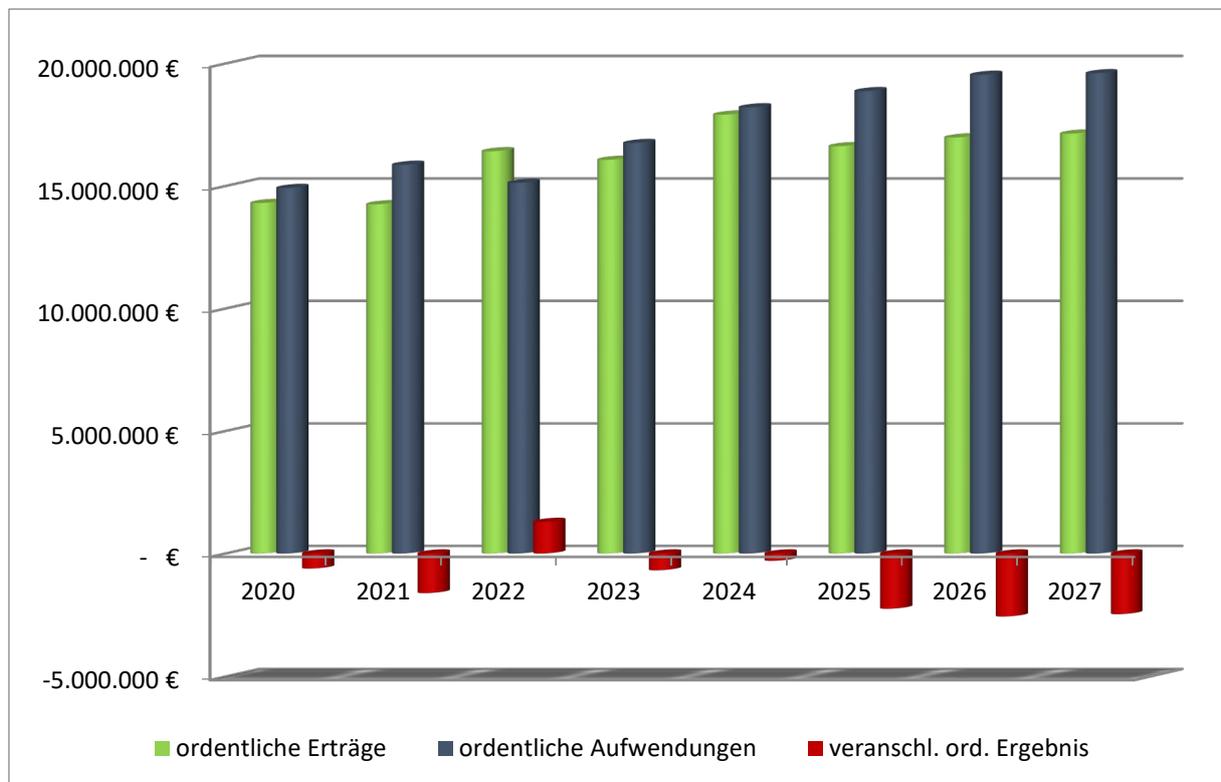


Gemeinde Altbach

Haushaltssatzung 2024 mit Haushaltsplan



ordentliche Ergebnisse seit 2020



Inhaltsverzeichnis

Vorlage Nr. 88/2023

Haushaltssatzung	1
1. Vorbericht	4
I. Vorbemerkung	4
II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023	5
III. Haushaltsjahr 2024	6
IV. Schlussbetrachtung und Ausblick	37
2. Haushaltsplan 2024	39
Gesamtergebnishaushalt	40
Gesamtfinanzhaushalt	41
Haushaltsquerschnitt	42
Teilhaushalt 01 – Politische Steuerung, Gemeinderat und Wirtschaftsförderung	46
Teilhaushalt 02 – Hauptamt und Bauleitplanung	54
Teilhaushalt 03 – Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr	66
Teilhaushalt 04 – Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung	95
Teilhaushalt 05 – Sicherheit und Ordnung	117
Teilhaushalt 06 – Schulen	130
Teilhaushalt 07 – Kulturelle Einrichtungen	142
Teilhaushalt 08 – Kinderbetreuung, Senioren und Soziales	153
Teilhaushalt 09 – Sportförderung	177
Teilhaushalt 10 – Hallenbad	186
Teilhaushalt 11 – Verkehrsanlagen, Landschaftsbau und Naturschutz	193
Teilhaushalt 12 – Friedhofswesen	211
Teilhaushalt 13 – Allgemeine Finanzwirtschaft	216
3. Mittelfristige Finanzplanung	223
4. Investitionsprogramm nach Teilhaushalten	229
5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	231
6. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	232
7. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	233
8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	234
9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	235
10. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	236
11. Budgeteinheiten und Haushaltsvermerke	238
12. Stellenplan	243
13. Berechnung der Finanzaufweisungen	253
14. Übersicht über die Zuordnung der Produktgruppen zu den Teilhaushalten	259
15. Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebs Wasserversorgung	262



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Jahr 2024

I. Einwohnerzahl	
a) nach der Volkszählung am 17. Mai 1939	1.677
b) nach der Volkszählung am 6. Juni 1961	4.169
c) nach der Volkszählung am 27. Mai 1970	4.917
d) nach der Volkszählung am 25. Mai 1987	5.559
e) nach der Fortschreibung (Stand 30.6.2012)	5.930
f) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2016	6.051
g) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2017	6.001
h) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2019	6.044
i) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2020	6.043
j) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2021	6.311
k) FAG-Einwohnerzahlen zum 30.06.2021	6.417
l) FAG-Einwohnerzahlen zum 30.06.2022	6.427
m) FAG-Einwohnerzahlen zum 30.06.2023	6.457
II. Gesamtfläche	334 ha
III. Steuerkraftmesszahl	7.477.185 €
IV. Steuerkraftsumme der Gemeinde für 2024	
a) insgesamt	10.052.190 €
b) je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl Stand 30.06.2022	1.557 €

