Ziele:

- Hilfen für Menschen und Tiere, Schutz von Sachen und Umwelt bei Katastrophen
- Leben und Lebensqualität erhalten, Schäden begrenzen, Folgeschäden vermeiden
- Menschen, Tiere und Sachwerte aus Gefahren retten, Schutz der Umwelt
- Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung beseitigen

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
12.80.00.00	Katastrophenschutz	GT 4100 Fr. Arnold

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	7.962,56-	6.195-	15.357-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.205,14-	3.400-	3.400-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	42.765,85-	0	1.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	12.189,29-	1.000-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	800-	400-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	0,00	600-	100-
		42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	0,00	300-	100-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	250,00-	700-	300-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	0	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	763,65-	500-	300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	763,65-	500-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	63.931,35-	10.095-	19.057-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	63.931,35-	10.095-	19.057-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	63.931,35-	10.095-	19.057-

Haushaltsplan 2025

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
71280000010: Bewegliches Vermögen Katastrophenschutz								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	402.500-	355.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	402.500-	355.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	402.500-	355.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	402.500-	355.000-	0	0	0	0
712800000100: Gebäude Katastrophenschutz								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	50.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.166.034,51	3.637.463	2.175.600
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	969.224,07	874.550	1.065.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.682,97	7.400	7.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.027,22	58.900	70.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.224.968,77	4.578.313	3.319.300
12	-	Personalaufwendungen	4.258.193,72-	5.245.312-	5.388.541-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.742.680,87-	3.031.050-	2.710.900-
15	-	Abschreibungen	1.545,82-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.124.995,27-	2.265.100-	2.510.020-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	761.900,35-	806.150-	851.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.889.316,03-	11.347.612-	11.460.461-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.664.347,26-	6.769.299-	8.141.161-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	200	200
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	162.111,21-	82.700-	163.800-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	162.111,21-	82.500-	163.600-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.826.458,47-	6.851.799-	8.304.761-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	VE 2025 EUR 4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	3.120.489,56	4.578.313	3.319.300	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.846.068,89-	11.347.612-	11.460.461-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.725.579,33-	6.769.299-	8.141.161-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.365,45	0	413.800	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.700,00	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.065,45	0	413.800	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.095.643,01-	7.058.600-	5.849.000-	10.900.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	115.483,99-	378.700-	545.200-	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000,00-	60.200-	90.800-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.214.127,00-	7.497.500-	6.485.000-	10.900.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.153.061,55-	7.497.500-	6.071.200-	10.900.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.878.640,88-	14.266.799-	14.212.361-	10.900.000-

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Schulen**

Kurzbeschreibung:

- Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler, Schülerbetreuung, Schülerbeförderung
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzung in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln

Ziele:

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots
- Bereitstellung Infrastruktur und digitale Lernmedien
- Medienentwicklungsplan

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
21.10.01.00	Achalmschule	GT 2100 Fr. Meyer
21.10.06.01	Isolde-Kurz-Gymnasium	GT 2100 Fr. Meyer
21.10.11.00	Schülerbetreuung	GT 2100 Fr. Meyer GT 4200 Fr. Dias Andrade
21.10.12.00	Mensa Achalmschule	GT 2100 Fr. Meyer GT 4200 Fr. Dias Andrade

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.296,00	10.200	9.000
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	9.296,00	10.200	9.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	61.942,00	53.500	86.600
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (ohne USt)	59.362,00	49.000	83.000
		33210002 Sonstige Benutzungsentgelte (ohne USt)	2.580,00	4.500	3.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32,04	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Entgelte ohne USt	32,04	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.121,00	2.000	2.000
		34810000 Erstattungen vom Land	3.000,00	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.121,00	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	76.391,04	65.700	97.600
12	-	Personalaufwendungen	381.123,89-	430.956-	398.699-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.779,04-	181.000-	184.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	12.272,60-	7.000-	8.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.520,82-	6.000-	6.200-
		42210003 Unterhaltung d.bew.Verm.-Schule Hausmeis	96,72-	1.000-	600-
		42210004 Unterhaltung d.bew.Verm.- GTS	20,30-	0	0

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.733,77-	10.700-	5.200-
	42220003 Erwerb v. ger.VG-Schule Hausmeister	0,00	3.000-	0
	42220004 Erwerb v. ger.VG-GTS	0,00	2.000-	1.000-
	42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	1.682,80-	0	0
	42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	4.883,88-	8.000-	7.600-
	42410002 Abfallbeseitigung	220,03-	300-	1.500-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	1.345,32-	1.300-	2.000-
	42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	56,00-	300-	300-
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	93,05-	900-	900-
	42700000 Veranstaltungsaufwand	642,40-	3.000-	3.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	37.950,97-	27.500-	39.000-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	36.069,56-	42.700-	48.800-
	42710006 EDV-Wartung	3.184,27-	3.000-	2.000-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	45.434,45-	55.400-	49.200-
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	1.572,10-	8.900-	9.000-
15	- Abschreibungen	2,00-	0	0
17	- Transferaufwendungen	2.278,06-	23.500-	18.800-
	43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	2.278,06-	23.500-	18.800-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.401,42-	294.700-	362.600-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	3.508,00-	9.000-	0
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	0,00	100-	100-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	176.142,39-	207.300-	271.400-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	11.147,86-	10.800-	14.000-
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	1.228,68-	9.000-	2.000-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	56.681,79-	58.500-	75.100-
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	892,70-	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	800,00-	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	786.584,41-	930.156-	964.899-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	710.193,37-	864.456-	867.299-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	710.193,37-	864.456-	867.299-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
33210000 Benutzungsgeb.u.ä.hnl.Entgelte (ohne USt)	HR24 ohne Entgelterhöhung und ohne höhere Schülerzahl!; Einnahmen im Jahr 2023 in Höhe von 59 360 € + Erhöhung der Entgelte ab September 2024 um 7,5%
44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	21100100 Achalmschule: 2 FSJler pro Schuljahr notwendig, Verw.kostenbeitrag 80,- p.M., Personalkosten (Taschengeld 250,- und Verpflegung 80,- über anderes Sachkonto!) 21101100 Schülerbetreuung: BDS 89; 2024, s. Kalkulation Pro Juve+ Ferienbetreuung 9.000€: Herr M. 870€ und Herr K. 420€ pro Betreuungswoche, noch eine Person dazu rechnen (420€); Notwendige Personalaufstockung aufgrund Schülerzahlen (VA 18.07.2024)
44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	Planansätze werden nach HR 2024 incl. Preissteigerung 3% berechnet: 21100100 Achalmschule 73.400€, 21101200 Mensa Achalmschule 1.700€

Haushaltsplan 2025

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
721100100010: Erwerb bewegliches Vermögen Schule								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.855,60-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.855,60-	0	0	0	0	0	0
721100100012: Erwerb EDV-Ausstattung Schule								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.688,34-	42.000-	53.500-	0	15.000-	10.000-	50.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.688,34-	42.000-	53.500-	0	15.000-	10.000-	50.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.688,34-	42.000-	53.500-	0	15.000-	10.000-	50.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	17.688,34-	42.000-	53.500-	0	15.000-	10.000-	50.000-
721100100101: Achalmschule Sanierung Heizung								
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.280,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.280,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.851,72-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	68.851,72-	0	0	0	0	0	0
721100100102: Sanierung Musischer Trakt Achalmschule								
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.450,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.450,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	223.332,09-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	223.332,09-	0	0	0	0	0	0
721100100103: Umbau/ Ausbau Achalmschule								
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	590.000	590.000	590.000
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	590.000	590.000	590.000
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	664.000-	3.800.000-	10.900.000-	6.300.000-	4.600.000-	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	664.000-	3.800.000-	10.900.000-	6.300.000-	4.600.000-	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	664.000-	3.800.000-	10.900.000-	5.710.000-	4.010.000-	590.000
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	664.000-	3.800.000-	10.900.000-	6.300.000-	4.600.000-	0
721100100104: Barrierefreiheit Aula								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.421,29-	22.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	20.421,29-	22.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
25 **Museen**
2510 **Wissenschaft und Forschung**

Kurzbeschreibung:

- Förderung des Schülerforschungszentrums Eningen (SFZ)

Ziele:

- Förderung der Wissenschaft und Forschung im Jugendbereich

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
25.10.00.00	Wissenschaft und Forschung	GT 2000 Fr. Petrick

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00-	1.000-	1.000-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	1.000,00-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.000,00-	1.000-	1.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.000,00-	1.000-	1.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.000,00-	1.000-	1.000-

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
25 **Museen**
2520 **Heimatmuseum**

Kurzbeschreibung:

- Pflege des Museumsguts, Dauerausstellungen, Sonderausstellungen
- Museumsbezogene Kulturaktivitäten und Dienstleistungen
- Fremdveranstaltungen, Vermietungen und Verpachtungen

Ziele:

- Pflege des Museumsguts: Sicherung originaler Zeugnisse der Kultur, Natur und Technik und Bewahrung für die Zukunft
- Bildungsangebot an die Öffentlichkeit
- Darstellung und Vermittlung von Kultur- und Natur-Zusammenhängen zur Förderung des Verständnisses eigener und fremder Lebensbereiche anhand von Originalen aus dem Museumsbestand

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
25.20.00.00	Kommunale Museen	GT 2500 Hr. Hager

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	100	100
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	0,00	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	700	600
		34110000 Mieten und Pachten	500,00	600	500
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	0,00	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	500,00	800	700
12	-	Personalaufwendungen	6.272,05-	7.026-	7.267-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.220,97-	14.800-	12.300-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	3.426,81-	4.000-	3.000-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	1.581,46-	2.400-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	163,00-	2.500-	2.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	224,99-	200-	200-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.bauli.Anlage	2.863,42-	3.500-	3.700-
		42410002 Abfallbeseitigung	204,49-	300-	300-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	404,74-	1.500-	1.200-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	352,06-	400-	400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	776,34-	1.900-	1.900-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	450,00-	1.500-	1.500-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	326,34-	400-	400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.269,36-	23.726-	21.467-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	15.769,36-	22.926-	20.767-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	15.769,36-	22.926-	20.767-

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
26 **Konzerte, Musikpflege, Musikschule**
2620 **Konzerte und Musikpflege**

Kurzbeschreibung:

- Konzerte und Musikpflege
- Förderung der Musik
- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen im Bereich Musik

Ziele:

- Vermittlung eines möglichst qualitativsten Angebots im Sinne des Kulturauftrags
- Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements, insbesondere der Vereine:
 - a) Gesangsverein
 - b) Musikverein
- Sicherung des kulturellen Profils der Kommunen

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
26.20.00.00	Konzerte und Musikpflege	GT 2500 Hr. Hager

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.001,10	800	300
		31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	1.001,10	800	300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.960,00	5.000	7.300
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (ohne USt)	8.330,00	5.000	7.300
		33210003 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (mit USt)	630,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.961,10	5.800	7.600
12	-	Personalaufwendungen	11.916,91-	13.349-	14.534-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.763,27-	20.600-	22.500-
		42210005 Unterhaltung d.bew.Verm.- Musikinstrumen	136,85-	600-	500-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	18.107,07-	20.000-	22.000-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	519,35-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	10.220,84-	8.000-	8.000-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	10.220,84-	8.000-	8.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	857,63-	700-	1.200-
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	0,00	300-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	528,66-	100-	400-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	328,97-	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	41.758,65-	42.649-	46.234-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	31.797,55-	36.849-	38.634-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.797,55-	36.849-	38.634-

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
26 **Konzerte, Musikpflege, Musikschule**
2630 **Musikschule**

Kurzbeschreibung:

- Elementarer Unterricht, Instrumental- und Vokalunterricht
- Durchführung von Veranstaltungen, Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen
- Überlassung von Arbeitsmaterialien und Räumen

Ziele:

- Schülern der Musikschule einen qualifizierten Unterricht zu ermöglichen und ihre spezielle Individualität zu fördern
- Die Musikschule im Ort zu festigen und die Bevölkerung an der Vielseitigkeit der Musik teilhaben zu lassen durch Vorspiele und Umrahmung von Veranstaltungen
- Vermittlung musikalischer Grundfähigkeiten, Erlernen des Spielens eines Musikinstruments und Erlernen des Singens und des gemeinsamen Musizierens

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
26.30.00.00	Musikschule Eningen	GT 2600 Fr. Gabler

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	38.452,18	25.000	31.000
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	37.548,36	25.000	30.000
		31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	903,82	0	1.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	204.718,49	210.400	230.400
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (ohne USt)	204.746,49	210.000	230.000
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	0,00	200	200
		33210003 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (mit USt)	28,00-	0	0
		33210004 Ers.Bewirtsch.kosten,Nebenkosten(m. USt)	0,00	200	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	0,00	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.533,96	12.000	11.500
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	11.533,96	12.000	11.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	254.704,63	247.500	273.000
12	-	Personalaufwendungen	361.599,20-	394.678-	468.429-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.097,30-	89.600-	87.100-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	808,02-	1.000-	1.600-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	62,91-	1.000-	500-
		42210005 Unterhaltung d.bew.Verm.- Musikinstrumen	369,10-	500-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.615,01-	1.500-	1.600-
		42220005 Erwerb v. ger.VG-Musikinstrumente	1.545,30-	2.500-	1.600-
		42310000 Mieten und Pachten	30.092,18-	30.000-	35.000-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	116,00-	700-	0

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	8.537,33-	8.300-	7.000-
	42410002 Abfallbeseitigung	265,24-	500-	400-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	8.095,20-	19.000-	17.000-
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	1.966,55-	6.000-	3.000-
	42700000 Veranstaltungsaufwand	5.819,46-	7.000-	6.000-
	42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	400-	200-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	5.426,81-	8.200-	9.400-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	3.378,19-	3.000-	2.800-
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	1.000-
	43181000 Zuschüsse an natürliche Personen	0,00	0	1.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.506,41-	18.000-	6.600-
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	1.191,79-	1.500-	1.600-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	4.807,41-	4.000-	4.000-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	12.507,21-	12.500-	1.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	449.202,91-	502.278-	563.129-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	194.498,28-	254.778-	290.129-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	200	200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	12.768,70-	7.900-	12.300-
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.768,70-	7.700-	12.100-
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	207.266,98-	262.478-	302.229-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
40190000 Musikschule Honorare	BDS 133/2024: Wir gehen von der Variante Festanstellung aus, was eine Erhöhung des PA bedeutet. Um 25% erhöhen, Aussagen GT2000. Ab 01.01.2025 durch Gerichtsurteil werden eventuell ca. 22 Lehrkräfte fest angestellt (keine Honorarbasis mehr). Hochrechnung durch GT200/ 240

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
726300000015: Erwerb Musikinstrumente								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.749,00-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.749,00-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.749,00-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.749,00-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
27 **Volkshochschule, Gemeindebücherei**
2710 **Volkshochschule**

Kurzbeschreibung:

- Kooperationsvertrag mit Volkshochschule Reutlingen
- Veranstaltung von diversen Kursen und Lehrgängen

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
- Anschauliche Wissensvermittlung, Begegnung und Erfahrung vor Ort
- Vermittlung und Präsentation von gesellschaftlichen, wissenschaftlichen, künstlerischen und anderen Themen und Objekten

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
27.10.00.00	Volkshochschule	GT 2000 Fr. Petrick

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	523,38	0	0
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	523,38	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	941,67	1.800	1.800
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	941,67	1.800	1.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.465,05	1.800	1.800
12	-	Personalaufwendungen	9.207,92-	9.853-	10.458-
17	-	Transferaufwendungen	11.456,00-	12.200-	12.500-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	11.456,00-	12.200-	12.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.663,92-	22.053-	22.958-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	19.198,87-	20.253-	21.158-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	19.198,87-	20.253-	21.158-

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
27 **Volkshochschule, Gemeindebücherei**
2720 **Gemeindebücherei**

Kurzbeschreibung:

- Medien und Informationen für Sachbereiche, für Schöne Literatur (Belletristik), im Kinder- und Jugendbereich, im Bereich Zeitungen und Zeitschriften
- Informationsdienste
- Literatur, Medienvermittlung und Leseförderung durch angebotsbegleitende Veranstaltungen und Ausstellungen

Ziele:

- Vermittlung von Impulsen und Anregungen zur Beschäftigung mit Kunst und Literatur, Theater, Musik, aktuellen Themen
- Anbieten lokaler, regionaler und überregionaler Zeitungen und Zeitschriften bei regionaler Schwerpunktsetzung
- Verbesserung des Zugangs zu Informationen und den angebotenen Medien

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
27.20.00.00	Gemeindebücherei	GT 2000 Fr. Petrick

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.045,24	250	400
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	445,00	250	400
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.600,24	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.017,48	4.000	4.400
		33210000 Benutzungsgeb.u.ä hn l.Entgelte (ohne USt)	4.804,50	4.000	4.200
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	212,98	0	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	441,10	100	300
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	441,10	100	300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.503,82	4.350	5.100
12	-	Personalaufwendungen	98.597,84-	104.632-	128.678-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.544,15-	82.400-	80.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	6.149,37-	7.800-	8.000-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	1.547,41-	2.100-	2.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500-	300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.573,12-	800-	800-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	11.940,06-	13.300-	11.300-
		42410002 Abfallbeseitigung	0,00	100-	400-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	6.860,58-	6.800-	6.000-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	0,00	400-	400-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	7.217,83-	8.000-	9.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	23.637,87-	28.100-	29.000-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	9.617,91-	14.000-	12.600-
	42710006 EDV-Wartung	0,00	500-	500-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.801,62-	1.700-	1.700-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	325,38-	800-	800-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	725,73-	900-	900-
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	750,51-	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	170.943,61-	188.732-	211.178-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	163.439,79-	184.382-	206.078-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	163.439,79-	184.382-	206.078-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
Kostenartgruppe Personalkosten 40*- 41*	Eine zusätzliche 30%-Stelle ab 01.01.2025

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
72720000010: Besch. bew. Vermögen Gemeindebücherei								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	3.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000-	3.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000-	3.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	2.000-	3.000-	0	0	0	0
72720000012: Erwerb EDV-Ausstattung. Gemeindebücherei								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.325-	16.400-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.325-	16.400-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.325-	16.400-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	1.325-	16.400-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
28 **Kulturpflege**
2810 **Kunst-, Kultur und Heimatpflege**

Kurzbeschreibung:

- Förderung Ehrenamt
- Eigene Projekte, Kooperationen, Kulturpreise, Kulturinformation (Marketing)
- Durchführung von Veranstaltungen

Ziele:

- Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten, Förderung von Künstlern/-innen
- Jährlich werden etwa drei Rathausausstellungen im Bereich des Foyers und des Treppenaufgangs im Rathaus I durchgeführt. Ziel hierbei ist es zeitgenössische Künstler aus Eningen oder aus dem nahen Umfeld zu fördern und ein Forum zu bieten, sich künstlerisch zu äußern. Hierbei kommt die Gemeinde dem kulturpolitischen Auftrag, kunstvermittelnd Einfluss zu nehmen
- Vielfältiges, allgemein zugängliches und zielgruppenorientiertes Angebot

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
28.10.00.00	Kunst, Kultur und Heimatpflege	GT 2500 Hr. Hager
28.10.01.00	Sonstige Kulturförderung	GT 2000 Fr. Petrick

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.129,60	900	200
		31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	1.129,60	900	200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.657,00	0	0
		33210003 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (mit USt)	2.657,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	215,17	0	100
		34110001 Betriebs-u.Nebenkost.aus Mieten u.Pacht	172,67	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	42,50	0	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.001,77	900	300
12	-	Personalaufwendungen	64.198,34-	76.221-	82.679-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.518,38-	64.300-	60.200-
		42110002 Grabpflege	1.437,07-	1.900-	2.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	9.259,49-	19.400-	12.400-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.393,43-	2.500-	1.700-
		42310000 Mieten und Pachten	11.343,84-	12.100-	11.400-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	1.560,00-	1.200-	1.600-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	153,62	2.000-	1.700-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	1.140,00-	1.200-	1.200-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	342,00-	0	400-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	31.196,17-	23.500-	27.100-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	500-	700-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
17	-	Transferaufwendungen	3.607,16-	8.200-	9.300-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	3.607,16-	8.200-	9.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.033,94-	8.900-	7.800-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	330,00-	1.500-	1.000-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	100,00-	300-	300-
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	0,00	500-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	388,80-	1.300-	700-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	300-	100-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	4.215,14-	5.000-	5.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	130.357,82-	157.621-	159.979-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	126.356,05-	156.721-	159.679-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	126.356,05-	156.721-	159.679-

r.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
72810000010: Erwerb bew. Verm. Kunst u. Kultur									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.819,51-	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.819,51-	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.819,51-	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.819,51-	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
72810000015: Erwerb bew. VG Außenber. Kunst/Kultur									
	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.635,45	0	0	0	0	0	0
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.635,45	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.635,45-	12.000-	2.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.635,45-	12.000-	2.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	12.000-	2.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.635,45-	12.000-	2.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
728100000101: Entwicklung Südbahnhof									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.034,91-	15.000-	0	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.034,91-	15.000-	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.034,91-	15.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

r.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.034,91-	15.000-	0	0	0	0	0
728100100015: Erwerb Kunstobjekte									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	30.000-	2.000-	0	1.000-	500-	500-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000-	2.000-	0	1.000-	500-	500-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000-	2.000-	0	1.000-	500-	500-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	30.000-	2.000-	0	1.000-	500-	500-
728100100016: Kunst & Sinnespfad									
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.700,00	0	0	0	0	0	0
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.700,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.587,77-	2.000-	0	0	10.000-	15.000-	20.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.587,77-	2.000-	0	0	10.000-	15.000-	20.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.887,77-	2.000-	0	0	10.000-	15.000-	20.000-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	12.587,77-	2.000-	0	0	10.000-	15.000-	20.000-
728100100017: Grieshaber-Rundweg									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
728100100018: E. Raach-Döttinger Skulpturen-Rundgang									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	2.700-	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.700-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.700-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	2.700-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
28 **Kulturpflege**
2820 **Paul-Jauch-Stiftung**

Kurzbeschreibung:

- Förderung der Paul-Jauch-Stiftung und Kulturstiftung

Ziele:

- Erhalt und Veröffentlichung des kulturellen und künstlerischen Erbes. Förderung von Künstlern
- Sie verfolgt die Zwecke, die gemäß ihrer Satzung einen gemeinnützigen und Öffentlichen Charakter haben und hat sich der Förderung von Kunst und Kultur in Eningen sowie die Erhöhung der Lebensqualität in Eningen zum Ziel gemacht

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
28.20.00.00	Paul-Jauch-Stiftung, Kulturstiftung	GT 2500 Hr. Hager
28.20.01.00	Kulturstiftung	GT 2500 Hr. Hager

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	850,00	0	0
		31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	700,00	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	150,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	850,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	7.624,31-	3.513-	8.710-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47,27	2.100-	2.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	191,57-	0	500-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	300-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	300-	300-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	238,84	0	0
		42700000 Veranstaltungsaufwand	0,00	1.500-	0
17	-	Transferaufwendungen	2.350,00-	6.400-	4.100-
		43160000 Zuschüsse an sonst. öff. Sonderrechnung	2.350,00-	6.400-	4.100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27,97-	600-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	27,97-	300-	500-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	0,00	300-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.955,01-	12.613-	15.510-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.105,01-	12.613-	15.510-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.105,01-	12.613-	15.510-

Nr.		Investitionsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
728200000101: Rissanierung Paul-Jauch-Haus									
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.283,78-	479.000-	225.000-	0	200.000-	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.283,78-	479.000-	225.000-	0	200.000-	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.283,78-	479.000-	225.000-	0	200.000-	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	18.283,78-	479.000-	225.000-	0	200.000-	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
29 **Förderung von Kirchen und Religion**
2910 **Förderung von Kirchen und Religion**

Kurzbeschreibung:

- Allgemeine Förderung von Kirchengemeinden und Religionsgemeinschaften

Ziele:

- Erfüllung von Verpflichtungen z. B. Unterhaltung kirchlicher Bauten
- Förderung von Einzelmaßnahmen

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
29.10.00.00	Förderung von Kirchen und Religion	GT 2000 Fr. Petrick

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500-	1.800-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	0,00	1.500-	1.800-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	613,30-	1.000-	6.000-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	613,30-	1.000-	6.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	1.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	613,30-	2.600-	8.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	613,30-	2.600-	8.800-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	613,30-	2.600-	8.800-

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
31 **Soziale Hilfen**
3140 **Obdachlosigkeit und Unterbringungen**

Kurzbeschreibung:

- Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Flüchtlinge und Asylbewerber, Aussiedler und Ausländer
- In Einrichtungen wird Personen Unterkunft gewährt, die auf dem regulären Wohnungsmarkt noch keine Unterkunft gefunden haben

Ziele:

- Unterbringung von Wohnungslosen
- Wirtschaftlicher Betrieb der Einrichtung
- Sicherstellung der Unterbringung

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
31.40.05.00	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	GT 4100 Fr. Arnold
31.40.07.00	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber	GT 4300 Fr. Karasu
31.40.08.00	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	GT 4300 Fr. Karasu

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	91.123,00	1.500.000	0
		31400002 Spez. Bundeszuweisungen	91.123,00	1.500.000	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	156.179,55	150.500	135.400
		33110000 Verwaltungsgebühren	20,00	100	100
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (ohne USt)	115.518,77	116.700	103.400
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	41.816,78	32.200	30.400
		33210004 Ers.Bewirtsch.kosten,Nebenkosten(m. USt)	1.176,00-	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.812,00	1.800	0
		34810000 Erstattungen vom Land	1.812,00	1.800	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	249.114,55	1.652.300	135.400
12	-	Personalaufwendungen	69.643,12-	79.058-	85.942-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.083,77-	484.600-	311.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	56.293,28-	49.400-	37.000-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	300-	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	273,95-	0	300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	223,92-	3.400-	300-
		42310000 Mieten und Pachten	154.916,00-	200.000-	156.600-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	58.757,19-	77.600-	56.000-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	37.223,07-	113.000-	26.300-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	42410002 Abfallbeseitigung	4.563,21-	5.500-	6.000-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	24.700,52-	33.100-	26.600-
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	0,00	400-	400-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	132,63-	1.600-	1.600-
	42710006 EDV-Wartung	0,00	300-	700-
15	- Abschreibungen	220,00-	0	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	300-	300-
	43181000 Zuschüsse an natürliche Personen	0,00	300-	300-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.673,96-	16.200-	16.100-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	20.403,35-	13.100-	13.300-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	34,80-	100-	100-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	2.235,81-	3.000-	2.700-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	429.620,85-	580.158-	414.142-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	180.506,30-	1.072.142	278.742-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	180.506,30-	1.072.142	278.742-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
31400002 Spez. Bundeszuweisungen	Bundessonderzuschuss 7.500€ pro Flüchtling. Prognose 2024 mit 200 zugewiesene Flüchtling in EuA fällt 2025 aus
42310000 Mieten und Pachten	HR24; Veränderungen 2025. Kündigung Vallon bis Juli 2025, andere Räume?
42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	HR24; Veränderungen 2025?
42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	Kostenberechnung auf Basis neuer Prognosen der Energiepreise und -verbräuche

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
731400700012: Erwerb EDV-Ausstatt. Anschlussunterbring								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.512,49-	7.700-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.512,49-	7.700-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.512,49-	7.700-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.512,49-	7.700-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
31 **Soziale Hilfen**
3180 **Integration**

Kurzbeschreibung:

- Betreuung, Förderung und Integration von Flüchtlingen
- Soziale Vergünstigungen
- Pflegestützpunkt nach § 92c SGB XI

Ziele:

- Herstellung der Chancengleichheit
- Sicherung des sozialen Friedens
- Steigerung des sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen Wohles der Einwohner ausländischer Herkunft

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
31.80.00.00	Sonstige soziale Hilfen, Pflegestützpunkt	GT 2000 Fr. Petrick
31.80.08.00	Förderung älterer Menschen (Ust-pflichtig)	GT 2000 Fr. Petrick
31.80.10.00	Betreuung und Förderung, Integration Flüchtlinge	GT 4100 Fr. Arnold

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.894,09	129.000	60.300
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.000,00	120.000	60.000
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	0,00	9.000	300
		31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	894,09	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	664,83	850	800
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	664,83	0	0
		33210003 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (mit USt)	0,00	100	100
		33210004 Ers.Bewirtsch.kosten,Nebenkosten(m. USt)	0,00	750	700
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.558,92	129.850	61.100
12	-	Personalaufwendungen	53.397,20-	52.152-	73.977-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.859,77-	64.400-	67.400-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	254,56-	500-	500-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	100-	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	100-	100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	832,79-	200-	2.600-
		42310000 Mieten und Pachten	0,00	26.400-	19.800-
		42310005 Miete Integrationsarbeit allgemein	0,00	1.900-	3.700-
		42310006 Miete Integrationsarbeit Asylcafé	28.880,75-	6.400-	6.600-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	6.544,54-	6.400-	6.400-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	3.303,46-	6.600-	3.400-
		42410002 Abfallbeseitigung	0,00	300-	400-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	5.640,60-	5.900-	8.100-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	2.851,80-	600-	1.200-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	2.453,63-	2.000-	5.600-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	0	1.800-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	0,00	0	3.600-
	42710005 EDV Verbrauchsmaterialien	2.292,38-	2.000-	2.000-
	42710006 EDV-Wartung	0,00	300-	1.000-
	42710009 Einzelprojekte Integration	4.805,26-	4.700-	600-
17	- Transferaufwendungen	8.779,21-	12.200-	10.000-
	43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	8.385,61-	11.600-	9.600-
	43181000 Zuschüsse an natürliche Personen	393,60-	600-	400-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	273.796,14-	269.850-	216.000-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	50.874,29-	59.200-	66.800-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	2.000-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	212.932,64-	207.100-	141.500-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	9.989,21-	3.550-	5.700-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	0,00	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	393.832,32-	398.602-	367.377-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	382.273,40-	268.752-	306.277-
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	382.273,40-	268.752-	306.277-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	IM 18.000€ Förderung einer 0,3 Stelle +IB 20.000€
Kostenartgruppe Personalkosten 40*- 41*	Die Zuordnung der Personalkosten muss noch geprüft werden.
44290001 Son.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	Perko IM 131.700€, Dolmetscherpool, 1.500€ MIA Gruppe, Sprachangebote

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
73180000012: Erwerb EDV-Ausstattungen soziale Hilfen								
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.000	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
73180100012: Erw. EDV-Aus.. Förd. Integration Flüchtl								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	3.000-	0	0	0	0
73180100012: Erw. EDV-Aus.. Förd. Integration Flüchtl								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	3.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3620 **Förderung junger Menschen**

Kurzbeschreibung:

- Kinder- und Jugendarbeit beinhaltet Angebote öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger im Rahmen der Jugendarbeit, der Förderung der Jugendverbände und des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes
- Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind
- Bereitstellung von Einrichtungen der Jugendarbeit

Ziele:

- Deckung des Bedarfs an Räumlichkeiten, Einrichtungen und Unterkunftsplätzen im Rahmen der Kinder- und Jugendarbeit
- Bereitstellung erforderlicher Angebote zur Förderung der Entwicklung junger Menschen
- Förderung der eigenverantwortlichen Tätigkeit von Jugendverbänden und Jugendgruppen
- Schutz junger Menschen vor gefährdenden Einflüssen.

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
36.20.01.00	Kinder-/Jugendarbeit-Ortsjugendring EIFI	GT 2100 Fr. Meyer
36.20.02.00	Jugendsozialarbeit an Schulen SGB VIII	GT 2100 Fr. Meyer
36.20.04.00	Einrichtung der Jugendarbeit-Kult19	GT 2100 Fr. Meyer

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	500	300
		31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	0,00	500	300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	73,95	1.000	500
		33210003 Benutzungsgeb.u.äbnl.Entgelte (mit USt)	73,95	1.000	500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.530,52	2.700	3.500
		34110001 Betriebs-u.Nebenkost.aus Mieten u.Pacht	3.530,52	2.700	3.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.069,91	31.300	43.400
		34810000 Erstattungen vom Land	27.106,80	13.500	21.700
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	17.963,11	17.800	21.700
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	48.674,38	35.500	47.700
12	-	Personalaufwendungen	15.510,63-	17.488-	10.587-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.203,61-	197.200-	159.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	10.252,09-	30.300-	4.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,40-	1.600-	300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.606,96-	2.100-	800-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	8.394,97-	8.400-	8.200-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	42410002 Abfallbeseitigung	491,60-	600-	600-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	760,97-	300-	300-
	42700000 Veranstaltungsaufwand	3.619,20-	10.500-	5.500-
	42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	300-	100-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	973,75-	0	0
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	125.003,67-	143.100-	140.000-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.722,30-	126.200-	129.800-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	6.000,00-	6.200-	6.000-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	67,56-	0	0
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	86.578,41-	115.000-	117.300-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.369,83-	4.300-	5.800-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	706,50-	700-	700-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	262.436,54-	340.888-	300.187-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	213.762,16-	305.388-	252.487-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	213.762,16-	305.388-	252.487-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	36200400 Einrichtung Jugendarbeit-Kult19: Nachmeldung Heizung 1.000 €; Wartungen 1.000€; Reparaturen 2.000 €

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
736200100015: Ausstattung Außenbereich EIFI								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.300-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.300-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	3.300-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	3.300-	0	0	0	0	0
736200400010: Erw. bew. VG Kult19_USt.pfl								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.637,82-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.637,82-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.637,82-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	12.637,82-	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Kinderbetreuung und Kindertagespflege**

Kurzbeschreibung:

- Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen mit oder ohne Verpflegung
- Verwaltungsleistungen z.B. Prüfung der Bedarfslage, Mitwirkung bei Fragen der Betriebserlaubnis, Allg. Beratung und Unterstützung von Eltern
- Förderung der Einrichtungen freier und kirchlicher Träger
- Förderung der Entwicklung des Kindes durch Betreuung, Bildung und Erziehung des Kindes
- Bereitstellen von ausreichenden Betreuungsräumen gemäß Bedarfsplan

Ziele:

- Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit
- Altersgemäße sowie lebensweltorientierte Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder
- Geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen, Abbau von Geschlechtsstereotypen und Benachteiligungen
- Familienentlastung/Unterstützung, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
36.50.01.01	Förd. v. Kindern in Gruppen 0-6 Jahre	GT 4700 Fr. Mau
36.50.09.99	Kindergarten zentrale Aufgaben	GT 4700 Fr. Mau
36.50.11.02	Kinderkrippe im Johanneskindergarten U3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.21.01	Bruckbergkindergarten Ü3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.21.02	Johanneskindergarten Ü3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.21.03	Kindergarten Schillerhaus Ü3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.21.04	Sulzkindergarten Ü3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.21.05	Tommentalkindergarten Ü3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.31.07	Glückskäfer e.V. - Kinderkrippe U3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.31.09	Kath. Kinderkrippe St. Raphael U3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.32.11	Achalm-TigeR U3 im Tommentalkindergarten	GT 4700 Fr. Mau
36.50.32.14	Schiller-TigeR U3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.41.07	Glückskäfer e.V. - Kindergarten Ü3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.41.09	Kath. Kindergarten St. Raphael Ü3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.41.10	Waldwichtel Eningen e.V. Ü3	GT 4700 Fr. Mau
36.50.81.08	Kindertagesstätte Arbachtal (Pusteblume)	GT 4700 Fr. Mau
36.50.82.13	Tagesmütter in eigenen Räumen	GT 4200 Fr. Dias Andrade
36.50.82.16	Großtagespflegestelle	GT 4200 Fr. Dias Andrade

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.007.243,30	1.778.313	1.777.600
		31400002 Spez. Bundeszuweisungen	8.653,83	800	0
		31410001 Zuweis. und Ausgleichsl. n. FAG	1.872.526,30	1.752.513	1.752.600
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	103.379,19	25.000	25.000
		31410003 Sprachförderung Kinderbetreuung (Kolibr)	8.800,00	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	13.403,98	0	0
		31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	480,00	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	460.108,00	409.000	517.000
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (ohne USt)	372.249,00	332.000	415.700
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	87.859,00	77.000	101.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.856,92	2.700	0
		34110001 Betriebs-u.Nebenkost.aus Mieten u.Pacht	321,73	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Entgelte ohne USt	3.178,23	2.700	0
		34610001 Schadensersatz von Versicherung	2.356,96	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.473.208,22	2.190.013	2.294.600
12	-	Personalaufwendungen	2.942.409,94-	3.836.705-	3.872.503-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567.003,21-	517.350-	425.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	196.913,62-	77.400-	69.600-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	35.187,51-	26.600-	32.400-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.239,12-	4.600-	3.300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	32.085,79-	14.850-	14.800-
		42310000 Mieten und Pachten	0,00	0	16.000-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	81.963,97-	144.000-	84.800-
		42410002 Abfallbeseitigung	6.036,28-	5.500-	12.000-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	165.149,76-	163.900-	135.800-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	19.561,86-	34.800-	18.900-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	3.452,00-	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	64,20-	1.300-	100-
		42710001 Hygieneartikel / Kinderbetreuung	436,51-	400-	700-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	2.900,05-	5.100-	2.600-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	10.025,00-	26.300-	21.600-
		42750000 Lernmittel	5.854,70-	8.400-	8.800-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	4.132,84-	4.200-	4.400-
15	-	Abschreibungen	1.323,82-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.481.424,66-	1.572.900-	1.786.320-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	496,50-	0	0
		43160000 Zuschüsse an sonst. öff. Sonderrechnung	334.086,00-	410.000-	410.000-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	42.706,00-	47.800-	47.500-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	1.104.136,16-	1.115.100-	1.328.820-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.535,66-	57.300-	95.000-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	180,00-	200-	200-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	533,99-	800-	800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	11.917,73-	11.100-	11.300-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	1.896,27-	7.000-	39.500-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	5.205,77-	8.200-	8.200-
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	27.482,19-	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	36.319,71-	30.000-	35.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.075.697,29-	5.984.255-	6.179.623-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.602.489,07-	3.794.242-	3.885.023-
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	149.342,51-	74.800-	151.500-
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	149.342,51-	74.800-	151.500-
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.751.831,58-	3.869.042-	4.036.523-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
33210000 Benutzungsgeb.u. ähnl. Entgelte (ohne USt)	Entgelte 2023 viel zu niedrig gemeldet! HR mit Entgelterhöhung +9%. S. BDS 79; 2024
33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	Entgelte 2023 viel zu niedrig gemeldet! HR mit Entgelterhöhung +9%. S. BDS 79; 2024
42310000 Mieten und Pachten	Kaufverhandlungen mit Ev. Kirche. 2025/2026. Vermutlich ab Aug. 2025 =3.200€*5 Monate =16.000€, Miete + Nebenkosten ab August 2025 für das Johanneshaus bei Nutzung für die Kindertagesbetreuung. Laut Mietvertrag handelt es sich um eine mtl. Miete in Höhe von 3200,00 Euro. Weshalb bitte 16.000,00 Euro eingeplant werden sollten. Der Mietvertrag ist in der Anlage zu dieser Mail zu finden.
42410001 Energie-u. Wasserversorgung b.baul.Anlage	Kostenberechnung auf Basis neuer Prognosen der Energiepreise und -verbräuche
42410003 Reinigung und Raumpflege	Tarifierhöhung 2025 Reinigungsdienstleister Glas- und UHR; SO-Reinigung
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4 Punkte-Verfahren: 1. Nachweis; 2. Veränderung in der Kostenstruktur durch Träger vorzulegen! (Personalkosten, Fremdleistungen,...) 3. Eingriffsmöglichkeiten prüfen! 4. Vertragsgem. Abr. Prüfen!; Haushaltsplan 2025 angefordert, liegt noch nicht vor. Prognostiziert wurden vom Verein 4 x 140.000 Euro für U 3 und Ü 3 (Gespräch im Rathaus 27.02.24). Entspricht hier einem Ansatz von 360.000 Euro für U 3 in 2025
44310001 Sachverständigen-, Gerichts-, Prüfungskost	1). 32.000€ für Rechtsanwaltskosten Forderungsabwehr Kita-Plätze, mögliche Klagen + Qualitätssicherung Mittagessen in den Kindergärten 1500€ (40% Kita)+24.000€ für Sachverständige Beratung neuer Fördervertrag (St. Raphael, Pustebblume, Glückskäfer, Waldkindergarten)+Tiger Betriebsführungsverträge ; Anwaltskosten im Klageverfahren 2). 7.500€ für BAD-Gefährdungsbeurteilung. Pro Kiga 1.500€
48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	Personalaufwand GT5 für Investitionsvorhaben Kindergarten St. Raphael

N r.	Investitionsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
736500999100: Umbau/Sanierung/Erw. Kinderbetreu.einr.								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	100.000-	100.000-	0	0	0	0
736502101012: Erwerb EDV-Ausstattung. Bruckbergkiga								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	6.200-	2.700-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	6.200-	2.700-	0	0	0	0
736502101015: Ausstattung Außenbereich Bruckbergkiga								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	18.006-	5.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	18.006-	5.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

N r.	Investitionsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
736502101100: Gebäude Bruckbergkindergarten								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
736502102010: Erwerb bew. Vermögen JoKi								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	6.224,71-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.224,71-	0	0	0	0	0	0
736502102012: Erwerb EDV-Ausstattung. JoKi								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	7.100-	1.200-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	7.100-	1.200-	0	0	0	0
736502102015: Ausstattung Außenbereich JoKi								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	10.493-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	10.493-	0	0	0	0	0	0
736502103012: Erwerb EDV-Ausstattung. KiGa Schillerhau								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	1.325-	13.100-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	1.325-	13.100-	0	0	0	0
736502103100: Baumaßnahmen Schillerhaus								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.450,00	5.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.450,00	5.000-	0	0	0	0	0
736502104012: Erwerb EDV-Ausstattung. Sulzkindergarten								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	6.200-	4.200-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	6.200-	4.200-	0	0	0	0
736502105012: Erwerb EDV-Ausstattung. Tommental-KiGa								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	8.500-	1.200-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	8.500-	1.200-	0	0	0	0
736502105015: Ausstattung Außenbereich Tommentalkiga								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
736502105101: Erweiterung Tommentalkindergarten								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.020-	667.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	37.020-	667.000-	0	0	0	0	0
736503107015: Ausstattung Außenber. Glückskäfer Spital								
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	3.926,38-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.926,38-	0	0	0	0	0	0
736503107050: Investitionszuschuss Glückskäfer Spital								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	4.200-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	4.200-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

N r.	Investitionsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
736503200010: Erwerb bew. VG TigeR im Johanneshaus								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	0	30.000-	0	10.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	30.000-	0	10.000-	0	0
736503211010: Erwerb bewegl. Vermögen Achalmtiger								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	24.600-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	24.600-	0	0	0	0	0
736503214012: Erwerb EDV-Ausstattung. Schiller-TigeR								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	1.325-	10.400-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	1.325-	10.400-	0	0	0	0
736504107012: Erwerb EDV-Ausstattung. Glückskäfer								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	1.325-	10.400-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	1.325-	10.400-	0	0	0	0
736504109010: Erwerb bew. Vermögen St. Raphael								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	0	331.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	331.000-	0	0	0	0
736504109100: Neubau Kindergarten St. Raphael								
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	412.800	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	412.800	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	696.121	5.071.600	1.369.000	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	696.121	5.071.600	956.200-	0	0	0	0
736504110015: Bauwagen und Transportfahrzeug Waldkindergarten								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	0,00	174.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	174.000-	0	0	0	0	0
736504110100: Neues Raumangebot Waldkindergarten								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	350.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	350.000-	0	0	0	0
736508108015: Ausstattung Außenbereich Pustebblume								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Vermögen	48,20-	4.800-	6.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	48,20-	4.800-	6.000-	0	0	0	0
736508108050: Investitionszuschuss Pustebblume								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	31.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	31.000-	0	0	0	0	0
736508108100: Brandschutzsanierung Pustebblume								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.027-	25.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	26.027-	25.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
41 **Gesundheitsdienste**
4140 **Gesundheitsförderung und Prävention**

Kurzbeschreibung

- Gesundheitsförderung und Prävention
- Förderung von Vereinen und Hilfsorganisationen (DRK, DLRG, Gesunde Gemeinde)

Ziele:

- Unterstützung Einzelner, Gruppen und Organisationen zur Verwirklichung gesundheitsfördernder Lebensweisen und Lebensbedingungen z.B. „Gesunde Gemeinde“, Lokale Allianzen für Menschen mit Demenz

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
41.40.00.00	Gesundheitsförderung und Prävention	GT 2000 Fr. Petrick

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.000,00	500	500
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	4.000,00	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.000,00	500	500
12	-	Personalaufwendungen	1.623,29-	1.759-	2.178-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.539,90-	4.500-	5.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	282,95-	300-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	200-	200-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	1.959,77-	2.700-	2.400-
		42410002 Abfallbeseitigung	97,18-	200-	300-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	200,00-	1.100-	1.100-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	8.358,00-	14.300-	14.200-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	8.358,00-	14.300-	14.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	285,41-	600-	700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	300-	300-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	285,41-	300-	400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.806,60-	21.159-	22.078-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.806,60-	20.659-	21.578-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.806,60-	20.659-	21.578-

Nr.		Investitionsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
74140000050: Investitionszuschuss DRK									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000,00-	2.500-	1.200-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.000,00-	2.500-	1.200-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
42 **Sportförderung**
4210 **Förderung des Sports**

Kurzbeschreibung:

- Sportvereinsförderung
- Sportlerehrung und Förderung Ehrenamt im Sport
- Sportveranstaltungen

Ziele:

- Bürgerorientierte Sportentwicklung
- Bedarfsgerechtes und attraktives Veranstaltungsangebot

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
42.10.00.00	Sportvereinsförderung	GT 2000 Fr. Petrick
42.10.01.00	Förderung Ehrenamt im Sport	GT 3400 Fr. Hummel

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	4.659,72-	4.872-	5.330-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591,69-	1.000-	2.000-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	87,00-	300-	1.300-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	504,69-	700-	700-
17	-	Transferaufwendungen	37.908,04-	26.100-	59.500-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	37.908,04-	26.100-	59.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	612,90-	1.300-	1.300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	612,90-	1.300-	1.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	43.772,35-	33.272-	68.130-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	43.772,35-	33.272-	68.130-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	43.772,35-	33.272-	68.130-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	Mehrausgaben 31.500 € für die Hallennutzung der Vereine

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
74210000050: Investitionszuschuss Sportvereine									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	26.700-	43.100-	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	26.700-	43.100-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	26.700-	43.100-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	26.700-	43.100-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
42 **Sportförderung**
4240 **Waldfreibad im Obtal**