Zum Vergleich Jahr 2023 in Euro:

Steuerkraftmesszahl	6.587.979 €
Steuerkraftsumme	8.132.392 €
Steuerkraftsumme je Einwohner	1.267 €



Haushaltssatzung der Gemeinde Altbach

für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i.d.F. vom 24. Juli 2000, zuletzt geändert durch Gesetz vom 17. Dezember 2015 hat der Gemeinderat am 23.01.2023 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. Im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	17.914.200 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 18.210.900 €
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 296.700 €
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 296.700 €

2. Im Finanzhaushalt mit folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	17.595.500 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 16.570.500 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	1.025.500 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	527.700 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 6.471.200 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 5.943.500 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-4.918.500 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 169.200 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	169.200 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 5.087.700 €



§ 2 Kreditermächtigung

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 €

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 €

nachrichtlich: Steuersätze für die Realsteuern

1. Für die Grundsteuer
 - a) für die Land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 300 v.H.
 - b) für die bebauten Grundstücke (Grundsteuer B) auf 380 v.H. auf die Steuermessbeträge.

2. Für die Gewerbesteuer nach dem Gewerbeertrag auf 380 v.H. der Steuermessbeträge.

Altbach, den 24.01.2024

Martin Funk
Bürgermeister



Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

(gemäß § 6 GemHVO)

I. Vorbemerkung

Dem Gemeinderat wird, wie im Vorjahr ein Entwurf vorgelegt, der vorberaten wird. Bei der Vorberatung können sich Änderungen bei den Planansätzen ergeben, wenn gleichzeitig Deckungsvorschläge gemacht werden. Die Ergebnisse der Vorberatung und Beschlussfassung werden in die Endversion des Haushaltsplans 2024 eingearbeitet.

Bereits seit Jahren ist die Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde angespannt. In den vergangenen Haushaltsjahren wurden daher kontinuierlich Anstrengungen unternommen, einerseits die Ertragslage zu stärken, andererseits Aufwendungen und Auszahlungen zu reduzieren. Von Verwaltung und Gemeinderat wurden die Aufwendungen kritisch geprüft und die Erfüllung von freiwilligen Aufgaben teilweise in Frage gestellt. Die vielfältigen zukünftigen Herausforderungen werden die Finanzen der Gemeinde weiter belasten. Daher sind schon heute Sparsbemühungen und eine strenge Haushaltsdisziplin unerlässlich, um die stetige Aufgabenerfüllung sicherstellen zu können.

Die Haushalte der kommenden Jahre sind geprägt von den vielen großen Investitionsprojekten, die allesamt aus Pflichtaufgaben resultieren: Der Umbau des Feuerwehrgerätehauses soll 2024 fertiggestellt werden, der Umbau des Kindergartens „Alte Schule“ beginnt im Januar 2024. Auch für die Grundschule muss eine Lösung gefunden werden, um sie zukunftsfähig zu erhalten. Je nachdem, was das Sanierungsgutachten ergibt, muss aufwendig kernsaniert oder neu gebaut werden. Sicher ist in jedem Fall, dass es sehr teuer wird und die Haushalte der nächsten Jahre stark belasten wird.

Die Erfüllung der Pflichtaufgaben, allem voran die Kinderbetreuung und der Erhalt der Infrastruktur, wird bei der vorhandenen Ertrags- und Finanzlage schwierig. Im Haushaltsplan 2024 sind keine Reserven für überraschende Anschaffungen und/oder Aufwendungen. Bei über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen muss kritisch die Dringlichkeit geprüft werden. Zudem steht die Gemeinde Altbach mit der Unterbringung und Integration von Flüchtlingen vor großen Herausforderungen.



Die Berechnungen für die Zahlungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs (FAG) wurden anhand des aktuellsten Haushaltserlasses des Innenministeriums vom 09. November 2023 vorgenommen.

II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Mit Beschluss vom 24. Januar 2023 wurde die Haushaltssatzung mit einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von 683.700 € beschlossen. Maßgeblich für den noch vergleichsweise geringen Fehlbetrag waren wie im Vorjahr die Zahlen und Vorgänge des kommunalen Finanzausgleichs. Im Jahr 2021 belasteten die bisher höchsten Umlagen an Kreis und Land den Gemeindehaushalt. Diese Transferaufwendungen sind bereits 2022 deutlich niedriger ausgefallen und reduzierten sich in 2023 erneut. Gleichzeitig erhielt die Gemeinde auf der Ertragsseite mit 2.999.500 € eine deutlich höhere Zuweisung aus mangelnder Steuerkraft (Vorjahr: 2.287.000 €, + 712.500 €). Dieser Effekt wirkt sich positiv auf das ordentliche Ergebnis aus.