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung und Betrieb des Waldfreibad Eningen unter Achalm „Im Obtal“
- Bereitstellung und Verpachtung vom Freibadkiosks
- Organisation verschiedener Veranstaltungen und Angebote für Freibadbesucher
- Bezuschussung des Betriebs des Waldfreibades (Verlustabdeckung der Eigenbetriebssparte GW 03)

Ziele:

- Attraktives, hygienisches, sicheres Waldfreibad
- Schaffung eines umfassenden Freizeitangebotes
- Hoher Erholungswert

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
42.40.00.00	Waldfreibad im Obtal	GT 3000 Hr. Schwarz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.341,36	6.200	8.100
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	7.341,36	6.200	8.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.341,36	6.200	8.100
12	-	Personalaufwendungen	7.341,36-	7.785-	8.065-
17	-	Transferaufwendungen	558.000,00-	580.000-	580.000-
		43150000 Zuschüsse an verbund. Untern., Beteiligg	558.000,00-	580.000-	580.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	565.341,36-	587.785-	588.065-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	558.000,00-	581.585-	579.965-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	558.000,00-	581.585-	579.965-

Haushaltsplan 2025

THH3 **Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
42 **Sportförderung**
4241 **Sportstätten**

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb von gedeckten Sportflächen in Gymnastikräumen, Turn- und Sporthallen, Kleinspielfeld und leichtathletische Anlagen
- Vermietung und Überlassung für sportliche Nutzung (Dauer- und Einzelbelegung), für sonstige Nutzungen wie z.B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke und für Schulsport
- Vermietung und Überlassung der Nebenanlagen und Nebenräume

Ziele:

- Förderung des Sports
- Bedarfsgerechtes und attraktives Veranstaltungsangebot
- Deckung des kulturellen und gesellschaftlichen Bedarfs

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
42.41.00.00	Sportstättenverwaltung	GT 3400 Fr. Hummel
42.41.01.00	Günther-Zeller-Halle m. Außensportanlage (Ust-pflichtig)	GT 3400 Fr. Hummel
42.41.02.00	Sportpark Arbachtal (Sporthalle). USt-pf	GT 3400 Fr. Hummel
42.41.03.00	Sportp. Arbachtal Vereine USt-Pfl.	GT 3400 Fr. Hummel
42.41.04.00	Sportpark Arbachtal (Außensportanlagen)	GT 3400 Fr. Hummel

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	192.000	296.000
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	0,00	192.000	296.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	68.379,39	40.200	83.200
		33210003 Benutzungsgeb.u.ähnli.Entgelte (mit USt)	61.964,48	40.000	83.000
		33210004 Ers.Bewirtsch.kosten,Nebenkosten(m. USt)	6.414,91	200	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.107,22	1.100	2.800
		34110000 Mieten und Pachten	2.017,22	1.100	2.800
		34610001 Schadensersatz von Versicherung	90,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.207,32	3.800	3.800
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	5.207,32	3.800	3.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	75.693,93	237.100	385.800
12	-	Personalaufwendungen	223.068,00-	205.267-	210.505-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.523,08-	1.305.700-	1.287.400-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	102.574,78-	1.122.500-	1.116.500-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	3.407,30-	5.000-	4.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.637,41-	5.200-	5.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.472,31-	5.700-	4.700-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	482,10-	1.100-	800-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	74.277,01-	106.000-	98.900-

Haushaltsplan 2025

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
	42410002 Abfallbeseitigung	1.497,84-	1.700-	2.700-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	55.943,30-	55.600-	52.200-
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	0,00	200-	1.000-
	42710006 EDV-Wartung	1.231,03-	2.700-	800-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.868,65-	7.100-	7.800-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	1.559,72-	1.500-	1.600-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	5.213,97-	5.600-	6.200-
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	94,96-	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	478.459,73-	1.518.067-	1.505.705-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	402.765,80-	1.280.967-	1.119.905-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	402.765,80-	1.280.967-	1.119.905-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
31410002 Spez. Landeszuweisungen	Ausgleichsstock 100.000€+ Fö 196.000€ Sportstättenförderung GZH
33210003 Benutzungsgebühre und ähnliche Entgelte (mit USt)	Mehreinnahmen 19.000 € Entgelte GZH, BDS 140/2024; Mehreinnahmen 21.000 € Entgelte Sporthalle Arbachtal, BDS 142/2025

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
742410100010: Erwerb bew.Vermögen Günther-Zeller-Halle								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
742410100012: Erw. EDV-Ausstatt. Günther-Zeller-Halle								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.200-	0	5.600-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.200-	0	5.600-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.200-	0	5.600-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	3.200-	0	5.600-	0	0
742410100015: Ausstattung Außenbereich GZH								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.211,53-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.211,53-	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

742410200010: Erw. bewegl. Vermö. Sportpark Arbachtal									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.500-	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.500-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.500-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	1.500-	0	0	0	0
742410200012: Erw. EDV-Ausstattung Sportpark Arbachtal									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.200-	0	5.600-	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.200-	0	5.600-	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.200-	0	5.600-	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	3.200-	0	5.600-	0	0
742410200015: Ausst. Außenbereich Sportpark Arbachtal									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	5.000-	0	0	0	0
742410300015: Ausst. Sportp. Arb. Vereine Kunstrasenf.									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	25.000-	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	25.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH4 Bauen und Planen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	90.590,25	114.300	114.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	328.156,14	315.800	345.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	415.642,68	351.900	326.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.766,93	2.300	2.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	855.156,00	788.300	790.000
12	-	Personalaufwendungen	570.888,91-	681.807-	717.023-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.793.111,04-	1.808.050-	1.526.900-
15	-	Abschreibungen	1.047,01-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	17.732,95-	8.500-	9.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	833.008,38-	793.500-	817.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.215.788,29-	3.291.857-	3.071.223-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.360.632,29-	2.503.557-	2.281.223-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	24.700	13.500
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.475,44-	42.600-	36.700-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.475,44-	17.900-	23.200-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.384.107,73-	2.521.457-	2.304.423-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	810.287,90	788.300	790.000	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.471.575,89-	3.291.857-	3.071.223-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.661.287,99-	2.503.557-	2.281.223-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	747.369,00	954.200	630.000	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	747.369,00	954.200	630.000	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	100.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.342.641,96-	3.137.200-	1.758.300-	3.600.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.413,88-	30.000-	425.000-	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.000,00-	366.600-	2.000-	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.100-	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.397.055,84-	3.537.900-	2.185.300-	3.700.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	649.686,84-	2.583.700-	1.555.300-	3.700.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.310.974,83-	5.087.257-	3.836.523-	3.700.000-

Haushaltsplan 2025

THH4 Bauen und Planen
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110 Stadtplanung und -entwicklung

Kurzbeschreibung:

- Stadtentwicklung, -planung, Verkehrsplanung und Erneuerung
- Städtebaulicher Entwurf, Konzepte zu Bebauung und Freiraum, Stadtgestaltung
- Verbindliche Bauleitplanung, Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen

Ziele:

- Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen, ökologischen und städtebaulichen Entwicklung einer Kommune
- Ausweisung von Wohnbauland, Gewerbeflächen, Ersatz- und Ausgleichsflächen, öffentlichen Verkehrsflächen, Gemeinbedarfsflächen
- Nachhaltige städtebauliche Entwicklung, Langfristige Entwicklungsplanung
- Verbesserung der räumlich funktionalen Situation innerhalb der Gemeinde

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
51.10.00.00	Stadtplanung und -entwicklung	GT 5100 Fr. Haug
51.10.09.00	Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen	GT 3100 Hr. Losch GT 5100 Fr. Haug

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.840,00	2.500	2.700
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.840,00	2.500	2.700
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.840,00	2.500	2.700
12	-	Personalaufwendungen	118.999,12-	133.839-	127.683-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.614,51-	2.500-	4.000-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	395,00-	500-	500-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	1.219,51-	2.000-	3.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.781,97-	81.500-	41.300-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	8.082,30-	11.300-	10.000-
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	125,52-	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	200-	300-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	15.574,15-	70.000-	31.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	144.395,60-	217.839-	172.983-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	141.555,60-	215.339-	170.283-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	141.555,60-	215.339-	170.283-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskosten	Entwicklung Baulücken Flächenmanagement 6.000€, die Bundesgartenschau 15.000€ und die Lärmaktionsplanung 10.000€

Haushaltsplan 2025

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
75110000050: Förderung Dachbegrünung								
-	Investitionsförderungs-maßnahmen	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
751100000102: Entwicklung Baugebiet Ob Hofen								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	499,80-	0	0	0	20.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	499,80-	0	0	0	20.000-	0	0
751100000103: Entwicklung Gewerbegebiet Kugeläcker								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	912,34-	0	50.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	912,34-	0	50.000-	0	0	0	0
751100000104: Entwicklung Heiliger Weg 2. Änd. Schuppe								
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.032	29.500-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	26.032	29.500-	0	0	0	0	0
751100000105: Soz. Wohnungsbau +Obdachlosenunterbring.								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000-	80.000-	1.500.000	750.000-	750.000-	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	80.000-	80.000-	1.500.000	750.000-	750.000-	0
751100000107: Entwicklung Gewerbegeb. Untere Bäch I								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.154	0	75.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	11.154-	0	75.000-	0	0	0	0
751100000108: Entwicklung Baugebiet Untere Bäch II								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	40.000-	0	0	0	0
751100000109: Entwicklung Hörnle/ Sommerhalde								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.563	20.000-	0	0	20.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.563	20.000-	0	0	20.000-	0	0
751100000111: Entwicklung Möve-Areal								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	232.000-	0	232.000-	232.000-	232.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	232.000-	0	232.000-	232.000-	232.000-
751100000112: Entwicklung Heiliger Weg 3. Änderung								
=	Summe der Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	33.800-	0	11.200-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	33.800-	0	11.200-	0	0
751100000113: Entwicklung Wenge-Stadion 1. Änderung								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	22.500-	0	7.500-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	22.500-	0	7.500-	0	0
751100900101: Sanierungsgebiet "Alte Weberei" (LSP)								
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.261-	232.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	28.261-	232.000-	0	0	0	0	0
751100900102: Sanierungsgebiet "Ortskern II" (LSP) (Sperrvermerk i. H. v. 125.000€)								
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	280.000	0	280.000	600.000	600.000
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	125.000-	0	400.000-	1.000.000-	1.000.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	155.000	0	120.000-	400.000-	400.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	125.000-	0	400.000-	1.000.000-	1.000.000-

Haushaltsplan 2025

THH4 Bauen und Planen
52 Bauen und Wohnen
5210 Untere Baurechtsbehörde

Kurzbeschreibung:

- Bauvoranfrage, Baugenehmigungsverfahren, Kenntnisgabeverfahren
- Bautechnische Prüfung, Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabnahme
- Allgemeine Bauberatung, Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende
- Förderung von Modernisierungs-, Schallschutz-, und Energie-, Klima- und Umweltschutzmaßnahmen

Ziele:

- Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen;
Rechtssicherheit für den Bauherren
- Erteilung von rechtmäßigen Baugenehmigungen, Einschreiten gegen illegale bauliche Anlagen bzw. bei Verstößen gegen baurechtliche Vorschriften, dabei recht- und zweckmäßige Ausübung des eingeräumten Ermessens
- Umsetzung des EWärmeG und des Gebäudeenergiegesetzes

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
52.10.00.00	Untere Baurechtsbehörde	GT 5100 Fr. Haug

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	34.293,76	40.000	13.400
		33110000 Verwaltungsgebühren	34.293,76	40.000	13.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.994,65	1.300	1.300
		34810000 Erstattungen vom Land	1.994,65	1.300	1.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.000	1.000
		35610000 Bußgelder und Zwangsgelder	0,00	4.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	36.288,41	45.300	15.700
12	-	Personalaufwendungen	94.952,53-	107.909-	103.453-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.819,00-	8.900-	14.100-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	1.238,59-	1.900-	1.600-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	3.580,41-	7.000-	12.500-
15	-	Abschreibungen	1,00-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.050,98-	1.600-	26.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	176,69-	0	0
		44210001 Ersätze u.ähnl. Ausgaben, Kostenersatz	2.499,00	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	807,75-	600-	1.000-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	17.565,54-	1.000-	25.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	115.823,51-	118.409-	143.553-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	79.535,10-	73.109-	127.853-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	79.535,10-	73.109-	127.853-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
33110000 Verwaltungsgebühren	Trennung Verwaltungsgebühr z.B. Baugenehmigung, Vollstreckungsandrohung mit dem Buß- & Zwangsgeld (SK35610000, PA=-1.000€)!
44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskosten	Grundsätzlich mehr Widerspruchs-, Klageverfahren. Mit diesem HH-Ansatz werden Aufwendungen bestritten, wenn die Gemeinde sich als untere Baurechtsbehörde anwaltlich beraten lässt. Diese Aufwendungen sind nicht erstattungsfähig. Außerdem werden damit etwaige Prozesskosten bestritten.

Haushaltsplan 2025

THH4 Bauen und Planen
52 Bauen und Wohnen
5220 Wohnungsbauförderung

Kurzbeschreibung:

- Förderung des Mietwohnungsbaus, Wohneigentum, Modernisierungs-, Schallschutz- und Energie-, Klima- und Umweltschutzmaßnahmen
- Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen
- Vermittlung von Wohnraum, Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen
- Anwendung des Zweckentfremdungsverbots

Ziele:

- Sicherung und Ausweitung des geförderten Wohnungsangebotes
- Nachhaltige Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere
- Am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen durch Erwerb und Sicherung von Belegungsrechten
- Dämpfung des Mietanstieges

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
52.20.00.00	Wohnungsbauförderung	GT 3100 Hr. Losch

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	506,27-	519-	525-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	506,27-	519-	525-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	506,27-	519-	525-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	506,27-	519-	525-

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
752200000050: Wohnungsbauförderung									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.000,00-	24.000-	0	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00-	24.000-	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.000,00-	24.000-	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	20.000,00-	24.000-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH4 Bauen und Planen
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Verkehrsinfrastruktur

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung (einschließlich Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen, einschl. Straßenmarkierung und Straßenentwässerung
- Unterhaltung Pflaster Beläge, Feldwege, Treppenwege, Gehwege, Brücken

Ziele:

- Steuerung der unterschiedlichen Verkehrsströme
- Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
54.10.01.00	Infrastruktur und Verkehrswege	GT 5000 Fr. Spoljar
54.10.01.01	Straßen, Wege, Plätze	GT 5000 Fr. Spoljar
54.10.01.02	Straßenbau bei Leitungsnetzverlegung	GT 5000 Fr. Spoljar
54.10.01.03	Unterhaltung Pflasterbeläge	GT 5000 Fr. Spoljar GT 5400 Hr. Gabler
54.10.01.04	Unterhaltung Feldwege	
54.10.01.05	Unterhaltung Treppenwege	
54.10.01.06	Unterhaltung Gehwege	
54.10.02.00	Verkehrsausstattung	
54.10.04.00	Brücken / Stützbauwerke	

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	32.456,80	32.200	32.200
		31410001 Zuweis. und Ausgleichsl. n. FAG	32.456,80	32.200	32.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.207,30	0	0
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	1.207,30	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	235,00	0	0
		34610001 Schadensersatz von Versicherung	235,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.124,38	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	17.124,38	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	51.023,48	32.200	32.200
12	-	Personalaufwendungen	38.732,28-	57.687-	60.502-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580.108,80-	543.100-	412.200-
		42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	506.894,29-	432.400-	357.800-
		42210007 Unterhaltung d.bew.Verm.-Verk.-Signalanl	19.861,80-	16.200-	13.700-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	53.352,71-	94.500-	40.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.818,67-	38.600-	39.600-
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	51.213,00-	35.800-	36.600-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	2.523,54-	2.800-	3.000-
		44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	6.082,13-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	678.659,75-	639.387-	512.302-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	627.636,27-	607.187-	480.102-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	627.636,27-	607.187-	480.102-

Haushaltsplan 2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1). 54100101 Straßen,Wege,Plätze 194.600€ ca. 51.750€ Straßenunterhaltung, Friedrichstraße, Tommentalstraße, Dürerstraße, Schulzengasse 2). 54100102 Straßenbau bei Leitungsnetzverlegung 26.000€ Nach GWE Maßnahmen, z.B. Gustav-Wernerstr. od. Fichtestraße 3). 54100104 Unterhaltung Feldwege 50.000€ Die Feldwege wurden 2023 mehr bearbeitet, da wir an verschiedenen Stellen im Straßenbau verhindert waren. 4). 54100105 Unterhaltung Treppenwege 50.000€ Treppenwege Brahmweg, Schubert, Wengenstraße 5). 54100106 Unterhaltung Gehwege 20.600€ Sulzwiese Abschn.; Gehwege Verkehrssicherung 6). 54100400 Brücken ; Stützbauwerke 15.000€ Brückenprüfungen BKSD, allg. Unterhalt.
42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	Kostenberechnung auf Basis neuer Prognosen der Energiepreise und -verbräuche

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
754100100051: Erschließung Obtal -L380								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionsförderungs-maßnahmen	0,00	20.600-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	20.600-	0	0	0	0	0
754100100052: Scheibengipfeltunnel (Inv.Kost.anteil)								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionsförderungs-maßnahmen	0,00	320.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	320.000-	0	0	0	0	0
754100100101: Erneuerung Betzenriedweg 1								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.472,28-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	54.472,28-	0	0	0	0	0	0
754100100102: Erneuerung Wengenstraße								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.441,17-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	54.441,17-	0	0	0	0	0	0
754100100103: Erschließung Wengenstraße								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.786,61-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.786,61-	0	0	0	0	0	0
754100100105: Erschl. Gewerbegeb. Kugeläcker (BA 1-4)								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	420.000-	300.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	420.000-	300.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	420.000-	300.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	420.000-	300.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

754100100107: Barrierefreie Bushaltestellen 2.BA									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.239,29	0	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	145.239,29	0	0	0	0	0	0	0
754100100108: Radwegnetz									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	50.000-	0	0	0	0	0	0
754100100110: Erschließung Bruckberg (Letten)									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000-	180.000-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	20.000-	180.000-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0	0	20.000-	180.000-	0	0
754100100114: Felswandsicherung Alte Steige									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0
754100100115: Erneuerung Einsteinstraße									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000-	80.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000-	80.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000-	80.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	100.000-	80.000-	0	0	0	0	0
754100100116: Resterschließung Charlieurstr/Sulzwiesen									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000-	30.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000-	30.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000-	30.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	50.000-	30.000-	1.000.000-	1.000.000-	0	0	0
754100100117: Barrierefreie Bushaltestellen 3.BA									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000-	45.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000-	45.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000-	45.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	45.000-	45.000-	0	0	0	0	0
754100100199: Zufahrt Schützenhaus									
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	325.000-	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	325.000-	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH4 Bauen und Planen
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Kurzbeschreibung:

- Beseitigung von Schmutz, Abfall, Laub und Wildwuchs nach eigenverantwortlich Erstellten Reinigungsplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen einschl. Fußgängerzonen
- Aufstellen und Leeren von öffentlichen Abfallbehältern
- Lokale Sonderleistungen, z. B. Ölspurbeseitigung, Hundekotbeseitigung, Reinigung nach Messen, Märkten, Straßenfesten, Veranstaltungen

Ziele:

- Gewährleistung der Verkehrssicherheit und eines sauberen Erscheinungsbildes
- Aufrechterhaltung der Ortshygiene
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
54.50.00.00	Straßenreinigung und Winterdienst	GT 4100 Fr. Arnold
54.50.01.00	Orts- und Straßenreinigung	GT 4100 Fr. Arnold
54.50.02.00	Winterdienst	GT 4100 Fr. Arnold

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	3.969,60-	8.630-	9.367-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.922,05-	231.400-	238.000-
		42210006 Unterhaltung d.bew.Verm.-Straßenschilder	3.815,55-	4.200-	0
		42410002 Abfallbeseitigung	0,00	0	10.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	305.106,50-	227.200-	228.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	232,00-	100-	10.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100-	100-
		44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	232,00-	0	10.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	313.123,65-	240.130-	257.467-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	313.123,65-	240.130-	257.467-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	313.123,65-	240.130-	257.467-

Haushaltsplan 2025

THH4 **Bauen und Planen**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5460 **Öffentliche Parkplätze**

Kurzbeschreibung:

- Tiefgarage am Calner Platz
- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Ausstattung von öffentlichem Parkraum
- Bereitstellung ausreichender Kurzzeitparkplätze

Ziele:

- Parkraumangebot und Parkraumnachfrage so beeinflussen, dass ein ausgeglichenes Verhältnis entsteht (effizientes Parken)
- Bereitstellung ausreichender Kurzzeitparkplätze

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
54.60.01.00	Öffentliche Parkplätze	GT 4100 Fr. Arnold

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.158,80	12.000	11.100
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnli.Entgelte (ohne USt)	109,25	0	0
		33210003 Benutzungsgeb.u.ähnli.Entgelte (mit USt)	11.049,55	12.000	11.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.158,80	12.000	11.100
12	-	Personalaufwendungen	1.077,80-	1.143-	1.253-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.192,91-	9.500-	10.100-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	3.995,69-	2.300-	3.000-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	4.055,97-	6.900-	5.400-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	141,25-	300-	1.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.476,96-	1.500-	1.900-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	12,52-	0	100-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	1.464,44-	1.500-	1.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.747,67-	12.143-	13.253-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	411,13	143-	2.153-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	411,13	143-	2.153-

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
754600100101: Sicherung der Tiefgarage									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000-	25.000-	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000-	25.000-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000-	25.000-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	25.000-	25.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH4 Bauen und Planen
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Kurzbeschreibung:

- Organisation und Betrieb eines Bürgerautos
- Bau und Unterhaltung von Wartehallen und Haltestellen für den öffentlichen Personennahverkehr
- Sonstige Angebote an Verkehrsleistungen (Bürgerauto, Ruftaxi, TeilAuto)
- Mobilitätskonzept

Ziele:

- Schaffung und Unterhaltung von Verkehrsinfrastrukturen.