Der Jahresabschluss 2023 liegt aktuell noch nicht vor. Es zeichnet sich jedoch bereits ab, dass sich die Ertragssituation besser entwickelt als erwartet. Es ist insbesondere mit einem deutlich höheren Gewerbesteuerertrag zu rechnen als ursprünglich angenommen. Zudem konnte eine Rückstellung für Steuerrückzahlung aufgelöst werden, welche den Ertrag aus Gewerbesteuer weiter erhöht. 2015 musste eine Rückstellung für Steuerzahlungen über 1,8 Mio. € gebildet werden, welche das Risiko einer Gewerbesteuererstattung aus Korrekturen der Vorjahre ausweist. Ein Unternehmen ging gegen einen Gewerbesteuermessbescheid gerichtlich vor. Das Gerichtsurteil liegt inzwischen vor und bestätigte den Gewerbesteuermessbescheid. Eine Erstattung ist daher nicht notwendig und die Rückstellung konnte 2023 aufgelöst werden. Zu beachten ist, dass dieser Sachverhalt lediglich die Ertragsseite beeinflusst. Die Einzahlung ist bereits 2015 erfolgt.

Die geplanten Investitionen konnten aus Eigenmitteln finanziert werden. Der Umbau des Feuerwehrgerätehauses ist 2023 weit vorangeschritten und soll 2024 fertig gestellt werden. Dadurch resultieren in diesen beiden Jahren hohe Auszahlungen.



Beim Umbau der „Alten Schule“ in einen Kindergarten liegt seit August 2023 die Baugenehmigung vor. Die Ausschreibungen laufen, so dass im Januar 2024 mit dem Abriss von Teilen des Bestandsgebäudes begonnen werden kann.

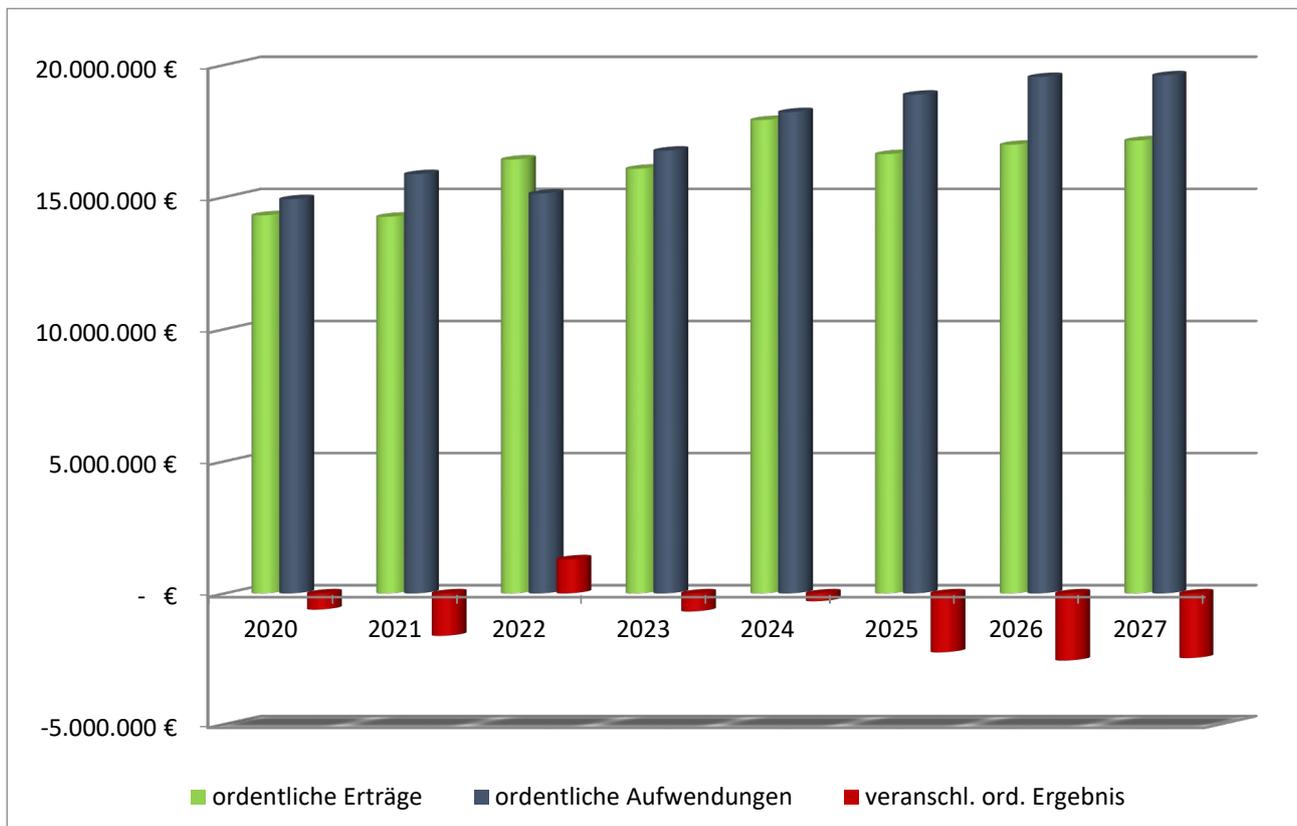
Für die Flüchtlingsunterbringung wird eine Anschlussunterkunft gebaut. Bedingt durch den Ukraine-Krieg sind die Flüchtlingszahlen extrem gestiegen und es wird auch in den nächsten Jahren mit vielen ankommenden Flüchtlingen gerechnet. Der bestehende Wohnraum der Gemeinde reicht nicht aus und es können auch nicht genügend Wohnungen von Dritten angemietet werden.

Der Gemeinderat hat daher beschlossen, eine Anschlussunterkunft in Modulbauweise auf dem gemeindeeigenen Grundstück neben dem Bauhof in den Kieswiesen zu bauen. Die Baugenehmigung ist erteilt und die Ausschreibungen dafür laufen. 2024 soll die Unterkunft bezugsfertig sein.

III. Haushaltsjahr 2024

1. Übersicht über die ordentlichen Ergebnisse seit 2020

(2020 bis 2022 festgestellte bzw. vorläufige Rechnungsergebnisse, 2023 ff Planzahlen)





Die zahlungswirksamen und zahlungsunwirksamen Vorgänge aus laufender Verwaltungstätigkeit im Ergebnishaushalt ergeben im Saldo das ordentliche Ergebnis. Zu den zahlungsunwirksamen Vorgängen gehören die Auflösung der passiven Sonderposten und die Abschreibungen als buchhalterische Darstellung der Wertminderungen der kommunalen Vermögensgegenstände.

Die Auflösung der passiven Sonderposten aus Investitionsbeiträgen und –zuwendungen wird als Ertrag gebucht (Nr. 3 im Ergebnishaushalt). Die Abschreibungen müssen für das komplette Vermögen der Gemeinde (unbewegliches Vermögen wie Gebäude, Straßen, Kanäle, technische Anlagen und das bewegliche Vermögen, wie Fahrzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung) berechnet und erwirtschaftet werden und erschweren damit den Haushaltsausgleich. In den Jahren 2018 und 2019 konnten die ordentlichen Aufwendungen durch genügend Erträge vollständig gedeckt werden. Das Ergebnis fiel jeweils positiv aus.

Mit den Jahren 2020 und 2021 dreht sich das Vorzeichen. Während das ordentliche Ergebnis 2020 mit rd. - 600.000 € schmerzt und die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses belastet, sieht es im Jahr 2021 noch schlechter aus. Hier liegt ein negatives Ergebnis von rd. 1,6 Mio. € vor. Im Jahr 2022 zeichnet sich dagegen wieder ein positives Ergebnis von rd. 1,2 Mio. € ab.



2. Gesamtübersicht über die Planansätze bis 2027

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
30110000 Grundsteuer A	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
30120000 Grundsteuer B	1.097.807 €	1.030.000 €	1.080.000 €	1.080.000 €	1.080.000 €	1.080.000 €
30130000 Gewerbesteuer	3.037.609 €	1.700.000 €	3.000.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.233.659 €	4.683.000 €	4.539.800 €	4.700.000 €	4.800.000 €	4.900.000 €
30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	388.356 €	388.000 €	387.100 €	390.000 €	390.000 €	400.000 €
30310000 Vergnügungssteuer	152.041 €	90.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
30320000 Hundesteuer	29.520 €	29.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	359.329 €	369.000 €	373.600 €	389.000 €	400.000 €	409.000 €
Steuern und ähnliche Abgaben	9.299.320 €	8.290.000 €	9.531.500 €	9.210.000 €	9.321.000 €	9.440.000 €
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.544.616 €	2.999.500 €	3.064.500 €	2.200.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €
31110010 Komm.Invest.pauschale	816.265 €	858.300 €	891.000 €	870.000 €	900.000 €	900.000 €
31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	349 €	37.000 €	15.900 €	- €	- €	- €
31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	- €	29.500 €	12.700 €	30.000 €	- €	- €
31410000 Zuweisungen u. Zuschüsse für lauf. Zwecke	535.714 €	577.900 €	534.800 €	534.800 €	534.800 €	754.800 €
31410010 Zuschuss für Sprachförderung	144 €	- €	- €	- €	- €	- €
31410020 Zuschuss für Kleinkindbetreuung	310.213 €	290.300 €	428.700 €	290.300 €	290.300 €	400.000 €
31410030 Zuschuss § 29e päd. Leitungszeit	73.654 €	67.700 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.280.955 €	4.860.200 €	5.027.600 €	4.005.100 €	4.305.100 €	4.634.800 €
Aufgelöste Invest.- zuwendungen/-beiträge	244.986 €	240.200 €	243.700 €	243.700 €	243.700 €	243.900 €
Entgelte für öff. Leistungen oder Einricht.	1.168.861 €	1.191.800 €	1.273.400 €	1.319.300 €	1.411.700 €	1.411.500 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	729.948 €	820.900 €	1.110.700 €	1.145.900 €	1.024.800 €	885.000 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	263.842 €	236.900 €	239.900 €	241.900 €	241.900 €	104.000 €
Zinsen und ähnliche Erträge	32.367 €	77.700 €	117.000 €	88.100 €	60.600 €	60.600 €
Sonstige ordentliche Erträge	398.331 €	352.100 €	370.400 €	370.400 €	370.400 €	358.100 €
Ordentliche Erträge	16.418.609 €	16.069.800 €	17.914.200 €	16.624.400 €	16.979.200 €	17.137.900 €