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
54.70.00.00	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	GT 2000 Fr. Petrick

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.325,90	1.500	1.500
		31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	2.325,90	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.325,90	1.500	1.500
12	-	Personalaufwendungen	9.559,75-	9.272-	15.344-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.978,98-	11.650-	15.000-
		42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000-	5.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	100-	100-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.828,98-	9.000-	9.300-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	150,00-	150-	200-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	400-	400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	382.610,29-	402.300-	430.500-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	379.606,45-	0	0
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	0,00	390.000-	397.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	970,62-	100-	100-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	10.400-	30.000-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	2.033,22-	1.800-	2.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	395.149,02-	423.222-	460.844-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	392.823,12-	421.722-	459.344-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	392.823,12-	421.722-	459.344-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskosten	Rechts- und Wirtschaftlichkeitsgutachten ÖPNV

Nr.	Investitionsübersicht Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
754700000100: Buswartehallen								
	= Summe der Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	15.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	15.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH4 **Bauen und Planen**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5510 **Grün- und Parkanlagen**

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von Grün- und Parkanlagen einschl. Wegenetz, Spiel- und Erlebnisangebote und evtl. Möblierung.
- Baumpflege im öffentlichen Raum
- Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichen Brunnenanlagen, Bänken, Spielplätze

Ziele:

- Bereitstellung von Erholungsflächen, Klimaverbesserung, Stadtbildpflege
- Erhöhung der sozialen und wirtschaftlichen Standortqualität
- Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld
- Förderung der Artenvielfalt im floristischen und faunistischen Bereich, sowie Weiterentwicklung der Gartenkultur

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
55.10.01.00	Grün- und Parkanlagen	GT 5400 Hr. Gabler
55.10.01.01	Grünanlagenpflege	GT 5400 Hr. Gabler
55.10.01.02	Baumpflege	GT 5400 Hr. Gabler
55.10.01.03	Brunnenunterhaltung	GT 5400 Hr. Gabler
55.10.01.04	Bänke und bauliche Anlagen	GT 5400 Hr. Gabler
55.10.02.00	Spielplätze	GT 5400 Hr. Gabler
55.10.05.00	Erholungseinrichtung Eninger Weide	GT 5400 Hr. Gabler

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	476,70	1.000	800
		34210003 Erträge aus Verkauf (mit USt.)	476,70	1.000	800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	476,70	1.000	800
12	-	Personalaufwendungen	49.891,43-	51.558-	54.305-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	531.370,35-	544.000-	432.700-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	475.767,32-	445.200-	358.100-
		42110004 Unterh. Wegenutzung	96,00-	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	158,06-	300-	8.200-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	200-	100-
		42410000 Bewirts. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	3.488,41-	12.900-	5.000-
		42410001 Energie- u. Wasserversorgung b. baul. Anlage	5.597,03-	19.800-	6.500-
		42410002 Abfallbeseitigung	60,93-	200-	54.200-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	45.591,77-	64.800-	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	100-	100-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul. incl. Reisekost	430,00-	500-	500-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	180,83-	0	0

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	232,00-	0	0
		44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	232,00-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	581.493,78-	595.558-	487.005-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	581.017,08-	594.558-	486.205-
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	24.700-	13.500-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	24.700-	13.500-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	581.017,08-	619.258-	499.705-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1). 55100101 Grünanlagenpflege 200.000€: Daueraufträge Bauhof 2). 55100102 Baumpflege 100.000€: Daueraufträge Bauhof 3). 55100103 Brunnenunterhaltung 6.600€ 4). 55100104 Bänke und bauliche Anlagen 10.000€ Instandhaltung Bänke 5). 55100200 Spielplätze 30.000€ Spielgeräteunterhaltung mit SK 42210000, Daueraufträge Bauhof 6). 55100500 Erholungseinrichtung Eninger Weide 11.500€ DL Forst am Wildgehege und Eninger Weide wird mit SK 48110000 bebucht! PA wurde entsprechend abgezogen. Zaunbau wird in 2024 beendet
42410002 Abfallbeseitigung	Daueraufträge Bauhof monatlich 4.500€, bisher mit SK 42410003 bebucht
42410003 Reinigung und Raumpflege	künftig werden die Daueraufträge Bauhof auf SK 42410002 s.o. bebucht

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
755100101015: Begegnungsterrassen Krügerpark								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	5.000-	5.000-	5.000-
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0	0	5.000-	5.000-	5.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0	0	5.000-	5.000-	5.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0	0	5.000-	5.000-	5.000-
755100104015: Erwerb bew. VG Bänke u. baul. Anlagen								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.080,36-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.080,36-	0	0	0	0	0	0
755100200016: Ausstattung Kinderspielplatz Scherbental								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.389,30-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	23.389,30-	0	0	0	0	0	0
755100200100: Leuchtturmspielplatz "Im Alten Stadion"								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	747,68-	30.500-	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.660,82-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.408,50-	30.500-	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH4 **Bauen und Planen**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5520 **Gewässer- und Hochwasserschutz**

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer, einschließlich vorbeugenden Gewässer- und Hochwasserschutzes
- Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen und -konzepten
- Bearbeitung wasserrechtlicher Zulassungsanträge, z. B. Gewässerausbau, Wasserentnahme oder Erdwärmesonden

Ziele:

- Erhaltung eines ordnungsgemäßen Wasserabflusses unter Berücksichtigung der Belange des Naturschutzes
- Erhalt und Verbesserung des Hochwasserschutzes
- Schutz des Grundwassers vor schädlichen Stoffeinträgen

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
55.20.00.00	Gewässer- und Hochwasserschutz	GT 5000 Fr. Spoljar

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	41.573,31-	72.590-	80.851-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.293,51-	101.000-	83.400-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	67.598,51-	100.000-	77.000-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	200,00-	400-	400-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	495,00-	600-	6.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	109.866,82-	173.590-	164.251-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	109.866,82-	173.590-	164.251-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	109.866,82-	173.590-	164.251-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	HR24= 66.900€ Gewässerunterhaltungsmaßnahmen durch Bauhof.

Haushaltsplan 2025

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
755200000100: Hochwasserschutzmaßnahmen HWS allg.									
	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	712.400,00	800.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	712.400,00	800.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.773,15-	1.500.000-	500.000-	0	500.000-	500.000-	500.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500.773,15-	1.500.000-	500.000-	0	500.000-	500.000-	500.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	211.626,85	700.000-	150.000-	0	150.000-	150.000-	150.000-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	500.773,15-	1.500.000-	500.000-	0	500.000-	500.000-	500.000-
755200000101: BW Nr. 44 Brücke Höhe Mühleweg 10									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.522,62-	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	87.522,62-	0	0	0	0	0	0
755200000102: BW Nr. 05 Brücke Arbachtal									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	296.511,70-	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	296.511,70-	0	0	0	0	0	0
755200000200: HWS Orts-/Rennenbach allg. Kosten									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	100.000-	100.000-	100.000-	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.421,65-	100.000-	50.000-	1.100.000-	550.000-	550.000-	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.421,65-	100.000-	50.000-	1.200.000-	650.000-	650.000-	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.421,65-	100.000-	50.000-	1.200.000-	650.000-	650.000-	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.421,65-	100.000-	50.000-	1.200.000-	650.000-	650.000-	0
755200000400: HWS Gewerbegebiet Kugeläcker (BA 1-4)									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.819,31-	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.819,31-	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH4 **Bauen und Planen**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung von Reihengräbern, Wahlgräber und Urnengräber als Kinder-, Urnen, Erd- und Anonym Gräber
- Bau und Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschl. der dazugehörigen Grünflächen und dem Vorratsgelände
- Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus- und Umbettungen, Aussegnungshalle

Ziele:

- Bestattung der Verstorbenen in einer würdigen, ortsüblichen Art und Weise
- Erholungs- und Gesundheitsvorsorge ("Grüne Lunge")
- Gliederung und Strukturierung der Friedhofsanlagen nach ästhetischen Gesichtspunkten

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
55.30.00.00	Friedhofs- und Bestattungswesen	GT 4700 Fr. Mau GT 5400 Hr. Gabler

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	51,40	100	100
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	51,40	100	100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	277.990,14	260.900	318.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.185,00	900	8.000
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (ohne USt)	276.805,14	260.000	310.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.590,00	17.400	17.800
		34610000 Sonstige privatrechtl. Entgelte ohne USt	13.590,00	17.400	17.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	291.631,54	278.400	335.900
12	-	Personalaufwendungen	27.218,59-	30.244-	31.526-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.878,42-	224.200-	210.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	9.252,12-	39.400-	13.000-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	130.070,45-	116.600-	146.600-
		42110002 Grabpflege	15.614,52-	20.000-	18.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.244,07-	3.300-	2.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	613,07-	5.000-	800-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	13.264,70-	20.300-	12.500-
		42410002 Abfallbeseitigung	0,00	0	500-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	13.833,48-	14.200-	12.900-
		42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	1.008,14-	1.200-	1.000-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	0,00	400-	300-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	4.977,87-	3.800-	2.400-
15	-	Abschreibungen	1.046,01-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.184,55-	84.700-	99.000-

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	44290001 Sonst.Ifd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	63.267,17-	65.000-	65.000-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	502,44-	300-	800-
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	0	13.500-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	1.916,39-	2.000-	1.900-
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	18.498,55-	17.400-	17.800-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	303.327,57-	339.144-	341.026-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.696,03-	60.744-	5.126-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	23.475,44-	17.900-	23.200-
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.475,44-	17.900-	23.200-
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	35.171,47-	78.644-	28.326-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
33210000 Benutzungsgeb.u.ä.hnl.Entgelte (ohne USt)	55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen, laut HR 2024
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	Sanierung Ausgangshalle; 3.000 € Wartungen; 2.500 € Reparaturen; 7.500 € Planungsrate Betonsanierung
42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen Daueraufträge Bauhof + Nachmeldung 30.000€ Wegesanierung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
755300000010: Erwerb bew.Vermögen Friedhof								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.336,06-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	4.336,06-	0	0	0	0	0	0
755300000012: Erwerb EDV-Ausstattung. Friedhof								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.700,11-	1.000-	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.100-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.700,11-	5.100-	0	0	0	0	0
755300000015: Erwerb Ausst. Außenanlage Friedhof								
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000-	10.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000-	10.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000-	10.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	4.000-	10.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

755300000101: Urnenstelen									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.975,25-	44.200-	25.000-	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.975,25-	44.200-	25.000-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.975,25-	44.200-	25.000-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	64.975,25-	44.200-	25.000-	0	0	0	0
755300000102: Baumgrabfelder									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.782,63-	10.000-	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.782,63-	10.000-	0	0	0	0	0
755300000103: Erweiterung Rasengräber									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	20.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
755300000110: Behindertenparkplätze									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.230,20-	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	18.230,20-	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

THH4 **Bauen und Planen**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5540 **Naturschutz und Landschaftspflege**

Kurzbeschreibung:

- Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur, Landschaft und gefährdeten Gebieten
- Erhaltung und Förderung der Arten- und Biotopvielfalt, Kontrolle von Schutzgebieten
- Maßnahme zur Erhaltung, Entwicklung und Sanierung der für Boden, Flora und Fauna wichtigen Flächen durch Schaffung von zusammenhängenden Freiraumsystem

Ziele:

- Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft, Natur- und Biotopschutz
- Erhaltung und Förderung der Artenvielfalt von Flora und Fauna sowie Biotopvielfalt.
- Erhaltung möglichst vielfältiger Strukturen durch Aufbau eines vernetzten Biotopsystems
- Schaffung von Erkenntnissen über Artenbestände

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
55.40.00.00	Naturschutz und Landschaftspflege	GT 3100 Hr. Losch

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	100
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	10,00	0	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10,00	0	100
12	-	Personalaufwendungen	9.650,11-	9.922-	10.326-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.042,31-	13.000-	7.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	9.785,00-	8.000-	6.000-
		42110004 Unterh. Wegenutzung	1.126,41-	5.000-	1.200-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	130,90-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	6.195,40-	7.500-	7.700-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	6.195,40-	7.500-	7.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.837,51-	14.800-	14.000-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	12.837,51-	14.800-	14.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	39.725,33-	45.222-	39.226-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.715,33-	45.222-	39.126-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	39.715,33-	45.222-	39.126-

Haushaltsplan 2025

THH4 Bauen und Planen
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5550 Forstwirtschaft

Kurzbeschreibung:

- Pflege und Bewirtschaftung des Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers
- Produktion von Holz und anderer Waldprodukten
- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- und Artenvielfalt und der ökologischen Funktion des Waldes
- Sauberhaltung des Waldes und Landschaftsgestaltung

Ziele:

- Wirtschaftliche Ausnutzung vorhandener Kapazitäten unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes
- Sicherung eines hohen Standards der Waldbewirtschaftung in allen Waldbesitzarten;
- Biotop- und Artenschutz, Sicherung der Schutzwaldfunktion, Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
55.50.00.01	Forstwirtschaft (Ust-pflichtig)	GT 3100 Hr. Losch
55.50.10.00	Jagdpacht Forstwirtschaft	GT 3100 Hr. Losch

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	55.756,15	80.500	80.500
		31400002 Spez. Bundeszuweisungen	40.264,00	80.500	80.500
		31410002 Spez. Landeszuweisungen	15.132,29	0	0
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	359,86	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	330,00	0	0
		33210000 Benutzungsgeb.u.äbnl.Entgelte (ohne USt)	200,00	0	0
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	130,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	399.928,63	332.400	307.000
		34110000 Mieten und Pachten	339,49	3.600	3.600
		34110001 Betriebs-u.Nebenkost.aus Mieten u.Pacht	12.020,50	10.000	10.000
		34110004 Pachtverträge Zweckverband Erddeponie	11.137,00	10.000	10.000
		34110005 Jagdpachterträge	9.281,72	9.200	9.000
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	19.712,39	0	0
		34210003 Erträge aus Verkauf (mit USt.)	264.405,36	299.600	264.400
		34610001 Schadensersatz von Versicherung	31.517,88	0	0
		34610003 Sonstige privatrechtl. Entgelte mit USt	51.514,29	0	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.647,90	1.000	1.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.647,90	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	457.662,68	413.900	388.500
12	-	Personalaufwendungen	170.125,43-	193.554-	216.729-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.158,02-	109.800-	92.200-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	9.160,22-	5.000-	5.000-
		42110003 Unterh. Fischwasserpacht (m. USt.)	910,49-	0	0

Haushaltsplan 2025

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
	42110004 Unterh.Wegenutzung	0,00	23.000-	30.000-
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	10.988,22-	0	3.000-
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.355,29-	6.000-	3.000-
	42310000 Mieten und Pachten	0,00	5.300-	5.000-
	42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	8.160,84-	5.000-	1.000-
	42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	1.474,70-	200-	700-
	42410002 Abfallbeseitigung	710,82-	1.500-	1.000-
	42410003 Reinigung und Raumpflege	0,63-	300-	300-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	16.890,43-	17.000-	17.000-
	42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	3.491,54-	4.000-	4.000-
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	4.571,85-	12.000-	12.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	22.442,99-	30.500-	10.200-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	249.461,50-	164.400-	151.300-
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	1.049,96-	1.200-	5.600-
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	151.738,29-	90.000-	63.900-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	2.023,71-	3.300-	2.000-
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	10.548,63-	12.500-	16.400-
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	26.710,49-	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	46.345,42-	46.350-	51.400-
	44520001 Kostenbeitrag Forstwirtschaftsverwaltung	11.045,00-	11.050-	12.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	503.744,95-	467.754-	460.229-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	46.082,27-	53.854-	71.729-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	24.700	13.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	24.700	13.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	46.082,27-	29.154-	58.229-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Weniger Baumpflanzungen als im Vorjahr
44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	Holzeinschlag soll verstärkt mit eigenem Personal erfolgen, wenn 3. Waldarbeiter eingestellt wird

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	= Summe der Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb bewgl. VG	1.344,54-	5.000-	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.344,54-	5.000-	0	0	0	0	0
755500001015: Erwerb Forstfahrzeuge + Zubehör								
	= Summe der Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb bewgl. VG	19.291,99-	10.000-	400.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	19.291,99-	10.000-	400.000-	0	0	0	0
755500001100: Erneuerung Forstwege								
	= Summe der Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.225,60-	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.225,60-	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-

Haushaltsplan 2025

THH4 **Bauen und Planen**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5551 **Landwirtschaft**

Kurzbeschreibung:

- Förderung der Landwirtschaft einschließlich der Streuobstwiesen,
- Obstbaumaktionen
- Jagdverpachtung

Ziele:

- Wettbewerbsfähigkeit der landwirtschaftlichen Betriebe erhalten
- Marktordnungsmaßnahmen
- Ausgleich für extensive Bewirtschaftung und Umweltstandards

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
55.51.20.01	Landwirtschaft (Ust-pflichtig)	GT 3100 Hr. Losch
55.51.30.00	Jagdtpacht Landwirtschaft	GT 3100 Hr. Losch

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	336,14	400	400
		33210000 Benutzungsgeb.u.ä.hnl.Entgelte (ohne USt)	336,14	400	400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.402,35	1.100	1.100
		34110005 Jagdpachterträge	822,90	800	800
		34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	0,00	300	300
		34210003 Erträge aus Verkauf (mit USt.)	579,45	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.738,49	1.500	1.500
12	-	Personalaufwendungen	910,10-	965-	1.018-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	732,18-	2.800-	3.300-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	201,45-	1.100-	1.600-
		42310000 Mieten und Pachten	530,73-	1.300-	1.300-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	0,00	100-	100-
		42410002 Abfallbeseitigung	0,00	300-	300-
17	-	Transferaufwendungen	11.537,55-	1.000-	1.000-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	11.537,55-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.996,95-	2.300-	2.800-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	1.932,77-	2.000-	2.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100-	100-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	64,18-	200-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.176,78-	7.065-	8.118-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.438,29-	5.565-	6.618-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.438,29-	5.565-	6.618-

Haushaltsplan 2025

THH4 **Bauen und Planen**
56 **Klima- und Umweltschutz**
5610 **Klima- und Umweltschutz**

Kurzbeschreibung:

- Konzeptionen zum Immissionsschutz (Luft, Lärm)
- Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung
- Aufbau und Ausbau einer ökologisch orientierten Energieplanung
- Informations- und Motivationskampagnen zum Energiesparen

Ziele:

- Schutz von Mensch und Umwelt vor schädlichen Umwelteinwirkungen
- Senkung der Treibhausgasemissionen
- Verankerung des Klimaschutzes vor Ort

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
56.10.00.00	Klima- und Umweltschutz	GT 5000 Fr. Spoljar

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	3.722,59-	3.975-	4.141-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.200-	4.200-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	0,00	3.000-	3.000-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	3.200-	1.200-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	700-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0	200-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	0,00	0	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	325,00-	1.700-	1.400-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	231,00-	400-	100-
		44290001 Sonst.Ifd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	94,00-	1.000-	1.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.047,59-	11.875-	10.441-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.047,59-	11.875-	10.441-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.047,59-	11.875-	10.441-

Haushaltsplan 2025

THH5 Eigenbetriebe

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80.600,00	80.600	80.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.770,18	39.100	42.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	445.125,02	474.300	474.300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	565.495,20	594.100	597.100
12	-	Personalaufwendungen	71.922,63-	91.523-	104.581-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.401,74-	10.500-	10.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	281.824,86-	287.500-	287.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	362.149,23-	389.523-	402.681-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	203.345,97	204.577	194.419
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	203.345,97	204.577	194.419

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	417.933,64	594.100	597.100	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.151,49-	389.523-	402.681-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.782,15	204.577	194.419	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	55.782,15	204.577	194.419	0

Haushaltsplan 2025

THH5 Eigenbetriebe
53 Ver- und Entsorgung
5310 Elektrizitätsversorgung

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung von Lieferverträgen für Strom und für alle kommunalen Verbrauchsstellen
- Bereitstellung des öffentlichen Grundes zur Benutzung, Verlegung und den Betrieb von Leitungen für die Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe Strom)
- Vergabe von Konzessionen für Strom, Abschluss und Aktualisierung der Verträge, Erhebung der Entgelte

Ziele:

- Bereitstellung von Strom in der erforderlichen Menge
- Sicherstellung der Versorgung, Ressourcenschonender Energieverbrauch
- Bereitstellung von Erdgas in der erforderlichen Menge mit optimaler Betriebssicherheit

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
53.10.00.00	Elektrizitätsversorgung (Ust-pflichtig)	GT 3000 Hr. Schwarz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	227.378,85	254.900	254.900
		35110000 Konzessionsabgaben	227.378,85	254.900	254.900
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	227.378,85	254.900	254.900
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	227.378,85	254.900	254.900
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	227.378,85	254.900	254.900

Haushaltsplan 2025

THH5 **Eigenbetriebe**
53 **Ver- und Entsorgung**
5320 **Gasversorgung**

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung und Lieferung von Erdgas über den Eigenbetrieb „Gemeindewerke Eningen unter Achalm (GWE), Dienstleistungen der Gasversorgung
- Umsetzung und Überwachung des Pachtvertrags Gasnetz
- Abrechnung des Pachtzinses über die GWE
- Bereitstellung des öffentlichen Grundes zur Benutzung, Verlegung und den Betrieb von Leitungen für die Gasversorgung (Konzessionsabgabe Gas)

Ziele:

- Bereitstellung von Erdgas in der erforderlichen Menge mit optimaler Betriebssicherheit
- Sicherstellung der Versorgung, Ressourcenschonender Energieverbrauch
- Unterstützung der Anschlussnehmer in Fachfragen und zur Energieeinsparung

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
53.20.00.00	Gasversorgung	GT 3000 Hr. Schwarz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	79.692,00	84.800	84.800
		35110000 Konzessionsabgaben	79.692,00	84.800	84.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	79.692,00	84.800	84.800
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	79.692,00	84.800	84.800
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	79.692,00	84.800	84.800

Haushaltsplan 2025

THH5 **Eigenbetriebe**
53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Kurzbeschreibung:

- Sicherstellung der Wasserversorgung über den Eigenbetrieb „Gemeindewerke Eningen unter Achalm“ (GWE)
- Bereitstellung des öffentlichen Grundes zur Benutzung, Verlegung und den Betrieb von Leitungen für die Wasserversorgung (Konzessionsabgabe Wasser)

Ziele:

- Bereitstellung von Trinkwasser und Brauchwasser einwandfreier Qualität in der erforderlichen Menge
- Hinwirken auf einen ressourcenschonenden Wasserverbrauch
- Sicherung der Wasservorkommen, Schonung der vorhandenen Wasserressourcen

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
53.30.00.00	Wasserversorgung	GT 3000 Hr. Schwarz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	138.054,17	134.600	134.600
		35110000 Konzessionsabgaben	138.054,17	134.600	134.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	138.054,17	134.600	134.600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	138.054,17	134.600	134.600
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	138.054,17	134.600	134.600

Haushaltsplan 2025

THH5 **Eigenbetriebe**
53 **Ver- und Entsorgung**
5370 **Abfallwirtschaft**

Kurzbeschreibung:

- Abfallentsorgung und Häckselplatz (Grüngutbeseitigung) in Kooperation mit dem Abfallwirtschaftsamt des Landkreises Reutlingen
- Bereitstellung der Grüngutsammelstellen im Gemeindegebiet
- Regelmäßige Sammlung und Verwertung bzw. Beseitigung von Abfällen
- Abstimmung mit dem Zweckverband Erddeponie Eningen-Metzingen

Ziele:

- Bereitstellung eines Häckselplatzes (Grüngutbeseitigung)
- Schonung der natürlichen Ressourcen
- Schutz von Mensch und Umwelt bei der Verwertung von Grüngut

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
53.70.01.00	Abfallentsorgung USt-pflichtig	GT 4100 Fr. Arnold
53.70.02.00	Häckselplatz	GT 3400 Fr. Hummel
53.70.09.00	Erddeponie	GT 3100 Hr. Losch

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	100	100
		33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	0,00	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80.600,00	80.600	80.600
		34110000 Mieten und Pachten	600,00	600	600
		34110004 Pachtverträge Zweckverband Erddeponie	80.000,00	80.000	80.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.770,18	39.100	42.100
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	28.612,88	28.000	31.000
		34820003 Erstattungen von Gemeinden und GV m. USt	11.157,30	11.100	11.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	120.370,18	119.800	122.800
12	-	Personalaufwendungen	42.809,84-	51.355-	55.138-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.401,74-	10.500-	10.600-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	692,96-	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	100-	100-
		42310000 Mieten und Pachten	7.132,50-	8.500-	8.500-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	0,00	300-	100-
		42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	576,28-	600-	900-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	0,00	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24,86-	100-	100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	24,86-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	51.236,44-	61.955-	65.838-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	69.133,74	57.845	56.962
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	69.133,74	57.845	56.962