	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen	- 2.953.997 €	- 3.090.100 €	- 3.547.400 €	- 4.026.100 €	- 4.595.800 €	- 4.666.100 €
Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen	- 2.496.566 €	- 3.296.600 €	- 3.013.400 €	- 2.795.800 €	- 2.831.200 €	- 2.831.800 €
Planmäßige Abschreibungen	- 1.535.342 €	- 1.551.500 €	- 1.587.800 €	- 1.704.600 €	- 1.804.600 €	- 1.804.600 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 30.488 €	- 21.800 €	- 22.600 €	- 22.200 €	- 22.100 €	- 4.500 €
43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	- 111.354 €	- 161.600 €	- 165.000 €	- 165.000 €	- 165.000 €	- 165.000 €
43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	- 219.853 €	- 433.800 €	- 499.700 €	- 445.200 €	- 439.700 €	- 449.700 €
43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	- 2.477.727 €	- 2.690.900 €	- 2.890.100 €	- 2.871.800 €	- 2.978.300 €	- 2.982.300 €
43410000 Gewerbesteuerumlage	- 277.928 €	- 156.600 €	- 276.000 €	- 203.000 €	- 203.000 €	- 203.000 €
43710000 FAG-Umlage	- 1.932.386 €	- 1.797.300 €	- 2.239.600 €	- 2.300.000 €	- 2.300.000 €	- 2.300.000 €
43720000 Kreisumlage	- 2.391.822 €	- 2.261.000 €	- 3.166.400 €	- 3.600.000 €	- 3.600.000 €	- 3.600.000 €
43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	- 38.436 €	- 40.000 €	- 45.000 €	- 45.000 €	- 46.000 €	- 48.000 €
43910000 Sonstige Transferaufwendungen	- €	- 4.500 €	- 4.500 €	- 4.500 €	- 4.500 €	- 4.500 €
Transferaufwendungen	- 7.449.506 €	- 7.545.700 €	- 9.286.300 €	- 9.634.500 €	- 9.736.500 €	- 9.752.500 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 663.921 €	- 1.247.800 €	- 753.400 €	- 688.400 €	- 550.200 €	- 544.000 €
Ordentliche Aufwendungen	- 15.129.820 €	- 16.753.500 €	- 18.210.900 €	- 18.871.600 €	- 19.540.400 €	- 19.603.500 €
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.288.789 €	- 683.700 €	- 296.700 €	- 2.247.200 €	- 2.561.200 €	- 2.465.600 €
51310000 Außerordentliche Abschreibungen	- 59.575 €	- €	- €	- €	- €	- €
Außerordentliche Aufwendungen	- 59.575 €	- €	- €	- €	- €	- €
Veranschlagtes Sonderergebnis	- 59.575 €	- €	- €	- €	- €	- €
Veranschlagtes Gesamtergebnis	1.229.214 €	- 683.700 €	- 296.700 €	- 2.247.200 €	- 2.561.200 €	- 2.465.600 €

Diese Tabelle möchte den Ratsmitgliedern gleich zu Beginn und auf einen Blick alle für die Beratung und Beschlussfassung notwendigen Zahlen liefern. In den folgenden Abschnitten des Vorberichts werden die Haushaltsansätze 2024 wie gewohnt, die Planung 2025 bis 2027 im Groben, näher erläutert. Die mittelfristige Planung für den Finanzhaushalt und das Investitionsprogramm für die Gemeinde Altbach bis 2027 sind auf den Seiten 223 ff. abgedruckt. Das Rechnungsergebnis 2022 steht weitestgehend fest. Einzig durch die Betriebsabrechnung des Gebührenhaushalts „Abwasserbeseitigung“ und der möglichen Zuführung oder Auflösung der Gebührenüberschussrückstellungen in der Bilanz kann sich das ordentliche Ergebnis noch geringfügig verändern. Die Berechnungen der Zuweisungen im Rahmen des FAG bis 2027 ergeben nach heutigem Stand weitere Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft.



3. Ergebnishaushalt

Im Gesamtergebnishaushalt 2024 sind Erträge in Höhe von 17.914.200 € und Aufwendungen in Höhe von 18.210.900 € veranschlagt. Der Grundsatz des Haushaltsausgleichs wird damit nicht erreicht. Für das Haushaltsjahr 2024 weist der Ergebnishaushalt erneut einen erheblichen Fehlbetrag von 296.700 € aus.

Wie im Vorjahr sind die Zahlen und Vorgänge des kommunalen Finanzausgleichs maßgeblich für das ordentliche Ergebnis. Im Jahr 2024 belasten die Umlagen an Kreis und Land den Gemeindehaushalt um zusätzliche 1,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr und erreichen damit einen neuen Höchststand von 5.682.000 €. Insbesondere die Erhöhung der Kreisumlage um 905.400 € wirkt sich hier aus. Den Mehraufwand bei den Transferaufwendungen können die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft nicht kompensieren. Diese sind zwar ebenfalls gestiegen, aber lediglich um 65.000 €.

Die extremen Kostensteigerungen der vergangenen Jahre bei Strom, Wärme und Material belasten den Gemeindehaushalt in erheblichem Umfang. Der Ergebnishaushalt enthält nur die zwingend notwendigen Maßnahmen und Aufgaben der Gemeinde Altbach. Wie in den Vorjahren konnten auch im Haushaltsplan 2024 aufgrund der angespannten Finanzsituation der Gemeinde nicht alle Mittelanmeldungen der Fachämter in vollem Umfang übernommen werden. In diesen Fällen schlägt die Verwaltung vor, einen Teilbetrag zu veranschlagen und den Fachämtern die Bewirtschaftung der Planansätze freizustellen. Die für die Bewirtschaftung verantwortlichen Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung werden auf die Notwendigkeit einer sparsamen und wirtschaftlichen Mittelverwendung hingewiesen.

Der Gewerbesteuerertrag 2024 wird mit 3 Mio. € deutlich positiver im Vergleich zum Vorjahr (1,7 Mio. €) veranschlagt. Die aktuell vorliegenden Vorauszahlungen der Gewerbesteuerzahler lassen diesen positiven Anstieg zu. Allerdings sind die Gewerbesteuererträge in Altbach immer von großer Unsicherheit geprägt und daher mit Vorsicht zu betrachten. Es fehlt an einem breiten Mittelfeld der Gewerbesteuerzahler, so dass eine starke Abhängigkeit von wenigen Unternehmen vorliegt. Bei verhaltenen Konjunkturaussichten ist ungewiss, inwieweit es noch zu Korrekturen der Vorauszahlungen kommen wird. Die Unsicherheiten beim Gewerbesteuerertrag zeigen einmal mehr, dass die Umlegung „Im Ghai IV“ richtig und wichtig war. Der Gemeinde wurde 2022 ein rd. 4.000 qm großes Gewerbegrundstück zugeteilt.