Haushaltsplan 2025

THH5 Eigenbetriebe
53 Ver- und Entsorgung
5380 Abwasserbeseitigung

Kurzbeschreibung:

- Ableitung von Abwasser über den Eigenbetrieb „Gemeindewerke Eningen unter Achalm“ (GWE) und den Zweckverband „Sammelkläranlage oberes Echaztal“ (SoE)

Ziele:

- Ermöglichung einer zentralisierten Abwasserbeseitigung nach dem Stand der Technik
- Anschluss aller Abwassereinleiter an die zentrale Abwasserbeseitigung
- Abwasserreinigung zur möglichst unschädlichen Einleitung in den Vorfluter
- Beseitigung und Verwertung der Abwasserinhaltsstoffe und Wiederherstellung der natürlichen Wasserqualität

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
53.80.00.00	Abwasserbeseitigung	GT 3000 Hr. Schwarz

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	29.112,79-	40.168-	49.444-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	281.800,00-	287.400-	287.400-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	281.800,00-	287.400-	287.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	310.912,79-	327.568-	336.844-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	310.912,79-	327.568-	336.844-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	310.912,79-	327.568-	336.844-

THH6 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	250,00	100	100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	70.895,26	60.600	48.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	71.145,26	60.800	48.400
12	-	Personalaufwendungen	107.571,49-	111.345-	122.291-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.987,34-	189.700-	181.000-
15	-	Abschreibungen	0,59-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	683,50-	1.100-	1.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.057,10-	39.700-	40.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	260.300,02-	341.845-	344.791-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	189.154,76-	281.045-	296.391-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	8.700-	10.000-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	8.700-	10.000-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	189.154,76-	289.745-	306.391-

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	71.427,56	60.800	48.400	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.461,17-	341.845-	344.791-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.033,61-	281.045-	296.391-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.180,67	0	5.500	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.180,67	0	5.500	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.918,62-	110.000-	125.000-	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.320,48-	95.000-	33.500-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.239,10-	205.000-	158.500-	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	21.058,43-	205.000-	153.000-	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	290.092,04-	486.045-	449.391-	0

Haushaltsplan 2025

THH6 **Wirtschaft und Tourismus**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Kurzbeschreibung:

- Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren sowie Standortanalyse
- Firmenbetreuung, Existenzgründungsförderung und Krisenmanagement
- Planung, Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen/-objekten

Ziele:

- Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze
- Stärkung der Finanzkraft
- Verbesserung der Wirtschaftsstruktur und des Investitionsklimas

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
57.10.00.00	Wirtschaftsförderung	GT 1000 Hr. Sindek

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.314,88-	13.400-	15.500-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	2.314,88-	13.400-	15.000-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	0,00	0	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.668,10-	2.000-	2.100-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	1.482,39-	1.600-	1.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.130,50-	300-	400-
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	55,21-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.982,98-	15.400-	17.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.982,98-	15.400-	17.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.982,98-	15.400-	17.600-

THH6 Wirtschaft und Tourismus
57 Wirtschaft und Tourismus
5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Kurzbeschreibung:

- Planung, Organisation und Betrieb von Märkten (Weihnachtsmarkt, Dorffest)
- Betrieb und Unterhaltung einschließlich Vermietung der HAP-Grieshaber-Halle (Festhalle)

Ziele:

- Versorgung der Bevölkerung
- Aufrechterhaltung und Pflege von Brauchtum und Ortskultur
- Vielfältiges Angebot für die Bevölkerung und Gewerbe

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
57.30.00.00	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen, Märkte	GT 2500 Fr. Hager
57.30.08.01	HAP-Grieshaber-Halle (Ust-pflichtig)	GT 3300 Fr. Salzer

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	250,00	100	100
		31470000 Zuw.f.Ifd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	250,00	100	100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	70.895,26	60.500	48.000
		33210000 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (ohne USt)	1.165,00	0	0
		33210003 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte (mit USt)	69.730,26	60.500	48.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	71.145,26	60.600	48.100
12	-	Personalaufwendungen	79.479,68-	82.785-	88.118-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.119,28-	165.300-	148.700-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	25.279,34-	11.500-	19.000-
		42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	0	2.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.672,20-	3.000-	5.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.553,48-	4.700-	2.700-
		42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	2.282,08-	200-	200-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	19.717,14-	27.000-	9.400-
		42410002 Abfallbeseitigung	1.219,58-	1.300-	1.300-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	29.492,11-	33.000-	27.400-
		42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	0,00	1.500-	1.500-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	300,00-	300-	300-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	32.512,36-	81.000-	77.000-
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	276,24-	300-	300-
		42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	0,00	0	500-
		42710006 EDV-Wartung	814,75-	1.500-	800-
15	-	Abschreibungen	0,59-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.960,42-	16.700-	10.600-
		44290001 Sonst.Ifd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	13.616,92-	12.000-	5.400-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	906,28-	900-	900-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	300-	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
		44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	3.437,22-	3.500-	4.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	218.559,97-	264.785-	247.418-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	147.414,71-	204.185-	199.318-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	8.700-	10.000-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	8.700-	10.000-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	147.414,71-	212.885-	209.318-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
42410001 Energie-u. Wasserversorgung b. baul. Anlage	Kostenberechnung auf Basis neuer Prognosen der Energiepreise und -verbräuche

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
757300000015: Ausstattung Außenbereich Märkte										
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	73.000-	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	73.000-	0	0	0	0	0	0
757300801010: Erwerb bew.Verm. HAP Griesh.-Halle (USt)										
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	9.500-	17.000-	0	20.000-	12.000-	14.000-	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	9.500-	17.000-	0	20.000-	12.000-	14.000-	0
757300801012: Erw. EDV-Aussta. HAP Griesh.-Halle (USt)										
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0
757300801101: Anbau HAP-Grieshaber-Halle USt.-pf										
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	100.000-	0	0	0	0	0	0

THH6 **Wirtschaft und Tourismus**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**

Kurzbeschreibung:

Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung sowie zur Stärkung der örtlichen Attraktivität für Gäste und Einheimische

Ziele:

- Steigerung der Anzahl der Gäste und der Übernachtungen durch attraktive Angebote und Infrastrukturen
- Erhöhung der Nutzung von touristischen Einrichtungen und Angeboten
- Schaffung einer hohen Publikumsbindung durch vielfältige Freizeit- und Erlebnisangebote
- Steigerung der örtlichen Attraktivität für Einheimische und Gäste

Ziele 2025:

- Erarbeitung einer Tourismusstrategie zur langfristigen Ausrichtung und Weiterentwicklung des Tourismus
- Entwicklung und Einführung von Schlüsselzahlen zur Erfolgsmessung (z. B. Gästezahlen, Übernachtungen, Nutzungsquoten).
- Identifizierung und Umsetzung erster Maßnahmen aus der Tourismusstrategie.

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
57.50.00.00	Tourismus	GT 2700 Fr. Moro
57.50.00.01	Wohnmobilstellplätze	GT 2700 Fr. Moro

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	100	200
		33210003 Benutzungsgeb.u.äbnl.Entgelte (mit USt)	0,00	0	100
		33210004 Ers.Bewirtsch.kosten,Nebenkosten(m. USt)	0,00	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100
		34210003 Erträge aus Verkauf (mit USt.)	0,00	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	200	300
12	-	Personalaufwendungen	28.091,81-	28.560-	34.173-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.553,18-	11.000-	16.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	1.500-	1.600-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	300-	300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.041,25-	0	0
		42220006 Erwerb v. ger.VG-Straßenschilder/Verk.Z.	0,00	0	2.300-
		42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	239,88-	1.500-	1.300-
		42410002 Abfallbeseitigung	0,00	300-	300-
		42410003 Reinigung und Raumpflege	0,00	300-	300-
		42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	0,00	0	100-
		42700000 Veranstaltungsaufwand	6,67-	2.500-	2.600-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0
		42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	2.265,38-	4.600-	8.000-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
17	-	Transferaufwendungen	683,50-	1.100-	1.200-
		43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	683,50-	1.100-	1.200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.428,58-	21.000-	27.600-
		44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	4.135,00-	8.700-	11.200-
		44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	0,00	1.300-	700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	293,58-	1.000-	700-
		44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	0,00	10.000-	15.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.757,07-	61.660-	79.773-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	36.757,07-	61.460-	79.473-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	36.757,07-	61.460-	79.473-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
44310001 Sachverständigen-, Gerichts-, Prüfungskost	Antrag: 15.000 EUR für die Erarbeitung einer Tourismusstrategie bereitgestellt.

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
757500000015: Erwerb bew. Vermögen Touristik									
	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.180,67	0	5.500	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.320,48-	0	16.500-	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.139,81-	0	11.000-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	11.320,48-	0	16.500-	0	0	0	0
757500000102: "Schöne Aussicht" Aufwert. & Weiterentwicklung (Sperrvermerk i. H. v. 125.000€)									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.452,45-	0	125.000-	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.452,45-	0	125.000-	0	0	0	0
757500000104: Grillplatz "Neuer Ort" (Antrag: Herausnahme der 10.000€ für eine neuen Grillplatz)									
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0	0	0	0	0

THH7

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	18.017.713,44	18.279.600	17.629.600
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.992.108,20	6.898.100	8.111.400
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	400.000	400.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	229.678,06	231.500	185.700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3,54	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	23.239.503,24	25.809.200	26.326.700
15	-	Abschreibungen	3.786,36-	3.400.500-	3.401.500-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.620,99-	1.900-	100-
17	-	Transferaufwendungen	10.374.181,21-	11.246.400-	10.087.800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	220.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.382.588,56-	14.648.800-	13.269.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.856.914,68	11.160.400	13.057.300
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.856.914,68	11.160.400	13.057.300

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2023	2024	2025	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	22.364.224,80	25.409.200	25.926.700	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.393.316,68-	11.248.300-	9.867.900-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.970.908,12	14.160.900	16.058.800	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	400.000-	297.000-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	297.000-	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	297.000-	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.970.908,12	13.760.900	15.761.800	0

THH7 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen**

Kurzbeschreibung:

- Steuern: Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und ähnliches
- Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen, Bedarfszuweisungen Investitionspauschale, Investitionsschlüsselzuweisungen, pauschale Zuweisungen für Investitionen,
- Allgemeine Umlagen: Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage

Ziele:

- Die Gemeindesteuern werden dem Haushalt als allgemeine Finanzierungsmittel zugeführt. Dadurch tragen diese Steuern dazu bei Projekten und Maßnahmen der Gemeinde Eningen unter Achalm zu realisieren

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
61.10.00.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen	GT 3600 Hr. Kittelberger

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	18.017.713,44	18.279.600	17.629.600
		30110000 Grundsteuer A	12.517,66	12.600	12.600
		30120000 Grundsteuer B	1.705.753,22	1.710.000	1.732.700
		30130000 Gewerbesteuer	6.840.045,99	6.300.000	5.300.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.811.981,48	8.512.100	8.867.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	689.812,34	735.400	729.900
		30310000 Vergnügungssteuer	252.904,75	250.000	230.000
		30320000 Hundesteuer	58.750,00	59.000	61.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	645.948,00	700.500	696.400
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.992.108,20	6.898.100	8.111.400
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.992.108,20	5.455.100	6.289.300
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	1.443.000	1.822.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3,54	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	3,54	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	23.009.825,18	25.177.700	25.741.000
15	-	Abschreibungen	3.786,36-	500-	1.500-
17	-	Transferaufwendungen	10.374.181,21-	11.246.400-	10.087.800-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	530.097,75-	612.500-	515.300-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	4.306.317,20-	4.331.900-	3.874.600-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	5.537.766,26-	6.302.000-	5.697.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.377.967,57-	11.246.900-	10.089.300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.631.857,61	13.930.800	15.651.700
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.631.857,61	13.930.800	15.651.700

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
30130000 Gewerbesteuer	Siehe Anlage 9 Berechnungsgrundlage für den Finanzplan
30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	
31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	
43410000 Gewerbesteuerumlage	

THH7 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Kurzbeschreibung:

- Kredite, Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen
- Zinserträge aus Geldanlagen einschließlich Zinsen im Kontokorrentverkehr
- Zinsaufwendungen für Kassenkredite und Kontokorrentverkehr
- Deckungsreserve (§ 13 GemHVO)
- Finanztätigkeiten im Zusammenhang mit Beteiligungen

Ziele:

- Vermeidung von Negativzinsen durch Umbuchung von Geldbeständen
- Kapitalsicherung bzw. -wachstum bei marktgerechter Rendite

Produkt	Produktbezeichnung	KoStVw / Name
61.20.00.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	GT 3600 Hr. Kittelberger

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	400.000	400.000
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuwendungen Bund	0,00	400.000	400.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	229.678,06	231.500	185.700
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	118.814,25	116.400	113.100
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	109.234,69	115.000	72.500
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	1.629,12	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	229.678,06	631.500	585.700
15	-	Abschreibungen	0,00	3.400.000-	3.400.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.620,99-	1.900-	100-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	4.620,99-	1.900-	100-
		45910000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	220.000
		44990000 Globaler Minderaufwand	0,00	0	220.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.620,99-	3.401.900-	3.180.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	225.057,07	2.770.400-	2.594.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	225.057,07	2.770.400-	2.594.400-

Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterung 2025
36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	tatsächliche Zinsen (49.028 €) + kurzfr. Anlagen TG 1.000.000 € mit Zinssatz 2,35% (23.500 €)
44990000 Globale Minderausgabe	Eine globale Minderausgabe (Einsparverpflichtung) in Höhe von 220.000 € wird festgesetzt (Antrag: 10 % des EHH-Fehlbetrags).

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
761200000030: X-Beteiligung RSV auf -031								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	400.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	400.000-	0	0	0	0	0
761200000031: Beteiligung + Anteilserhöhung RSV								
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	297.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	297.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	297.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	297.000-	0	0	0	0

Anlagen zum Haushaltsplan 2025

Anlage 1:

STELLENPLAN
der Gemeinde
für das Haushaltsjahr
2025

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Anlage 14

Teil A: Beamte

(Zu § 6 GemHVO)

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt 2025	darunter				Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung)
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	B 2 B 3	1,00					1,00	
Beigeordnete								
Höherer Dienst	B 2 A 16 A 15 A 14 A 13	2,00			1,00	2,00	1,00	
Gehobener Dienst	A 13 A 12 A 11 A 10	1,00 1,00 2,00 2,00			1,00 1,50 0,25	1,00 1,00 3,00 3,00	2,00 0,00 1,50 3,75	
Mittlerer Dienst	A 10 A 9 A 8 A 7	2,00 - - -			0,39	2,00 - - -	2,00 - - -	1,61
Summe A I		11,00	0,00		4,14	12,00	10,86	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung (Gemeindewerke)								
Gehobener Dienst	A 14							(nachrichtlich)
Summe A II		0,00				0,00	0,00	
Insgesamt (A I und A II)		11,00	0,00		4,14	12,00	10,86	

Teil B: Beschäftigte

Engeltgruppe bzw. Sondertarif	Insgesamt 2025	Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
	13	1,00			1,00	1,00		
	12							
	11	4,30			1,70	5,00		
	10	1,00				1,00	1,00	
	9	10,18				8,33		2,5 Stellen nicht besetzt zum 01.01., davon 1,0 k.w.
	8	5,88				5,89		
	7	5,00				2,00	2,00	
	6	20,36			1,30	21,38		
	5	3,00				4,60	4,69	
	4	0,15				0,16	0,15	
	3	1,07				1,07	1,07	
	2Ü	1,46				1,26		
	2	5,67				5,83		
	1	0,83				0,59		
	S 17	1,00				1,00	1,00	
	S 16	1,00				1,00	1,00	
	S 15	1,00				1,00	1,00	
	S 13	3,00				3,00	3,00	
	S 9	3,00				3,00	1,00	
	S 8a	32,73			2,00	28,77		
	S 4	7,94				7,74		
	S 3							
	S 2	2,40				2,85		
Summe B		111,97				106,47	16,91	
Beschäftigte insgesamt (A + B)		122,97				118,47	27,77	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der tatsächlich besetzten Stellen zum 01.01.2025 auf die Teilhaushalte

Stand_ 11.11.2024

I. Beamte	BM		gehobener Dienst				mittlerer Dienst	
	B 2	A 14	A 13	A12	A 11	A 10	A 10	A 9-A6
THH 1 Innere Verwaltung (PB11)								
10 Steuerung	1					0,15		
11 Gremien			0,1			0,38		
12 Steuerungsunterstützung		1				0,05	0,3	
14 Repräsentationen/Zentrale Funktionen			0,44		0,16	0,28		
20 Organisation und EDV								
21 Personalwesen			0,15					
22 Kasse, Buchhaltung			0,05			0,95		
24 Gebäudemanagement .								
26 Zentrale Dienstleistungen			0,04					
32 Steuer- und Abgabebearbeitung						0,04		
33 Liegenschaften			0,53				0,27	
THH 2 - THH 6 (PB 12-57)								
12 Sicherheit und Ordnung			0,08			0,75		
21 Schulträgeraufgaben			0,03		0,17			
25 Museen								
26 Konzerte Musikschule			0,01					
27 Bibliothek, Volkshochschule			0,01					
28 Sonstige Kulturpflege			0,02					
31 Soziale Hilfen			0,04			0,15		
36 Kinder- Jugend- u. Familienhilfe			0,03		0,17		0,4	
41 Gesundheitsdienste			0,02					
42 Sport und Bäder			0,02				0,3	
51 Räumliche Planung und Entwicklung			0,23			0,35		
52 Bauen und Wohnen						0,6		
53 Ver- und Entsorgung							0,04	
54 Verkehrsflächen,-Anlagen, ÖPNV			0,08					
55 Natur- u. Landschaft, Friedhof			0,1			0,05	0,3	
56 Umweltschutz								
57 Wirtschaft und Tourismus			0,02					
Gesamtsumme	1,0	1,0	2,0	0,0	0,5	3,75	1,61	0,0

II. Beschäftigte TVÖD EG													
EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2UE	EG 2	EG 1
							0,09						
							0,2						
		0,7			0,58								
			0,05				1,05						
				2,7									
				0,11			0,31						
		0,3			2,30		0,47						
0,36		1	0,2	1,95		0,05	2,27	0,95			0,07		
					0,25		0,18	0,05				0,5	
						0,7	0,4						
							0,74						
THH 2 - THH 6 (PB 12-57)													
					0,31	0,75	0,3	6,45					
					0,15			1,85	1,0		0,38	0,5	2,14
					0,10								0,13
					0,20	0,38		0,2					0,08
		1			0,87		0,1		0,41	0,15			
					0,55	0,5							
					0,65	0,1		1,15	0,59				
						0,75	0,65				0,07	2,45	
						0,12	1,71				0,32	0,50	
0,1			0,4					0,20					
0,1			0,05					0,95					
			0,1							0,69			0,4
0,21			0,2					0,5					0,32
0,23					0,04		1	1,3					
					0,05								
							0,49	0,75					
1,0		3	1	7,68	5,88	5	19,06	3,00	0,15	1,07	0,96	5,67	0,83

Summe
1,2
0,68
2,63
1,98
2,7
0,57
4,07
6,85
1,02
1,14
1,54
8,64
6,35
0,1
1,87
1,54
1,07
2,68
4,52
0,02
2,97
1,28
1,7
1,21
1,31
3,02
0,05
1,41
64,2

III. Beschäftigte TVÖD SuE													
THH 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8	S6	S4	S2
36500999 Kindergarten Allgemein	1,0												
36501102 Johanneskindergarten U3					1,0					3,59		1,44	
36502104 Kinderbildungshaus Ü 3					1,0					6,57		1	1
36502105 Tommentalkindergarten Ü3									1	4,2		1,7	
36502101 Bruckbergkindergarten Ü3		0,65			1,0					5,98		2	0,2
36502102 Johanneskindergarten Ü3			1,0							6,7		0,8	0,9
36502103 Schillerkindergarten Ü3		0,3								4,69		1	0,33
1114 Zentrale Funktionen		0,05											
21 Schulträgeraufgaben													
Gesamtsumme	1,0	1,0	1,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	1,0	31,7	0,0	7,9	2,4

SuE
1,0
6,03
9,57
6,9
9,83
9,4
6,32
0,05
0,00
49,1

Gesamtsumme der tatsächlich besetzten Stellen zum 01.01.2024 (I+II+III) = **113,3 Vollzeitäquivalente**

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

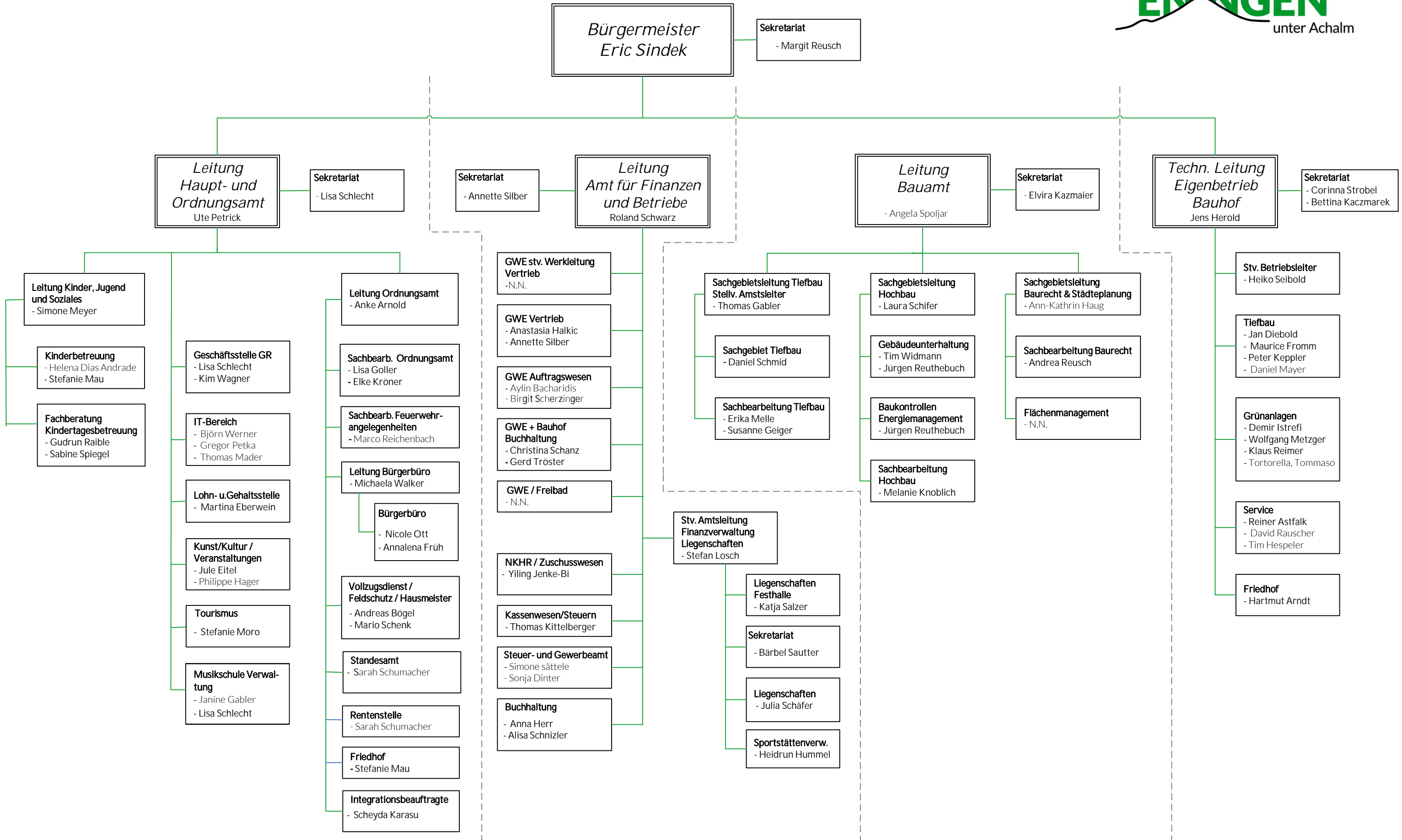
Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Bürgermeister Ortsvorsteher					
Insgesamt					

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2025	Beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Assessoren	A 13				
Inspektoren z.A.	A 9				
Assistenten z.A.	A 5				
Insgesamt					

I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge				
Verwaltungspraktikant	Anwärterbezüge		1	0	
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende	Ausbildungsvergütung		5	2	
Praktikanten/FSJ	fester Satz		4	2	
Insgesamt			10	4	



Produktplan - Buchungskreis 2000 - Gemeindeverwaltung

Stand: JB 17.01.2025

THH 1 Innere Verwaltung

PB	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Pflicht oder freiwillige Aufgaben	Kostenstellenverantwortliche/r
11	Innere Verwaltung		Verteilt	
11	11.10.00.00	Steuerung / Bürgermeister	Verteilt	GT 1000 Hr. Sindek; GT 2200 Fr. Wagner
11	11.11.00.00	Gemeinderat und Ausschüsse	Verteilt	GT 2200 Fr. Wagner
11	11.12.00.00	Steuerungsunterstützung und Controlling	Verteilt	GT 1000 Hr. Sindek; GT 3000 Hr. Schwarz; GT 3200 Fr. Jenke-Bi
11	11.14.00.00	Zentrale Funktionen	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.14.01.00	Gleichstellungsbeauftragte/-r	Verteilt	GT 2100 Fr. Meyer
11	11.14.03.00	Gesamtpersonalrat	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.14.05.00	Datenschutzbeauftragte/-r	Verteilt	GT 2350 Hr. Mader
11	11.14.06.00	Repräsentationen	Verteilt	GT 1100 Fr. Reusch
11	11.14.11.00	Inklusion	Verteilt	GT 2700 Fr. Moro
11	11.14.12.00	Allgemeine Hauptamtstätigkeit	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.20.01.00	Organisationsberatung	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.20.04.00	Betrieb und Anwendung von EDV-Verfahren	Verteilt	GT 2300 Hr. Werner
11	11.21.00.00	Personalwesen	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.22.00.00	Finanzverwaltung und Kasse	Verteilt	GT 3600 Hr. Kittelberger
11	11.22.00.01	Versicherungswesen	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch
11	11.22.02.00	Kommune als Steuerschuldnerin	Verteilt	GT 3600 Hr. Kittelberger
11	11.22.03.00	Treuhand- und Sondervermögen, Nachlässe	Verteilt	GT 3600 Hr. Kittelberger
11	11.24.00.00	Liegenschaftsverwaltung (Ust-pflichtig)	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch
11	11.24.00.01	Gebäudemanagement Wohnräume	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch
11	11.24.00.02	Gebäudemanagement Kommunal	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch
11	11.24.00.03	Gebäudemanagement Vereine	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch
11	11.24.00.04	Gebäudemanagement Grüner Hof	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch
11	11.24.00.05	Gebäudemanagement Geschäftsräume (Ust-pflichtig)	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch
11	11.24.00.06	Gebäudemanagement Pachtgrundstücke	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch
11	11.24.01.00	Technisches Gebäudemanagement (OBA)	Verteilt	GT 5000 Fr. Spoljar
11	11.24.01.01	Energiemanagement	Verteilt	GT 5000 Fr. Spoljar
11	11.24.02.01	Gebäudemanagement Achalmschule	Verteilt	GT 5200 Fr. Schifer
11	11.26.00.00	Zentrale Dienstleistungen	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.26.00.01	Beschaffungswesen	Verteilt	GT 5500 Fr. Kazmaier
11	11.26.00.02	Fuhrpark und Infrastruktur	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.26.00.03	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.26.00.04	Sonstige zentrale Dienste	Verteilt	GT 2000 Fr. Petrick
11	11.32.00.00	Abgabewesen	Verteilt	GT 3500 Fr. Sättele
11	11.33.00.00	Grundstücksmanagement (teilweise Ust-pflichtig)	Verteilt	GT 3100 Hr. Losch; GT 5100 Fr. Haug
11	11.33.00.01	Stellplatzmanagement (Ust-pflichtig)	Verteilt	GT 3100 Losch

THH 2 Sicherheit und Ordnung

PB	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Pflicht	Kostenstellenverantwortliche/r
12	Sicherheit und Ordnung		Pflicht	
12	12.10.00.00	Statistik und Wahlen	Pflicht	GT 2000 Fr. Petrick
12	12.20.00.00	Ordnungswesen	Pflicht	GT 4100 Fr. Arnold
12	12.20.00.01	Tiergesundheit / Tierkörperbeseitigung	Pflicht	GT 4100 Fr. Arnold
12	12.20.00.02	Tierschutzverein	Pflicht	GT 4100 Fr. Arnold
12	12.20.04.00	Führen des Gewerberegisters	Pflicht	GT 3500 Fr. Sättele
12	12.21.00.00	Verkehrswesen	Pflicht	GT 4100 Fr. Arnold
12	12.22.00.00	Einwohnerwesen	Pflicht	GT 4100 Fr. Arnold
12	12.23.00.00	Personenstandswesen	Pflicht	GT 4800 Fr. Schumacher
12	12.25.00.00	Sozialversicherung	Pflicht	GT 4800 Fr. Schumacher
12	12.60.00.00	Feuerwehr	Pflicht	GT 4100 Fr. Arnold; GT 4160 Hr. Feller
12	12.80.00.00	Katastrophenschutz	Pflicht	GT 4100 Fr. Arnold

THH 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales

PB	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Pflicht	Kostenstellenverantwortliche/r
21	Schulträgeraufgaben		Pflicht	
21	21.10.01.00	Achalmschule	Pflicht	GT 2100 Fr. Meyer
22	21.10.06.01	Isolde-Kurz-Gymnasium	Pflicht	GT 2100 Fr. Meyer
21	21.10.11.00	Schülerbetreuung	Pflicht	GT 2100 Fr. Meyer; GT 4200 Fr. Dias Andrade
21	21.10.12.00	Mensa Achalmschule	Pflicht	GT 2000 Fr. Petrick; GT 4200 Fr. Dias Andrade
25	Museen		Freiwillig	
25	25.10.00.00	Wissenschaft und Forschung	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
25	25.20.00.00	Heimatismuseum	Freiwillig	GT 2500 Hr. Hager
26	Konzerte, Musikpflege, Musikschule		Freiwillig	
26	26.20.00.00	Konzerte und Musikpflege	Freiwillig	GT 2500 Hr. Hager
26	26.30.00.00	Musikschule	Freiwillig	GT 2650 Fr. Gabler
27	Volkshochschule, Gemeindebücherei		Freiwillig	
27	27.10.00.00	Volkshochschule	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
27	27.20.00.00	Gemeindebücherei	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
28	Kulturpflege		Freiwillig	
28	28.10.00.00	Kunst-, Kultur- und Heimatpflege	Freiwillig	GT 2500 Hr. Hager
28	28.10.01.00	Sonstige Kulturförderung	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
28	28.20.00.00	Paul-Jauch-Stiftung	Freiwillig	GT 2500 Hr. Hager
28	28.20.01.00	Kulturstiftung	Freiwillig	GT 2500 Hr. Hager
29	Förderung von Kirchen und Religion		Freiwillig	
29	29.10.00.00	Förderung von Kirchen und Religion	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
31	Soziale Hilfen		Gemischt	
31	31.40.05.00	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	Pflicht	GT 4100 Fr. Arnold
31	31.40.07.00	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber	Pflicht	GT 4300 Fr. Karasu
31	31.40.08.00	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Pflicht	GT 4300 Fr. Karasu
31	31.80.00.00	Sonstige soziale Hilfen, Pflegestützpunkt	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
31	31.80.08.00	Förderung älterer Menschen (Ust-pflichtig)	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
31	31.80.10.00	Betreuung und Förderung, Integration Flüchtlingen	Freiwillig	GT 4100 Fr. Arnold
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		Pflicht	
36	36.20.01.00	Kinder-/Jugendarbeit-Ortsjugendring EIFI	Pflicht	GT 2100 Fr. Meyer
36	36.20.02.00	Jugsozialarbeit an Schulen SGB VIII	Pflicht	GT 2100 Fr. Meyer
36	36.20.04.00	Einrichtung der Jugendarbeit-Kult19 (Ust-pflichtig)	Pflicht	GT 2100 Fr. Meyer
36	36.50.01.01	Förd. v. Kindern in Gruppen 0-6 Jahre	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.09.99	Kindergarten zentrale Aufgaben	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.11.02	Kinderkrippe im Johanneskindergarten U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.21.01	Bruckbergkindergarten U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.21.02	Johanneskindergarten U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.21.03	Kindergarten Schillerhaus U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.21.04	Sulzkindergarten U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.21.05	Tommentalkindergarten U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.31.07	Glückskäfer e.V. - Kinderkrippe U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.31.09	Kath. Kinderkrippe St. Raphael U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau

PB	Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Pflicht oder freiwillige Aufgaben	Kostenstellenverantwortliche/r
36	36.50.32.11	Achalm-TigeR U3 im Tommental-KiGa	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.32.14	Schiller-TigeR U3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.41.07	Glückskäfer e.V. - Kindergarten Ü3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.41.09	Kath. Kindergarten St. Raphael Ü3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.41.10	Waldwichtel Eningen e. V. Ü3	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.81.08	Kindertagesstätte Arbachtal e. V. (Pustebume)	Pflicht	GT 4700 Fr. Mau
36	36.50.82.13	Tagesmütter in eigenen Räumen	Pflicht	GT 4200 Fr. Dias Andrade
36	36.50.82.16	Großtagespflegestelle	Pflicht	GT 4200 Fr. Dias Andrade
41	Gesundheitsdienste		Freiwillig	
41	41.40.00.00	Gesundheitsförderung und Prävention	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
42	Sportförderung		Freiwillig	
42	42.10.00.00	Sportvereinsförderung	Freiwillig	GT 2000 Fr. Petrick
42	42.10.01.00	Förderung Ehrenamt im Sport	Freiwillig	GT 3400 Fr. Hummel
42	42.40.00.00	Waldfreibad im Obtal	Freiwillig	GT 3000 Hr. Schwarz
42	42.41.00.00	Sportstättenverwaltung	Freiwillig	GT 3400 Fr. Hummel
42	42.41.01.00	Günther-Zeller-Halle mit Aussensportanlage (Ust-pflichtig)	Freiwillig	GT 3400 Fr. Hummel
42	42.41.02.00	Sportpark Arbachtal (Sporthalle). USt-pf	Freiwillig	GT 3400 Fr. Hummel
42	42.41.03.00	Sportp. Arbachtal Vereine USt-Pfl.	Freiwillig	GT 3400 Fr. Hummel
42	42.41.04.00	Sportpark Arbachtal (Außensportanlagen)	Freiwillig	GT 3400 Fr. Hummel

THH 4 Bauen und Planen

51 Räumliche Planung und Entwicklung		Gemischt eher Pflicht
51	51.10.00.00	Stadtplanung und -entwicklung
51	51.10.09.00	Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen
52	Bauen und Wohnen	
52	52.10.00.00	Untere Baurechtsbehörde
52	52.20.00.00	Wohnungsbauförderung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
54	54.10.01.00	Infrastruktur und Verkehrswege
54	54.10.01.01	Straßen, Wege, Plätze
54	54.10.01.02	Straßenbau bei Leitungsnetzverlegung
54	54.10.01.03	Unterhaltung Pflasterbeläge
54	54.10.01.04	Unterhaltung Feldwege
54	54.10.01.05	Unterhaltung Treppenwege
54	54.10.01.06	Unterhaltung Gehwege
54	54.10.02.00	Verkehrsausstattung
54	54.10.04.00	Brücken / Stützbauwerke
54	54.50.00.00	Straßenreinigung und Winterdienst
54	54.50.01.00	Orts- und Straßenreinigung
54	54.50.02.00	Winterdienst
54	54.60.01.00	Öffentliche Parkplätze (Ust-pflichtig)
54	54.70.00.00	Verkehrsbetriebe / ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	
55	55.10.01.00	Grün- und Parkanlagen
55	55.10.01.01	Grünanlagenpflege
55	55.10.01.02	Baumpfleger
55	55.10.01.03	Brunnenunterhaltung
55	55.10.01.04	Bänke und bauliche Anlagen
55	55.10.02.00	Spielplätze
55	55.10.05.00	Erholungseinrichtung Eninger Weide
55	55.20.00.00	Gewässer- und Hochwasserschutz
55	55.30.00.00	Friedhofs- und Bestattungswesen
55	55.40.00.00	Naturschutz und Landschaftspflege
55	55.50.00.01	Forstwirtschaft (Ust-pflichtig)
55	55.50.10.00	Jagdrecht Forstwirtschaft
55	55.51.20.01	Landwirtschaft (Ust-pflichtig)
55	55.51.30.00	Jagdrecht Landwirtschaft
56	Klima- und Umweltschutz	
56	56.10.00.00	Klima- und Umweltschutz

THH 5 Eigenbetriebe

53 Ver- und Entsorgung		Pflicht
53	53.10.00.00	Elektrizitätsversorgung (Ust-pflichtig)
53	53.20.00.00	Gasversorgung
53	53.30.00.00	Wasserversorgung
53	53.70.01.00	Abfallentsorgung (Ust-pflichtig)
53	53.70.02.00	Häckselplatz
53	53.70.09.00	Erdeponie
53	53.80.00.00	Abwasserbeseitigung

THH 6 Wirtschaft und Tourismus

57 Wirtschaft und Tourismus		Pflicht
57	57.10.00.00	Wirtschaftsförderung
57	57.30.00.00	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen, Märkte
57	57.30.08.01	HAP-Grieshaber-Halle (Ust-pflichtig)
57	57.50.00.00	Tourismus
57	57.50.00.01	Wohnmobilstellplätze

THH 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

61 Allgemeine Finanzwirtschaft		Verteilt
61	61.10.00.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen
61	61.20.00.00	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nachrichtlich:

Buchungskreis 3000 - Paul-Jauch-Stiftung
Buchungskreis 4000 - Erdeponie-Verband

Ertrags und Aufwandsarten im Gesamtergebnishaushalt

JB_17.01.2025

Gr.	Ertrags- und Aufwandsarten	RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Änderung %
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	18.017.713,44	18.279.600 €	17.629.600 €	-3,56%
	30110000 Grundsteuer A	12.517,66	12.600 €	12.600 €	
	30120000 Grundsteuer B	1.705.753,22	1.710.000 €	1.732.700 €	1,33%
	30130000 Gewerbesteuer	6.840.045,99	6.300.000 €	5.300.000 €	-15,87%
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.811.981,48	8.512.100 €	8.867.000 €	4,17%
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	689.812,34	735.400 €	729.900 €	-0,75%
	30310000 Vergnügungssteuer	252.904,75	250.000 €	230.000 €	-8,00%
	30320000 Hundesteuer	58.750,00	59.000 €	61.000 €	3,39%
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	645.948,00	700.500 €	696.400 €	-0,59%
2 +	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	7.264.725,96	10.663.363 €	10.414.800 €	-2,33%
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.992.108,20	5.455.100 €	6.289.300 €	15,29%
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	-	1.443.000 €	1.822.100 €	26,27%
	31400002 Spez. Bundeszuweisungen	140.040,83	1.581.300 €	80.500 €	-94,91%
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	10.000,00	120.000 €	60.000 €	-50,00%
	31410001 Zuweis. und Ausgleichsl. n. FAG	1.904.983,10	1.789.713 €	1.789.800 €	0,00%
	31410002 Spez. Landeszuweisungen	181.595,24	269.950 €	369.200 €	36,77%
	31410003 Sprachförderung Kinderbetreuung (Kolibr)	8.800,00	- €	- €	
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	13.403,98	- €	- €	
	31470000 Zuw.f.lfd.Zweck v.priv.Untern.u.Dritten	7.684,51	3.800 €	3.400 €	-10,53%
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	6.110,10	500 €	500 €	
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-	400.000 €	400.000 €	
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuwendungen Bund	-	400.000 €	400.000 €	
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.620.610,96	1.431.850 €	1.691.900 €	18,16%
	33110000 Verwaltungsgebühren	94.848,23	80.800 €	78.600 €	-2,72%
	33110001 Auskunftgebühren	2.381,00	2.500 €	6.200 €	148,00%
	33110002 Gebühren Passamt	73.780,70	76.200 €	96.000 €	25,98%
	33210000 Benutzungsgeb.u.äbnl.Entgelte (ohne USt)	1.043.626,29	977.200 €	1.154.600 €	18,15%
	33210001 Kostenersatz inkl. Bewirtschaft.(o. USt)	163.919,59	96.000 €	104.800 €	9,17%
	33210002 Sonstige Benutzungsentgelte (ohne USt)	2.580,00	4.500 €	3.600 €	-20,00%
	33210003 Benutzungsgeb.u.äbnl.Entgelte (mit USt)	146.377,24	114.900 €	144.100 €	25,41%
	33210004 Ers.Bewirtsch.kosten,Nebenkosten(m. USt)	5.238,91	2.750 €	2.700 €	-1,82%
	33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	87.859,00	77.000 €	101.300 €	31,56%
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	746.286,17	671.450 €	651.730 €	-2,94%
	34110000 Mieten und Pachten	149.105,02	141.600 €	171.000 €	20,76%
	34110001 Betriebs-u.Nebenkost.aus Mieten u.Pacht	66.039,76	75.700 €	56.030 €	-25,98%
	34110002 Erbpacht, Erbbauzinsen	5.524,72	5.600 €	5.600 €	
	34110003 Fischwasserpacht	250,00	250 €	200 €	-20,00%
	34110004 Pachtverträge Zweckverband Erddeponie	91.137,00	90.000 €	90.000 €	
	34110005 Jagdpachterträge	10.104,62	10.000 €	9.800 €	-2,00%
	34110013 Mieten und Pachten mit USt.	20.108,52	22.700 €	19.500 €	-14,10%
	34110014 Nebenkost.aus Mieten u.Pachten mit USt	-	100 €	100 €	
	34210000 Erträge aus Verkauf (ohne USt.)	29.365,07	1.600 €	1.800 €	12,50%
	34210003 Erträge aus Verkauf (mit USt.)	265.461,51	300.700 €	265.300 €	-11,77%
	34610000 Sonstige privatrechtl. Entgelte ohne USt	17.309,72	20.200 €	17.900 €	-11,39%
	34610001 Schadensersatz von Versicherung	35.779,20	- €	- €	
	34610003 Sonstige privatrechtl. Entgelte mit USt	56.101,03	3.000 €	14.500 €	383,33%
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364.627,91	341.200 €	371.300 €	8,82%
	34810000 Erstattungen vom Land	51.037,83	16.600 €	23.000 €	38,55%
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	46.575,99	45.800 €	52.700 €	15,07%
	34820003 Erstattungen von Gemeinden und GV m. USt	11.157,30	11.100 €	11.100 €	
	34830000 Erstatt.v.Zweckverbänden,Gemeindeverw.	22.833,60	24.400 €	24.400 €	
	34830003 Erstatt.v.Zweckverbänden (mit USt)	69.600,00	70.300 €	70.300 €	
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	146.688,66	152.700 €	169.300 €	10,87%
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	941,67	1.800 €	1.800 €	
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	15.792,86	18.500 €	18.700 €	1,08%
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	229.954,31	231.800 €	186.000 €	-19,76%
	36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerw.	118.814,25	116.400 €	113.100 €	-2,84%
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	109.234,69	115.000 €	72.500 €	-36,96%

Gr.	Ertrags- und Aufwandsarten	RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Änderung %
	36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	1.629,12	100 €	100 €	
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	276,25	300 €	300 €	
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	660.903,82	573.300 €	598.300 €	4,36%
	35110000 Konzessionsabgaben	445.125,02	474.300 €	474.300 €	
	35610000 Bußgelder und Zwangsgelder	81.083,61	80.800 €	91.000 €	12,62%
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	28.327,30	15.200 €	30.000 €	97,37%
	35620200 Nachzahlungszinsen	104.839,00	- €	- €	
	35620300 Verspätungszuschlag	1.515,00	3.000 €	3.000 €	
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	13,15	- €	- €	
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,74	- €	- €	
11 =	Ordentliche Erträge	28.904.822,57	32.592.563 €	31.943.630 €	-1,99%
12 -	Personalaufwendungen	7.199.757,38	8.548.540 €	9.067.046 €	6,07%
	40110000 Beamte	827.061,06	765.549 €	707.339 €	-7,60%
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.565.105,20	5.487.870 €	5.941.281 €	8,26%
	40190000 Sonstige Beschäftigte	228.056,41	258.120 €	322.800 €	25,06%
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	235.686,20	293.928 €	257.530 €	-12,38%
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	377.828,82	518.895 €	510.173 €	-1,68%
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	945.783,83	1.182.722 €	1.292.679 €	9,30%
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	20.235,86	41.458 €	35.244 €	-14,99%
13 -	Versorgungsaufwendungen	260.731,77	364.500 €	356.907 €	-2,08%
	41110000 Vers.Aufwendungen Beamte	165.846,75	243.000 €	224.293 €	-7,70%
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	94.885,02	121.500 €	132.614 €	9,15%
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.938.448,95	6.459.470 €	5.861.910 €	-9,25%
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.278.086,07	2.160.100 €	2.065.600 €	-4,37%
	42110001 Unterhaltung der Außenanlagen	181.832,83	163.000 €	212.100 €	30,12%
	42110002 Grabpflege	17.051,59	21.900 €	20.000 €	-8,68%
	42110003 Unterh. Fischwasserpacht (m. USt.)	910,49	- €	- €	
	42110004 Unterh.Wegenutzung	1.222,41	28.000 €	31.200 €	11,43%
	42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	506.894,29	434.400 €	362.800 €	-16,48%
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	63.431,70	86.800 €	77.810 €	-10,36%
	42210001 Unterhaltung d.bew.Verm.- FFW Atemschutz	10.930,98	25.100 €	46.300 €	84,46%
	42210002 Unterhaltung d.bew.Verm.- FFW Funkausst.	1.522,25	7.800 €	3.300 €	-57,69%
	42210003 Unterhaltung d.bew.Verm.-Schule Hausmeis	1.861,32	4.000 €	600 €	-85,00%
	42210004 Unterhaltung d.bew.Verm.- GTS	20,30	- €	- €	
	42210005 Unterhaltung d.bew.Verm.- Musikinstrumen	505,95	1.100 €	1.500 €	36,36%
	42210006 Unterhaltung d.bew.Verm.-Straßenschilder	34.184,92	34.700 €	31.000 €	-10,66%
	42210007 Unterhaltung d.bew.Verm.-Verk.-Signalanl	19.861,80	16.200 €	13.700 €	-15,43%
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	114.489,99	131.320 €	92.800 €	-29,33%
	42220001 Erwerb v. ger.VG-FFW Atemschutz	11.529,97	15.400 €	2.600 €	-83,12%
	42220002 Erwerb v. ger.VG- FFW Funkausstattung	424,59	8.700 €	8.700 €	
	42220003 Erwerb v. ger.VG-Schule Hausmeister	339,00	8.500 €	- €	-100,00%
	42220004 Erwerb v. ger.VG-GTS	-	2.000 €	1.000 €	-50,00%
	42220005 Erwerb v. ger.VG-Musikinstrumente	1.545,30	2.500 €	1.600 €	-36,00%
	42220006 Erwerb v. ger.VG-Straßenschilder/Verk.Z.	5.522,37	4.000 €	10.300 €	157,50%
	42310000 Mieten und Pachten	207.171,01	292.100 €	267.800 €	-8,32%
	42310001 Miete EDV und technische Anlagen	-	2.500 €	2.600 €	4,00%
	42310003 Miete Kopierer	13.182,70	15.000 €	13.200 €	-12,00%
	42310005 Miete Integrationsarbeit allgemein	-	1.900 €	3.700 €	94,74%
	42310006 Miete Integrationsarbeit Asylcafé	28.880,75	6.400 €	6.600 €	3,13%
	42320000 Leasing	-	- €	7.200 €	
	42410000 Bewirts.Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	93.080,45	117.800 €	80.800 €	-31,41%
	42410001 Energie-u.Wasserversorgung b.baul.Anlage	505.791,28	753.100 €	465.000 €	-38,26%
	42410002 Abfallbeseitigung	24.025,95	28.600 €	102.800 €	259,44%
	42410003 Reinigung und Raumpflege	413.000,26	479.100 €	360.000 €	-24,86%
	42410006 Baustellenbeschilderung	3.439,17	2.800 €	2.900 €	3,57%
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	71.903,40	97.400 €	89.000 €	-8,62%
	42610000 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	49.827,20	48.000 €	47.000 €	-2,08%
	42610001 Aus-/Fortbildung, Umschul.incl.Reisekost	92.969,81	161.450 €	133.400 €	-17,37%
	42700000 Veranstaltungsaufwand	129.031,07	198.500 €	212.500 €	7,05%