Vorläufig wird vom Verkauf abgesehen, da bis 2026 eine anderweitige Nutzung vorhanden ist. Der Erlös aus der Veräußerung ist für das Jahr 2026 geplant. Die Ansiedelung von Gewerbe sollte sich hier nicht ausschließlich am Kaufpreis des Grundstücks orientieren, sondern daneben die zukünftige Entwicklung der Fläche im Blick behalten.

Stärkste Ertragsquelle bleibt der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit 4,54 Mio. €. Der berechnete Planansatz sinkt damit leicht gegenüber dem Vorjahr (2023: 4,68 Mio. €, - 143.200 €). Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer berechnet sich immer nach den Ist-Zahlen des laufenden Haushaltsjahres.

Die jährliche Kalkulation der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr wird im 1. Quartal 2024 vorgenommen. Der Gemeinderat hat dazu am 28.11.2023 einen Bevorratungsbeschluss gefasst. Die Gebühren werden durch ein Fachbüro überprüft und eventuell rückwirkend zum 01.01.2024 geändert (vgl. Vorlage 86/2023).

Der Ausgleich von Ressourcenaufkommen (Erträge) und Ressourcenverzehr (Aufwendungen) gelingt im Haushaltsjahr 2024 erneut nicht. Auch für die Jahre der Finanzplanung bis 2027 sieht der aktuelle Planungsstand durchgehend Fehlbeträge vor.

Das Ziel eines ausgeglichenen Ergebnishaushalts wird nicht erreicht. Nach § 80 GemO in Verbindung mit § 24 GemHVO ist zum Haushaltsausgleich die ordentliche Ergebnisrücklage heranzuziehen. In den Jahren 2020 und 2021 waren jeweils Entnahmen aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses notwendig (-613.044 € in 2020 und -1.612.241 € in 2021). In den Jahren 2022 und 2023 kann dagegen aller Voraussicht nach wieder eine Zuführung zur Rücklage gebucht werden, während in den Jahren 2024 bis 2027 durchgehend Entnahmen erforderlich sein werden. Mit einer Entnahme aus der Rücklage wird der Puffer für schlechte Jahre in Anspruch genommen. Leider verringert sich damit der Spielraum für künftige Haushaltsjahre und dies darf nicht auf die leichte Schulter genommen werden. Durch eine sparsame und disziplinierte Haushaltsführung muss in den weiteren Jahren versucht werden, die Fehlbeträge zu minimieren.



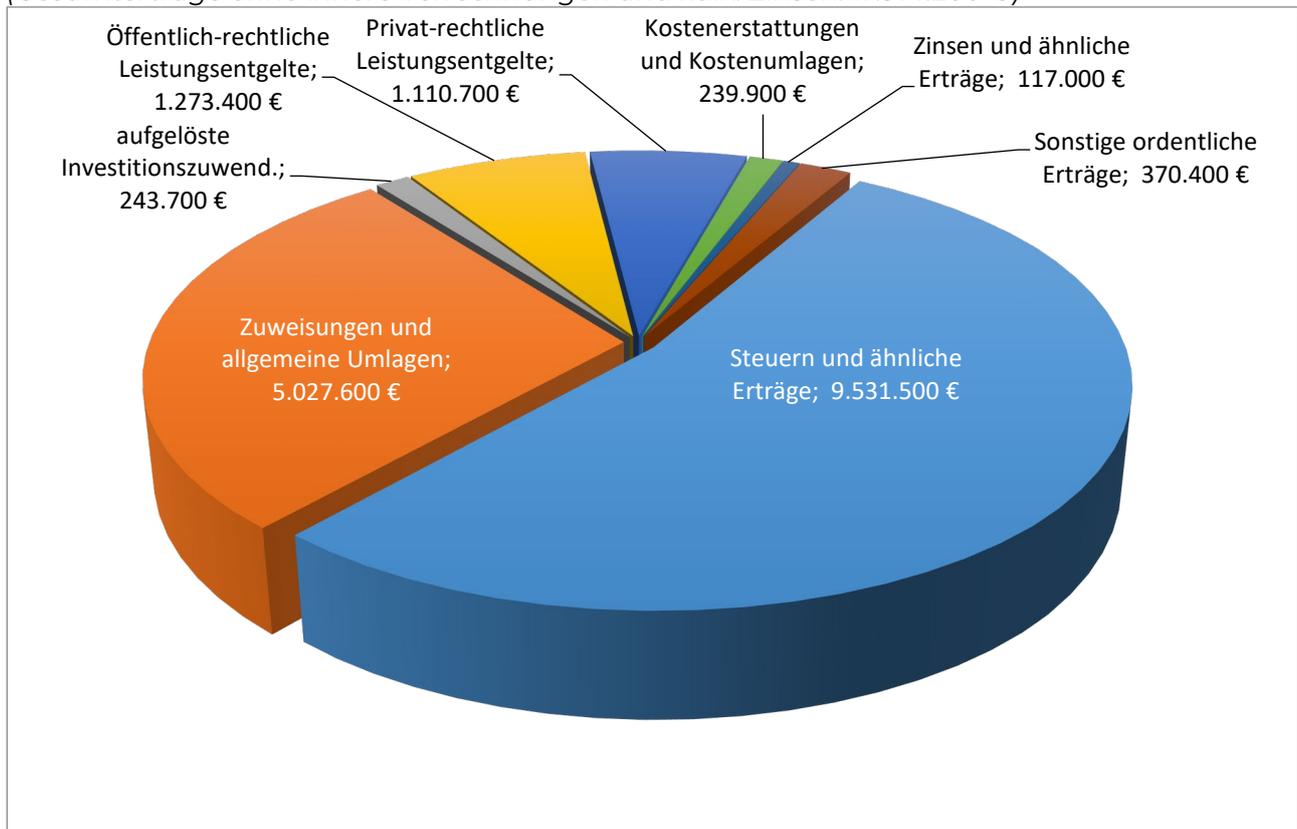
Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt fällt 2024 wieder positiv aus. In Höhe von 1.025.000 € stehen freie Finanzierungsmittel zur Verfügung (2023: 563.200 €). Für die folgenden Jahre gibt es, nach aktuellem Planungsstand, keine weiteren Zahlungsmittelüberschüsse.