Gr.	Ertrags- und Aufwandsarten	RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Änderung %
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	447.139,73	317.600 €	306.300 €	-3,56%
	42710001 Hygieneartikel / Kinderbetreuung	436,51	400 €	700 €	75,00%
	42710002 Energiemanagement / Energieberatung	-	- €	- €	
	42710003 Öffentlichkeitsarbeit, Leichte Sprache	13.861,51	22.200 €	23.800 €	7,21%
	42710004 EDV-Kosten (allg.),kein Erwerb v. GwG	335.335,70	397.000 €	404.100 €	1,79%
	42710005 EDV Verbrauchsmaterialien	10.930,23	19.000 €	18.000 €	-5,26%
	42710006 EDV-Wartung	47.209,15	104.900 €	108.700 €	3,62%
	42710007 Betriebliches Gesundheitsmanagement	6.339,99	6.500 €	4.300 €	-33,85%
	42710008 Partnerschaften	-	- €	1.000 €	
	42710009 Einzelprojekte Integration	4.805,26	4.700 €	600 €	-87,23%
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	48.812,64	58.400 €	52.000 €	-10,96%
	42750000 Lernmittel	5.854,70	8.400 €	8.800 €	4,76%
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	133.252,36	160.200 €	156.200 €	-2,50%
15 -	Abschreibungen	10.527,68	3.400.500 €	3.401.800 €	0,04%
	47110000 Abschreibung auf imm. VG u. Sachvermögen	-	3.400.000 €	3.400.000 €	
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	561,79	500 €	500 €	
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	1,28	- €	- €	
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	-	- €	1.300 €	
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	9.964,61	- €	- €	
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.383,04	2.600 €	900 €	-65,38%
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	4.620,99	1.900 €	100 €	-94,74%
	45910000 Kreditbeschaffungskosten	-	- €	- €	
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	762,05	700 €	800 €	14,29%
17 -	Transferaufwendungen	12.531.944,42	13.547.800 €	12.626.320 €	-6,80%
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	496,50	- €	- €	
	43150000 Zuschüsse an verbund. Untern., Beteilig	560.350,00	582.400 €	583.200 €	0,14%
	43160000 Zuschüsse an sonst. öff. Sonderrechnung	336.436,00	416.400 €	414.100 €	-0,55%
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	42.706,00	48.000 €	47.700 €	-0,63%
	43180000 Zuschüsse an Vereine uä, übrige Bereiche	1.208.455,54	1.232.500 €	1.479.720 €	20,06%
	43181000 Zuschüsse an natürliche Personen	932,60	13.400 €	4.700 €	-64,93%
	43410000 Gewerbesteuerumlage	530.097,75	612.500 €	515.300 €	-15,87%
	43710000 Allgemeine Umlage an das Land	4.306.317,20	4.331.900 €	3.874.600 €	-10,56%
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	5.537.766,26	6.302.000 €	5.697.900 €	-9,59%
	43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	644,77	700 €	800 €	14,29%
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	7.741,80	8.000 €	8.300 €	3,75%
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.721.386,03	2.908.950 €	2.651.400 €	-8,85%
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	61.466,29	77.100 €	74.000 €	-4,02%
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	57.747,94	72.200 €	72.000 €	-0,28%
	44210001 Ersätze u.ä. ähnl. Ausgaben, Kostenersatz	59.987,11	55.000 €	60.000 €	9,09%
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	139,26	500 €	500 €	
	44290000 Mitgliedsbeiträge & sonst. Dienst-Aufw.	425.845,99	58.200 €	64.800 €	11,34%
	44290001 Sonst.lfd. Aufw.a.Dienst-u. Werkvertrag	848.173,96	1.205.500 €	1.227.800 €	1,85%
	44310000 Geschäftsaufwendungen	248.502,99	310.050 €	298.000 €	-3,89%
	44310001 Sachverständigen-,Gerichts-,Prüfungskost	95.120,12	350.600 €	326.600 €	-6,85%
	44410000 Steuern, Versicherung, Sonderabgaben	259.820,96	277.500 €	305.900 €	10,23%
	44410001 Geleisteter Schadensersatz u.ä.	81.953,23	- €	10.000 €	
	44410002 Elektronikversicherung	912,50	1.100 €	1.200 €	9,09%
	44410015 Schadenfälle Rückstellungen Plan PRAP	160.000,00	60.000 €	- €	-100,00%
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	83.465,13	76.350 €	86.400 €	13,16%
	44520001 Kostenbeitrag Forstwirtschaftsverwaltung	11.045,00	11.050 €	12.000 €	8,60%
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	18.498,55	17.400 €	17.800 €	2,30%
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	281.800,00	287.400 €	287.400 €	
	44820000 Erstattungszinsen, Säumniszuschläge u.ä.	26.907,00	49.000 €	27.000 €	-44,90%
	44990000 Globaler Minderaufwand	-	- €	220.000 €	
19 =	Ordentliche Aufwendungen	27.668.179,27	35.232.360 €	33.966.283 €	-3,59%
20 =	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.236.643,30	2.639.797 €	2.022.653 €	-23,38%

Übersicht Deckungsfähigkeit Budgeteinheiten 2025

Stand: 21.01.2025_JB

Legende:		Unterdeckung, Deckungsvorschlag fehlt				
Nr.	Budgeteinheit	Plan 2024	Ist_31.12.2024	Verfügt %	Plan 2025	Änderung ggü. 2024 %
I.	Einnahmen gesamt	-32.592.563	-29.316.163		-31.943.630	-2,0%
II. Aufwand	GT2000-BÜCHEREI	2.100	3.230	78,8%	1.900	-10,53%
	GT2000-ÖPNV	409.600	365.453	82,5%	437.300	6,33%
	GT2000-PK	8.913.040	8.155.493	91,4%	9.423.953	5,42%
	GT2000-SCHULE	83.200	39.052	54,8%	69.100	-20,41%
	GT2100-VEREINSFÖRDER	81.300	58.812	72,8%	112.900	27,99%
	GT2300-EDV	214.400	183.270	85,5%	216.500	0,97%
	GT2500-KULTUR	46.500	14.818	33,0%	34.700	-34,01%
	GT2500-MÄRKTE	5.000	150	3,0%	5.400	7,41%
	GT2600-MUSIKSCHULE	42.500	38.007	97,8%	47.500	10,53%
	GT3100-VERSICHERUNG	277.500	241.960	87,4%	315.900	12,16%
	GT3300-FORST	218.000	311.606	145,0%	199.300	-9,38%
	GT3400-BEWIRT. SPORT	164.400	128.617	78,2%	154.600	-6,34%
	GT3400-ERWERB SPORT	10.900	3.823	35,1%	10.500	-3,81%
	GT3900-BEWIRT. FM1	63.100	53.849	85,3%	60.100	-4,99%
	GT4300-FLÜCHTLINGE	684.300	590.722	86,5%	508.200	-34,65%
	GT4700-FREMDE TRÄGER	1.541.000	1.647.826	95,1%	1.776.720	13,27%
	GT4700-KIGA FORTBILD	34.800	10.156	29,2%	18.900	-84,13%
	GT4700-KIGA JOKI	27.950	18.880	69,3%	21.900	-27,63%
	GT4700-KIGA SCHILLER	9.100	9.603	108,4%	10.900	16,51%
	GT4700-KIGA SULZ	8.000	7.407	93,5%	11.400	29,82%
	GT4700-KIGA TOMMENTA	12.900	11.041	86,6%	15.200	15,13%
	GT4700-KIGABRUCKBERG	16.600	15.030	92,8%	16.100	-3,11%
	GT4800-STANDESAMT	4.400	2.951	67,1%	2.800	-57,14%
	GT5000-UNTERH. HB	1.644.300	599.549	41,9%	1.626.300	-1,11%
	GT5000-UNTERH. TB	430.800	400.383	104,5%	356.200	-20,94%
	GT5000-VERKEHRSAUS	53.600	71.393	90,3%	51.900	-3,28%
	GT5100-BAURECHT	71.800	15.737	22,4%	57.300	-25,31%
	GT5400-UNTERH. GRÜN	508.300	447.010	97,1%	437.700	-16,13%
	GT5400-UNTERH.AUßEN	163.000	144.617	97,7%	212.100	23,15%
	GT5600-BEWIRT. FM2	747.400	586.728	79,1%	544.400	-37,29%
	SK42610001_AUSBILDUN	126.650	64.888	52,6%	114.500	-10,61%
	SK42700000_VERANSTAL	198.500	131.921	78,7%	212.500	6,59%
	SK44290000_MITGLIEDS	58.200	55.006	94,5%	64.800	10,19%
	SKG4271_VWTL./BETRIE	707.300	602.576	86,1%	714.600	1,02%
Aufwand besondere BE	17.580.440	15.031.564	86,2%	17.864.073	1,59%	
THH1-Innere Verwaltung	608.100	346.322	58,2%	462.410	-31,51%	
THH2-Sicherheit und Ordnung	531.970	449.057	85,6%	499.200	-6,56%	
THH3-Bildung, Kultur, Sport und Soziales	1.258.950	1.121.746	89,4%	1.298.100	3,02%	
THH4- Bauen und Planen	210.600	146.412	72,2%	202.700	-3,90%	
THH5- Eigenbetrieb	297.000	293.464	98,8%	297.100	0,03%	
THH6- Wirtschaft und Tourismus	96.500	72.864	75,5%	73.300	-31,65%	
THH7-Allg. Finanzwirtschaft	14.648.800	11.094.082	76,3%	13.269.400	-10,40%	
Aufwand BE Teilhaushalt	17.651.920	13.523.947	77,2%	16.102.210	-9,62%	
II.	Gesamtaufwand	35.232.360	28.555.511	81,7%	33.966.283	-3,73%
I+II	Gesamtergebnis EHH	2.639.797	-760.652		2.022.653	-30,5%

Übersicht über den Stand der Schulden

Stand: 01.01.2025

Darlehen	Jahr der Aufnahme	Darlehenssumme	Stand zum 01.01.2025	Tilgung 2025	Stand zum 31.12.2025	Zins 2025	Zinssatz
Landesbank 606 464 395	2004	500.000,00 €	2.906,84 €	2.906,84 €	0,00 €	32,12 €	4,420%
gesamt			2.906,84 €	2.906,84 €	0,00 €	32,12 €	

Übersicht Innere Darlehen an die Eigenbetriebe der Gemeinde Haushalts-/Wirtschaftsjahr 2025

	Stand 31.12.2024	Tilgung 2025	Zins 2025 2,5 %	Stand 31.12.2025
GW01	Gas- und Wasserversorgung			
30600	34.500,00	11.500,00	754,70	23.000,00
30601	54.000,00	27.000,00	1.096,88	27.000,00
30602	66.150,00	9.450,00	1.565,16	56.700,00
30603	231.000,00	11.000,00	5.671,88	220.000,00
	385.650,00	58.950,00	9.088,62	326.700,00
GW02	Abwasserbeseitigung			
30600	2.384.000,00	0	59.600,00	2.384.000,00
30201	1.000.000,00	0	25.000,00	1.000.000,00
	3.384.000,00	0,00	84.600,00	3.384.000,00
GW03	Waldfreibad	<i>Inneres Darlehen umgewandelt zu Eigenkapital des Eigenbetriebs zum 01.07.2019 (BDS 76/2019)</i>		
35280	0,00		0,00	0,00
GW04	Bauhof			
30600	820.000,00	30.000,00	20.218,75	790.000,00
30601	7.000,00	7.000,00	109,38	0,00
	827.000,00	37.000,00	20.328,13	790.000,00
Gemeinde	Planansätze 2025	95.950,00	114.100,00	
	Erträge aus Finanztätigkeiten	FHH	EHH	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der zweckgebundenen Rücklagen

	Stand zum 01.01.2024	Abgang in 2023 (HHPI 2023)	Stand zum 01.01.2025	Zugang / Abgang in 2025	Stand zum 31.12.2025
Allgemeine Rücklage	19.313.470,65	-	19.313.470,65	-	19.313.470,65

(aus kameralistischem Ergebnis zum 31.12.2019, gleichzeitig Bestandteil der doppischen Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020)

Mindesbetrag der allgemeinen Rücklage (§ 22 Abs. 2 GemHVO):

Jahr	Ausgaben EH	Durchschnitt	2%
2022	24.834.000,13 €		
2023	30.347.174,00 €	29.159.023,38 €	583.180,47 €
2024	32.295.896,00 €		

Bei den Angaben 2022 und 2023 handelt es sich um vorläufige Rechnungsergebnisse, bei 2024 um die aktuelle Hochrechnung zum 31.12.2024.

Die allgemeine Rücklage wird ab dem Haushaltsjahr 2020 über den Stand der liquiden Mittel (unter Ziffer 2 der Übersicht) abgebildet und als zweckgebundene Rücklage ausgewiesen. Die Gesamtübersicht der Rücklagen nach den doppischen Richtlinien (vgl. auch Anlage 5 zum Haushaltsplan) ist hier nicht dargestellt sondern unten.

Nachrichtlich: gebundene Beträge

Die nachstehend aufgeführten Beträge sind in der allgemeinen Rücklage gebunden und stehen **nicht** zur Finanzierung des Haushalts zur Verfügung:

(Stand: 01.01.2025)

Spendenkonto Kindertagesstätte	❶	158,32 €
Nachlassvermögen Lindauer	❷	0,00 €
Summe		158,32 €

❶ Ein Teilbetrag von 7.500 € ist z.Zt. als Geldeinlage geparkt und deshalb im Rücklagenbestand nicht ersichtlich

❷ Ein Teilbetrag von 253.000 € ist z.Zt. als Geldeinlage geparkt und deshalb im Rücklagenbestand nicht ersichtlich

Stand der Rücklagen nach doppischen Richtlinien

Produkt 61 20 10 00	Stand zum 01.01.2025 €	Stand zum 31.12.2025 €
1. Ergebnismrücklagen		0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0
2. Zweckgebundene Rücklagen (bisher allgemeine Rücklage) ¹⁾	11.673.915,00	
3. Liquiditätsergebnis 2025		-8.356.503,00
4. Liquiditätsstatus zum 31.12.2025		3.317.412,00

Stand des Ökokontos nach doppischen Richtlinien

Das Ökokonto wird nicht bilanziert und künftig hier nachrichtlich dargestellt. Das Ökokonto ist gegenwärtig noch nicht aufgestellt.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025

	Art	€
1.	Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	
1.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	
1.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	
1.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	
1.4	Gebührenüberschussrückstellungen	
1.5	Altlastensanierungsrückstellungen	
1.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	
2.	Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	
2.1	Sonstige Rückstellungen	60.000,00 €
2.2	Weitere sonstige Rückstellungen	
Rückstellungen gesamt		60.000,00 €

Erläuterung:

Die Rückstellung Ziffer 2.1 wurde bereits im Jahr 2023 mit 160.000 € gebildet und im Jahr 2024 auf 220.000€ erhöht. Die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten sind im Jahr 2024 eingetreten. Deshalb sind 160.000€ aufzulösen. Das Verfahren wird voraussichtlich 2025 abgeschlossen werden. Die weiteren Kosten liegen voraussichtlich bei 60.000€, weshalb mit dem Haushaltsplan 2025 keine weitere Rückstellung gebildet wird.

2.1 Sonstige Rückstellungen

2.1.1	Rückerstattungen aus Erschließungsbeitrags-veranlagungen (KoSt. 11320000.44410015)	60.000,00 €
	davon	
	Zuführung Rückstellung 2023	160.000,00 €
	Zuführung Rückstellung 2024	60.000,00 €
	Auflösung Rückstellung 2024	-160.000,00 €

Nachweis über den Stand der übernommenen Bürgschaften

Ausfallhaftung nach § 88 GemO

Stand: 01.01.2025

Bürgschaft für	Höhe der Bürgschaft	Erläuterungen
Wohnungs- und Siedlungswesen	416.177,67 €	Ausfallbürgschaften für den Wohnungsbau (insbesondere im Rahmen der Wohnungsbauförderung des Landes Baden-Württemberg - jährlich abnehmend)

Gemeindewirtschaftlich betrachtet handelt es sich bei diesen durch die Gemeinde Eningen unter Achalm Vorgängen um Schulden, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

Die Ausfallhaftung für Darlehen wurde im Rahmen der Wohnraumförderung des Landes Baden-Württemberg durch die Gemeinde übernommen.
Übernahme und Umfang der Ausfallhaftung richten sich nach der Übernahmeerklärung der Gemeinde im Einzelfall und nach der aktuellen Summe der Restschulden.

Übersicht Produkt/Kostenstelle 61.10.00.00									
SK	Einnahmearart	IST- Ergebnis 2023 Euro	Plan 2024 Euro	IST- Ergebnis 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Plan 2029 Euro
3011	Grundsteuer A	12.294	12.600	13.054	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
3012	Grundsteuer B	1.700.949	1.710.000	1.692.649	1.732.700	1.756.200	1.778.900	1.802.500	1.819.300
3013	Gewerbsteuer	5.452.433	6.300.000	4.769.037	5.300.000	5.521.000	5.565.500	5.656.100	5.724.000
3021	Gemeindeanteil an ESt	7.967.389	8.512.100	8.342.425	8.867.000	9.240.500	9.711.100	10.162.100	10.640.400
3022	Gemeindeanteil an USt	658.798	735.400	713.805	729.900	747.900	762.100	778.300	795.600
3031/2	Sonstige Steuern	231.183	309.000	311.554	291.000	296.700	309.300	328.500	354.700
3111	Schlüsselzuweisungen	4.925.277	5.455.100	6.596.348	6.289.300	6.664.800	6.195.900	5.982.400	5.796.200
3131	Investitionspauschale	0	1.443.000	0	1.822.100	1.825.300	1.669.500	1.592.700	1.675.300
3051	Familienleistungsausgleich	513.792	700.500	689.488	696.400	718.500	736.000	754.500	773.000
Summe Einnahmen		21.462.115	25.177.700	23.128.360	25.741.000	26.783.500	26.740.900	27.069.700	27.591.100
4341	GewSt.- Umlage	555.016	612.500	463.656	515.300	536.800	541.100	549.900	556.500
4371	FAG - Umlage	4.295.914	4.331.900	4.343.508	3.874.600	4.407.900	4.675.300	4.913.600	4.943.200
4372	Kreisumlage	5.537.766	6.302.000	6.301.965	5.697.900	6.582.000	7.574.700	7.918.000	7.944.300
Summe Ausgaben		10.388.696	11.246.400	11.109.129	10.087.800	11.526.700	12.791.100	13.381.500	13.444.000
ERGEBNIS		11.073.419	13.931.300	12.019.231	15.653.200	15.256.800	13.949.800	13.688.200	14.147.100

Berechnungsgrundlagen: - Steuerkraft - (x) = Ist - Zahlen des vorverg.J.)		IST-Ergebnis 2024 (2022)	Plan 2025 (2023)	Plan 2026 (2024)	Plan 2027 (2025)	Plan 2028 (2026)	Plan 2029 (2026)
Berechnung:							
Grundsteuer A (x)	(St.Ist x 195/Hebesatz) (Steuer-Ist)	6.699 13.054	6.308 12.294	6.699 13.054	6.466 12.600	6.466 12.600	6.466 12.600
Grundsteuer B (x)	(St.Ist x 185/Hebesatz) (Steuer-Ist)	824.053 1.692.649	828.093 1.700.949	824.053 1.705.753	843.551 1.710.000	854.992 1.732.700	866.043 1.756.300
Gewerbsteuer (x)	(St.Ist x 290/Hebesatz) (Steuer-Ist)	3.841.724 4.769.037	4.392.237 5.452.433	3.841.724 6.252.065	4.269.444 6.300.000	4.447.472 6.534.000	4.483.319 6.755.600
Gewerbsteuer - Umlage (x)	(St.Ist x Faktor/Hebesatz)	-463.656	-530.097	-463.656	-515.278	-536.764	-541.090
Gde-Anteil Eink.Steuer (x)	(Gde-Anteil x Schlüssel 0,0010707)	7.917.057	7.967.389	8.342.425	8.867.000	9.240.500	9.711.100
Familienleistungsausgl. (x)	(Gde-Anteil x Schlüssel 0,0010707)	643.950	658.798	689.488	696.400	718.500	736.000
Gemeindeanteil an Ust. (x)	(Gde-Anteil x 80% v.Schl 0,0006064)	543.077	551.849	571.044	583.920	598.320	609.680
Steuerkraftmeßzahl (§ 6 FAG)		13.312.904	13.874.577	13.811.777	14.751.503	15.329.486	15.871.518
Steuerkraftmeßzahl		13.312.904	13.874.577	13.811.777	14.751.503	15.329.486	15.871.518
Zuweisung n. mang. StKr.(§5(2))	(Schlüsselzahl x Aussch.Quote)	4.993.536	3.657.269	6.133.412	6.289.309	6.664.826	6.195.920
Zuweisung n. mang. StKr.(§5(3))	(Schlüsselzahl x Aussch.Quote)	0	0	0	0	0	0
Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)		18.306.440	17.531.846	19.945.189	21.040.812	21.994.312	22.067.438

Berechnung der Zuweisungen nach der mang. Steuerkraft:		2023 Euro	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro	2029 Euro
Bedarfsmeßzahl A:	(Erhöhte Einw. Zahl x Kopfbetrag)	19.331.558	21.127.854	21.865.173	22.343.785	22.609.621	22.878.552	23.150.593
(§ 7 (3) FAG)	(erhöhte Einw.Z siehe unten)	11.208	11.457	11.482	11.502	11.522	11.542	11.562
	(Kopfbetrag lt HH-Erlaß) ¹⁾	1.556,00	1.544,00	1.670,00	1.750,00	1.785,00	1.802,85	1.820,88
Bedarfsmeßzahl B:	Fläche	23.130.250	23.130.249	231.302.549	231.302.549	231.302.549	231.302.549	231.302.549
(§ 7 (4) FAG)	(erhöhte Einw.Z siehe unten)	11.208	11.457	11.482	11.502	11.522	11.542	11.562
	(Kopfbetrag lt HH-Erlaß) ¹⁾	78	83,10	85,80	86,00	86,20	86,40	86,60
		871.982	952.077	985.156	989.172	993.196	997.229	1.001.269
Bedarfsmeßzahl		20.203.540	22.079.931	22.850.329	23.332.957	23.602.817	23.875.781	24.151.862
Steuerkraftmeßzahl (§ 6 FAG)		13.065.839	13.312.904	13.874.577	13.811.777	14.751.503	15.329.486	15.871.518
Schlüsselzahl (§ 5 FAG)		7.137.701	8.767.027	8.975.752	9.521.180	8.851.314	8.546.295	8.280.344
Ausschüttung in %		70,09	69,96	70,07	70,00	70,00	70,00	70,00
Schlüsselzuweisung:		5.002.815	6.133.412	6.289.309	6.664.826	6.195.920	5.982.407	5.796.241
+ KIP komm. Investitionspauschale (§ 4 FAG)		1.341.598	1.347.343	1.822.193	1.825.367	1.669.538	1.592.796	1.675.334
+ Sockelgarantie (Mehrzuweisung) (§ 5 Abs.3 FAG) 3)		0	0	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen gesamt		6.344.413	7.480.755	8.111.502	8.490.193	7.865.458	7.575.203	7.471.575

Berechnung der Umlagen:		Ist 2023 Euro	Ist 2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro	2029 Euro
Gewerbsteuerumlage:	(Steuer-Ist * Umlagesatz/Hebesatz)	'(35 %) 594.284	'(35 %) 463.656	'(35 %) 515.278	(35 %) 536.764	(35 %) 541.090	(35 %) 549.899	(35 %) 556.500
FAG - Umlage	(Hebesatz * St.Kr.Su) (§ 1a Abs. 2 FAG)	3.883.958 (22,40)	4.045.723 (22,94)	3.874.538 (22,34)	4.407.887 (22,28)	4.675.268 (22,28)	4.913.529 (22,64)	4.943.106 (22,58)
Kreisumlage:	(Hebesatz * St.Kr.Su) (Hebesatz)	4.898.295 (28,25)	5.400.400 (29,50)	5.697.850 (32,50)	6.581.912 (33,00)	7.574.692 (37,0)	7.917.952 (36,00)	7.944.278 (36,00)
Umlagen gesamt:		9.376.536	9.909.779	10.087.666	11.526.563	12.791.050	13.381.380	13.443.884

Übersicht über den Stand der Zuschüsse nach den Vereinsförderrichtlinien 2025

JB_21.01.2025

Produkt/ Kostenst.	Sachkonto	Verein	Aufwand			Einzelansatz Verein
			Jugendförd.	Allgemeine Förderung	Miete/Pacht***	
11140600	43180000	Partnerschaftskomitee Eningen unter Achalm e. V.	300 €	500 € HAP-Grieshaber-Halle 1.500 € Jahreszuschuss 300 € Gestaltungen		2.600 €
Repräsentationen			300 €	2.300 €	- €	2.600 €
21100100	43180000	Verein der Freunde und Förderer der Achalmschule		2.000 € Angebot des Vereins an der Schule - auf Nachweis		2.000 €
Achalmschule			- €	2.000 €	- €	2.000 €
26200000	43180000	Gesangverein Eningen 1833 e.V.	700 €	500 € Hallenmiete 400 € Gestaltungen, OET*		1.600 €
	43180000	Musikverein Eningen e.V.	1.400 €	3.000 € Jahreszuschuss 500 € Hallenmiete 1.000 € weiterer Auftritt 500 € Gestaltungen, OET*		6.400 €
Konzerte und Musikkpflege			2.100 €	5.900 €	- €	8.000 €
28100000	43180000			1.400 € Gestaltungen, OET* für den Unterabschnitt		1.400 €
28100000	43180000	Zuschuss Teufelshexa Eningen e.V.		200 € Förderung eig. Veranstalt.		200 €
28100000	43180000	Zuschuss Waldgeister Eningen e.V.		200 € Förderung eig. Veranstalt.		200 €
28100000	43180000	Modellclub Eningen unter Achalm e. V.	375 €	500 € Hallenmiete		875 €
28100000	43180000	Eninger Häbles-Wetzer Narrenzunft e. V.	625 €	500 € Hallenmiete 500 € Seniorenförderung		1.625 €
28100000	43180000	Briefmarkenclub Eningen unter Achalm 1974 e. V.		500 € Hallenmiete		500 €
28100000	43180000	Pfadfinder - DPSG Stamm Eningen		500 € Zuschuss Jugendfreizeit		500 €
28100000	43180000	Paul-Jauch-Freundeskreis Eningen unter		1.000 € Mietzuschuss (bei Veranstaltungen), OET*		1.000 €
28100000	43180000	Heimat- u. Geschichtsverein Eningen e. V.		500 € Museumsarbeit	200,00 €	700 €
28100000	43180000	Junge Philatelisten e. V.				0 €
28100000	43180000	Spitalfreunde Eningen unter Achalm e.V.		300 € Kubb-Turnier		300 €
28100100	43180000	Förderverein Eninger Kunstwege e. V.		500 € Hallenmiete 500 € eig. Veranstaltungen		1.000 €
Kunst-, Kultur- und Heimatpflege			1.000 €	7.100 €	200,00 €	8.300 €
31800000	43180000	Förderkreis „Hospiz Veronika Eningen unter Achalm		1.000 € Jahreszuschuss/ Mietzuschuss (bei Veranstaltungen)		1.000 €
31800000	43180000	Krankenpflegeverein Eningen e.V.		5.000 € Jahreszuschuss		5.000 €
31800800	43180000	Förderung Senioren		3.600 € Ausflug		3.600 €
Sonstige soziale Hilfen, Pflegestützpunkt				9.600 €	- €	9.600 €
41400000	43180000	Deutsches Rotes Kreuz - Ortsverein Eningen unter Achalm (DRK)	650 €	100 € Gestaltungen 2.500 € Jahresförderung HvO 300 € OET* 1.200 € Investitionszuschuss Notstromrollcontainer (Gerätezuwend 500 € Hallenmiete		5.250 €
41400000	43180000	Deutsche Lebensrettungsgesellschaft Ortsgruppe Eningen u. Achalm (DLRG)	1.150 €	8.000 € Fahrt u. Eintritt Hallenbad Lichtenstein		9.150 €
41400000	43180000	Gesundheitsforum Eningen e.V.		1.000 € Sonstiges		1.000 €
Gesundheitsförderung und Prävention			1.800 €	13.600 €	- €	15.400 €
42100000	43180000			32.500 € 1000€ für Gestaltungen des Produkts 42100000	Mehrausgaben 31.500 € für die Hallennutzung der Vereine	32.500 €
42100000	43180000	Eninger Junqs	400 €			400 €
42100000	43180000	Hundefreunde Eningen unter Achalm e. V.		200 € Winterdienst 6.500 € Investitionszuschuss Erneuerung Küche + Rasentraktor FHH 300 € Ausbildungsförderung		7.000 €
42100000	43180000	Schützenverein 1902 e. V. Eningen unter Achalm		200 € Winterdienst		200 €
42100000	43180000	Sport- und Kulturverein Eningen unter Achalm Achalm 1889 e. V. (SKV)	2.000 €	- € Investitionszuschuss		2.000 €
42100000	43180000	Tennisverein Eningen unter Achalm e. V.	1.000 €	300 € Tenniscamp 500 € Investitionszuschuss Spielplatzeinfassung FHH** 300 € Ausbilderförderung		2.100 €
42100000	43180000	Turn- und Sportverein 1848 Eningen unter Achalm (TSV) e. V.	19.400 €	1.100 € Erstattung Pacht 600 € Jugendfreizeiten, Werbung, Ausbilderförderung 500 € Hallenmiete 200 € Fußballcamp 36.100 € Investitionszuschuss Flutlichtanlage FHH** 500 € OET*		58.400 €
Sportvereinsförderung			22.800 €	79.800 €	- €	102.600 €
55400000	43180000	Schwäbischer Albverein e. V. - Ortsgruppe Eningen unter Achalm	3.200 €	500 € Hallenmiete 200 € OET* 100 € Zuschuss Seniorenarbeit/Jugend 2.000 € Grubenentleerung 700 € eig. Veranstaltungen		6.700 €
55512001	43180000	Obst- und Gartenbauverein		500 € Hallenmiete 500 € eig. Veranstaltungen		1.000 €
Natur- und Landschaftspflege			3.200 €	4.500 €	- €	7.700 €
57500000	43180000	Touristenverein »Die Naturfreunde«, Verband für Touristik und Kultur - Ortsgruppe Eningen unter Achalm e. V.	500 €	200 € OET* 300 € Seniorenförderung 200 € Winterdienst		1.200 €
Tourismus			500 €	700 €	- €	1.200 €
Gesamtsumme			31.700 €	125.500 €	200 €	157.400 €

* OET= Ortseingangstafeln

Legende: ** Investitionskostenzuschüsse werden im Finanzhaushalt abgebildet

*** Diese Spalte Miete/Pacht enthält fiktive Mietzinberechnungen

Übersicht Mitgliedschaften der Gemeinde Eningen 2025

Stand: 20.11.2024_JB

Kostenstelle		Bezeichnung Mitgliedschaften	2024 (vorläufiges RE) Mitgliedsbeiträge an		Summe Beiträge 20.11.2024	Haushalts- ansatz 2024	Haushalts- ansatz 2025
Produkt	Sachkonto		Eniger Vereine	auswärtige Organisation			
11120000	43780000	GPA-Umlage (Gemeindeprüfungsanstalt BW)		8.132 €		8.000 €	8.300 €
		Steuerungsunterstützung und Controlling		Zwischensumme	8.132 €	8.000 €	8.300 €
11100000	44290000	Verband Baden-Württemberg Bürgermeister		0 €		70 €	70 €
11100000	44290000	BM-Kreisverband		0 €		330 €	0 €
11100000	44290000	Mayor for Peace		0 €			100 €
11141200	44290000	Gemeindetag BW e.V.		9.257 €		8.700 €	9.400 €
		Allgemeine Hauptamtstätigkeiten		Zwischensumme	9.257 €	9.100 €	9.570 €
11200400	43730000	Zweckverband 4 IT		0 €		700 €	0 €
		Betrieb u. Anwendung. V. EDV-Verfahren		Zwischensumme	0 €	700 €	0 €
11210000	44290000	Kommunaler Arbeitgeberverband BW e.V.		891 €		1.000 €	1.000 €
11210000	42710007	Arbegeberzuschuss peb2/ Freibad		4.315 €		6.500 €	wieder trennen au
		Personalwesen		Zwischensumme	5.206 €	7.500 €	1.000 €
11220000	44290000	Kommunalverband der Kassenverwalter e.V.		80 €		100 €	100 €
		Finanzverwaltung		Zwischensumme	80 €	100 €	100 €
11240101	44290000	Klimaschutzagentur gGmbH		2.800 €		2.900 €	2.900 €
		Wirtschaftliches und technisches Gebäudemanagement		Zwischensumme	2.800 €	2.900 €	2.900 €
12200000	44290000	Förderverein Kriminal- und Verkehrsprävention im Landkreis Reutlingen e.V.		500 €		500 €	500 €
		Ordnungswesen		Zwischensumme	500 €	500 €	500 €
12230000	44290000	Fachverband der StandesbeamtenInnen BW e.V.		140 €		200 €	200 €
		Standesamt		Zwischensumme	140 €	200 €	200 €
12600000	44290000	Kreisfeuerwehrverband Reutlingen		610 €		700 €	1.500 €
		Feuerwehr		Zwischensumme	610 €	700 €	1.500 €
21100100	44290000	Förderverein Achalmschule e.V.	12 €			100 €	100 €
		Achalmschule		Zwischensumme	12 €	100 €	100 €
25100000	44290000	Schülerforschungszentrum Südwürtt. e.V. (SFZ)		1.000 €		1.000 €	1.000 €
		Wissenschaft und Forschung		Zwischensumme	1.000 €	1.000 €	1.000 €
26300000	44290000	VdM Verband deutscher Musikschulen und Landesverband		1.530 €		1.300 €	1.600 €
		Musikschule Eningen		Zwischensumme	1.530 €	1.300 €	1.600 €
28100000	44290000	Heimat- und Geschichtsverein Eningen unter Achalm e.V.				30 €	30 €
28100000	44290000	Kunstverein Reutlingen e.V. - Hans Thoma-Gesellschaft		60 €		60 €	60 €
28100000	44290000	Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge (VDK Ortsgruppe Eningen)				60 €	60 €
28100000	44290000	Freundeskreis HAP Grieshaber e.V.		40 €		150 €	150 €
		Kunst- und Kulturpflege		Zwischensumme	100 €	300 €	300 €
31800000	43120000	Diakonie Sozialstation Pfullingen-Eningen u. A. e.V.	0 €	0 €		0 €	0 €
		Sonstige soziale Hilfen, Pflegestützpunkt		Zwischensumme	0 €	0 €	0 €
36508108	44290000	Kindertagesstätte Arbachtal e.V.(Pustebblume)	256 €			300 €	300 €
		Kindergärten		Zwischensumme	256 €	300 €	300 €
51100000	44290000	Nachbarschaftsverband Reutlingen-Tübingen (Verbandsumlage NBV)	9.044 €			11.300 €	10.000 €
		Stadtentwicklung, -planung, Verkehrsplanung, -erneuerung		Zwischensumme	9.044 €	11.300 €	10.000 €
53600000	44290000	Ko.mPakt.Net		0	aktuell keine Mitglie	0	0
		Telekommunikationseinrichtungen		Zwischensumme	0 €	0 €	0 €
54700000	44290001	Reutlinger Stadtverkehrsgesellschaft mbH (RSV)		1.343 €		0 €	0 €
54700000	44290001	Stadt Reutlingen für neues Stadtbusnetz		333.504 €		390.000 €	397.800 €
		Verkehrsbetriebe / ÖPNV		Zwischensumme	334.847 €	390.000 €	397.800 €
55400000	44290000	Schwäbischer Albverein e.V. (Ortsgruppe)	93 €			100 €	100 €
55400000	44290000	Landschaftserhaltungsverband Lkr. RT e.V.		1.320 €		1.400 €	1.400 €
55400000	44290000	Biosphärengebiet Schwäbische Alb e.V.		11.433 €		13.300 €	12.500 €
		Naturschutz und Landschaftspflege		Zwischensumme	12.846 €	14.800 €	14.000 €
55500001	44290000	Forstkammer BW Waldbesitzerverband e.V.		792 €		850 €	850 €
55500001	44290000	P E F C Deutschland e.V.		2.824 €		200 €	4.600 €
55500001	44290000	Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e.V.		100 €		150 €	150 €
		Forstwirtschaft		Zwischensumme	3.716 €	1.200 €	5.600 €
55512001	44290000	Obst- und Gartenbauverein e.V.	13 €			50 €	50 €
55512001	44290000	Schwäbisches Streuobstparadies e.V.		1.920 €		1.950 €	1.950 €
		Landwirtschaft		Zwischensumme	1.933 €	2.000 €	2.000 €
56100000	44290000	Klima- und Umweltforum e.V.		30 €		400 €	100 €
		Umweltschutzmaßnahmen		Zwischensumme	30 €	400 €	100 €
57100000	44290000	Standortagentur Neckar Alb GmbH		1.429 €		1.600 €	1.600 €
57100000	44290000	Gewerbe- und Handelsverein Eningen e.V.	0 €			0 €	0 €
		Wirtschaftsförderung		Zwischensumme	1.429 €	1.600 €	1.600 €
57500000	44290000	Schwäbische Alb Tourismusverband e.V.		1.795 €		1.600 €	1.600 €
57500000	44290000	Mythos Schwäbische Alb		4.485 €		4.500 €	4.500 €
57500000	44290000	Landratsamt Esslingen - Geschäftsstelle Hochgehberge		2.540 €		2.600 €	2.600 €
		Tourismus, sonst. Förderung v. Wirtschaft/Verkehr		Zwischensumme	8.820 €	8.700 €	8.700 €
Gesamtsumme			9.417 €	392.869 €	402.286 €	462.700 €	467.170 €

Nomenklatur der Kostenstellen in Kindergärten, Eningen unter Achalm

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Träger / Betreiber / Eigentümer	Art der Betreuung	Produkt-Nummer**	Anzahl Gruppen	Anzahl Kinder 01.03.2024	Genehmigte Plätze	Personal Anzahl 01.03.2024	Mindestpersonal-schlüssel (in %)	IST-Personal-schlüssel zum 01.03.2024 (in %)
0	Kindergarten Allgemein	Gemeinde	-	36.50.09.99	25	455	504	92	35,97 VZS*	37,69 VZS*
1	Bruckbergkindergarten Bruckbergstr. 17, Eningen	Träger: Gemeinde Objekt: Gemeindeeigentum	Ü3	36.50.21.01	3	69	75	14	748%	822%
2	Kinderkrippe im Johannes-kindergarten Johanneskindergarten Hölderlinstr. 22, Eningen	Träger: Gemeinde Träger: Gemeinde Objekt: Gemeindeeigentum	U3 Ü3	36.50.11.02 36.50.21.02	2 3	19 71	20 75	7 11	432% 778%	583% 800%
3	Kindergarten Schillerhaus Glückskäfer e.V. - Kindergarten Schiller-TigeR Sulzwiesenstr. 2, Eningen	Träger: Kindergarten Schillerhaus /Gemeinde Träger: Glückskäfer e.V. (Kindergarten) Träger: Tagesmütter RT e.V. (SchillerTigeR) (ehemals Schillerschule) Objekt: Gemeindeeigentum	Ü3 Ü3 U3	36.50.21.03 36.50.41.07 36.50.32.14	2 1 entfällt	47 20	50 20	7 3	480%	494%
4	Sulzkindergarten Fichtestr. 19, Eningen	Träger: Gemeinde Träger: Gemeinde Objekt: Gemeindeeigentum	U3 Ü3	36.50.11.04 36.50.21.04	entfällt 3	56	75	8	679%	590%
5	Tommentalkindergarten Dürerstr. 15, Eningen	Träger: Gemeinde Objekt: Gemeindeeigentum	Ü3	36.50.21.05	2	36	37	8	480%	480%
6	Bruckbergkindergarten II Bruckbergstr. 17, Eningen	Träger: Gemeinde Objekt: gemietet (ab 2020 Kiga Schillerhaus)	Ü3	36.50.21.06	siehe SchillerKiGa					
7	Glückskäfer e.V. - Kinderkrippe Achalmstr. 6, Eningen	Träger: Glückskäfer Eningen e.V. (Kinderkrippe) Grundstück und Gebäude Spital im Eigentum der Gemeinde; der Anbau ist Eigentum der Glückskäfer e.V.	U3	36.50.31.07	2	16	20	5		
8	Kindertagesstätte Arbachtal e.V. (Pustebume) Mühlweg 21, Eningen	Träger: Kindertagesstätte Arbachtal e.V. Objekt: Gemeindeeigentum	2 - 6 Jahre	36.50.81.08	2	31	42	11		
9	Kath. Kinderkrippe St. Raphael Kath. Kindergarten St. Raphael Bruckbergstr. 19, Eningen	Träger: Kath. Kirche Träger: Kath. Kirche Objekt: Kath. Kirche	U3 Ü3	36.50.31.09 36.50.41.09	1 2	7 53	10 50	11		
10	Waldwichtel Eningen e.V. Hauptstr. 19, 72794 Eningen	Träger: Waldwichtel Eningen e.V. (Kindergarten) Objekt: ./ . Raum im Spital angemietet	Ü3	36.50.41.10	2	30	30	7		
11	Achalm-TigeR im TommKiGa Dürerstr. 15, Eningen	Träger: Tagesmütter RT e.V. Objekt: Gemeindeeigentum	U3	36.50.32.11	entfällt					
13	Tagesmütter in eigenen Räumen	Träger: nicht organisiert oder Tagesmütter RT e.V. Objekt: in eigenen, privaten Räumlichkeiten (incl. Pflegenest)	2 - 14 Jahre	36.50.82.13	entfällt					
16	Großtagespflegestelle Pflegenest	Träger: Tagesmütterverein Objekt: priv. Wohnung		36.50.82.16						

Legende	* VZS = Vollzeitstelle	** System Produktvergabe	1- 4. Stelle:	Produktnummer 36.50.XX.XX	36.50.	Nr. 0 - Allgemein Nr. 1 - U3 kommunal Nr. 2 - Ü3 kommunal Nr. 3 - U3 fremder Träger Nr. 4 - Ü3 fremder Träger Nr. 7 - ohne Altersbegrenzung, kommunal Nr. 8 - ohne Altersbegrenzung, freier Träger	Nr. 1 u. 2 - Vergabe in Anlehnung an das Produkt im Produktplan 6. Stelle: Nr. 3 - 8 stehen für ind. Festlegungen bei <u>Kostenstellen</u> zur Verfügung!	Nr. 9 - Allgemein	7. - 8. Stelle:	Lfd. Nr. je Einrichtung
---------	------------------------	--------------------------	---------------	---------------------------	--------	--	--	-------------------	-----------------	-------------------------

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit (Anlage 16)

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	2.639.797-	2.022.653-	3.610.709-	5.586.432-	6.540.156-
Betrag je Einwohner	EUR/E W	0,00	230,49-	176,16-	313,92-	484,85-	566,64-
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	92,51	94,05	90,05	85,39	83,46
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	13.930.600	15.652.400	15.255.980	13.948.860	13.687.240
Betrag je Einwohner	EUR/E W	0,00	1.216,33	1.363,21	1.326,38	1.210,63	1.185,86
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	39,54	46,08	42,06	36,48	34,61
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	16.570.397	17.675.053	18.866.689	19.535.292	20.227.396
Betrag je Einwohner	EUR/E W	0,00	1.446,82	1.539,37	1.640,30	1.695,48	1.752,50
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	47,03	52,04	52,01	51,09	51,15
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	2.639.797-	2.022.653-	3.610.709-	5.586.432-	6.540.156-
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	0	420.403	978.847	609.199-	2.584.912-	3.538.626-
Betrag je Einwohner	EUR/E W	0,00	36,71	85,25	52,97-	224,35-	306,59-
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	0	67.526	3.000	0	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	0	352.877	975.847	609.199-	2.584.912-	3.538.626-
Betrag je Einwohner	EUR/E W	0,00	30,81	84,99	52,97-	224,35-	306,59-
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	0	541.170-	585.040-	612.001-	634.714-	655.128-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	0	5.331.077	3.317.412	7.809.237-	17.359.199-	21.337.075-
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
9.2 Eigenkapitalquote							
9.3. Fremdkapitalquote							
10. Anlagendeckung							
11. Verschuldung							
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	0	28.424	92.950	88.950	61.950	50.450