Für die geplanten Investitionen wird einerseits der Zahlungsmittelüberschuss verwendet und andererseits auf die noch vorhandene Liquidität zurückgegriffen. Die in der Haushaltssatzung 2022 vorgesehene und genehmigte Kreditaufnahme wurde nicht in Anspruch genommen und bleibt gem. § 87 Abs.3 GemO weitere zwei Jahre verfügbar (bis zum Abschluss des Haushaltsjahres 2024).



3.1 Erträge des Ergebnishaushalts

(Gesamterträge ohne innere Verrechnungen und kalk. Zinsen: 17.914.200 €)



Steuern und ähnliche Erträge

Grundsteuer

Der Grundsteuerertrag (Grundsteuer A und B) wird im Haushaltsjahr 2024 mit 1.081.000 € veranschlagt. Die Veranlagungen aus dem Neubaugebiet Losburg sind weitestgehend abgeschlossen. Neubewertungen im Bestand können unterjährig ebenfalls Einfluss auf den Grundsteuerertrag haben. Die Realsteuerhebesätze sind seit 2017 in der Satzung über die Erhebung von Grundsteuer und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) festgelegt. Sobald der Verwaltung weitere Informationen zur Grundsteuerreform 2025 vorliegen, wird hierüber im Gemeinderat berichtet.

Gewerbesteuer

Für 2024 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen von 3.000.000 € gerechnet. Derzeit sind der Verwaltung weder positive noch negative Meldungen bekannt, die zu einer Veränderung des genannten Planansatzes führen.



Es bleibt zu hoffen, dass keine Erstattung und/oder größere Ausfälle von Unternehmen zu einem schlechteren Ergebnis führen. Maßgeblich für die Höhe der Gewerbesteuer ist neben dem steuerrechtlichen Gewerbeertrag und dem Hebesatz bei mehreren Betriebsstätten der Zerlegungsanteil. Dieser berechnet sich anhand der gezahlten Arbeitslöhne und des eingesetzten Anlagevermögens. Teilweise Betriebsstilllegungen, Abschreibungen und Sonderabschreibungen haben direkte Auswirkungen auf den Zerlegungsanteil der Gemeinde.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sinkt um 143.200 € gegenüber dem Vorjahr auf 4.539.800 €. Dem Haushaltserlass des Innenministeriums BW liegt die Oktober-Steuerschätzung zu Grunde. Anhand des für die Gemeinden prognostizierten Anteils wurde das Aufkommen für Altbach berechnet. Ab dem Haushaltsjahr 2024 muss eine veränderte Schlüsselzahl für die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer herangezogen werden (ab 2024 0,0005824, bisher 0,0006037). Die Festlegung der Schlüsselzahl trifft das Statistische Landesamt Baden-Württemberg. Die Gemeinde hat keine Einflussmöglichkeiten.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Den Anteil an der Umsatzsteuer erhalten die Gemeinden als Ausgleich für die abgeschaffte Gewerbesteuer. Der zu erwartende Umsatzsteueranteil (387.100 €) bleibt nahezu unverändert gegenüber dem Vorjahr (388.000 €). Den bisher höchsten Anteil an der Umsatzsteuer erhielt die Gemeinde im Jahr 2020 (rd. 495.000 €). Für die Berechnung der Umsatzsteuer gibt es ebenfalls ab 2024 eine neue Schlüsselzahl (neu 0,000326677, bisher 0,0003427).

Hundesteuer

Seit 2017 gilt eine geänderte Hundesteuersatzung, die höhere Steuersätze und zwei weitere Befreiungstatbestände enthält. Ein Standardhund kostet nun 120 €, ab dem Zweithund werden 240 € verlangt. Für den ersten Kampfhund (Rassen sind in der Satzung aufgeführt) wird eine Steuer von 600 €, für jeden weiteren Kampfhund innerhalb einer Familie 800 €, fällig (vgl. GR-Vorlagen 25/2016 und 25a/2016). Der Planansatz erhöht sich leicht auf 30.000 € (2023: 29.000 €).

Vergnügungssteuer

Seit dem 01.01.2013 gilt als Bemessungsgrundlage für die Vergnügungssteuer die elektronisch gezahlte Bruttokasse. Damit wird der erzielte Umsatz der Spielautomaten besteuert.



Seit dem 01. Juli 2016 liegt der Steuersatz bei 22 % auf die Bruttokasse.

Der pandemiebedingte Rückgang im Ertrag aus der Vergnügungssteuer durch die Schließung von Gaststätten und der damit verbundenen teilweisen Abmeldung von Spielautomaten mit Gewinnmöglichkeit war im Jahr 2022 nicht mehr zu spüren. Daher wird der Planansatz für 2024 weiter erhöht (120.000 €, Vorjahr: 90.000 €).

Familienleistungsausgleich

Aus dem Familienleistungsausgleich erhält die Gemeinde Altbach im Jahr 2024 voraussichtlich 373.600 € (2023: 369.000€, + 4.600 €). Die Berechnung für die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich erfolgt im Rahmen des FAG und ist als Anlage beigefügt.

Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft vom Land

Die Schlüsselzuweisungen nach § 5 Finanzausgleichsgesetz (FAG) erhalten Gemeinden deren Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG) kleiner als die ermittelte Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG) ist. Für das Jahr 2024 erhält die Gemeinde Altbach Schlüsselzuweisungen in Höhe von 3.064.500 € (2023: 2.999.500 €, + 65.000 €). Berechnungsgrundlage ist das zweitvorangegangene Rechnungsjahr 2022.

Kommunale Investitionspauschale

Aus dem Finanzausgleich erhält die Gemeinde Altbach die Kommunale Investitionspauschale in Höhe von 891.000 € (Vorjahr 858.300 €). Der Kopfbetrag für die kommunale Investitionspauschale wurde von 107 € im Jahr 2023 auf 120 € für 2024 erhöht.

Weitere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Die größten Positionen sind die Kindergartenförderung nach § 29b FAG und der Zuschuss für die Kleinkindbetreuung gem. § 29c FAG. Die Kindergartenförderung ist im Jahr 2024 leicht gesunken 480.000 € (2023: 522.300 €). Der Zuweisungsbetrag je gewichtetem Kind ist in diesem Jahr erneut gesunken und beläuft sich auf 3.423 € (Vorjahr 3.525 €, -102 €).

Die Gewichtung der betreuten Kinder richtet sich nach den wöchentlichen Betreuungszeiten in den Tageseinrichtungen. Die Zuweisung für die Kleinkindbetreuung wurde dagegen erhöht und auf 17.864 € je Kind festgesetzt (Vorjahr: 16.496 €, +1.368 €). Der Planansatz 2024 wird auf 428.700 € veranschlagt. Für 2023 waren 290.300 € geplant.



Im Jahr 2020 neu hinzugekommen ist § 29e FAG für pädagogische Leitungsaufgaben. Die Förderung beträgt 2024 80.000 € (bisher: 67.700 €.)

Von der geförderte Sprachförderung in den Tageseinrichtungen wird vorübergehend abgesehen, da die Anforderungen an die Qualifizierung der Mitarbeiter stark gestiegen sind. Bis zum Jahr 2022 war ein Zuschuss in Höhe von 5.000 € für das Sprachförderprogramm „Kolibri“ eingeplant. Die frühkindliche Sprachförderung soll dennoch durchgeführt werden. Hierfür sind Aufwendungen in Höhe von 30.000 € eingeplant.

Der Zuschuss für die „verlässliche Grundschule“ in der Ganztagesbetreuung beträgt 13.500 €.

Die Stelle für die Schulsozialarbeit wurde 2022 von 50 % auf 100 % aufgestockt. Entsprechend hat sich auch die Förderung von 16.700 € auf 33.400 € verdoppelt.

Für den Breitbandausbau in den Gewerbegebieten „auf der Neckarinsel“ und „Esslinger Straße“ erhält die Gemeinde 12.700 € vom Bund und 15.900 € vom Land.

Aufgelöste Investitionszuwendungen- und beiträge

Mit der Novellierung des Gemeindegewirtschaftsrechts zum 17. Dezember 2015 wurde auch die Gliederung von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt verändert. Die Auflösung der aus Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträgen (Anschluss- und Erschließungsbeiträgen) gebildeten Sonderposten wird als eigener Gliederungspunkt ausgewiesen. Für 2024 sind 243.700 € geplant.



Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungs- und Benutzungsgebühren

Bei Verwaltungs- und Benutzungsgebühren wird mit Erträgen von insgesamt 1.273.400 € (2023: 1.191.800 €) gerechnet.

	2024	2023
1. Verwaltungsgebühren	92.700 €	81.800 €
1.1 Teilhaushalt 02 „Hauptamt und Bauleitplanung“	1.100 €	1.700 €
1.2 Teilhaushalt 03 „Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr“	1.600 €	1.600 €
1.3 Teilhaushalt 05 „Sicherheit und Ordnung“	89.000 €	77.500 €
1.4 Teilhaushalt 12 „Bestattungswesen“	1.000 €	1.000 €
2. Benutzungsgebühren	1.180.700	1.110.000 €
2.1 Teilhaushalt 03 „Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr“	9.100 €	9.000 €
2.2 Teilhaushalt 04 „Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung“	630.000 €	633.000 €
2.3 Teilhaushalt 05 „Sicherheit und Ordnung“	100 €	-
2.4 Teilhaushalt 06 „Schule“	101.600 €	90.000 €
2.5 Teilhaushalt 07 „Kulturelle Einrichtungen“	15.900 €	11.900 €
2.6 Teilhaushalt 08 „Kinderbetreuung, Senioren und Soziales“	221.000 €	191.100 €
2.7 Teilhaushalt 09 „Sportförderung“	14.000 €	-
2.8 Teilhaushalt 10 „Hallenbad“	60.000 €	50.000 €
2.9 Teilhaushalt 11 „Verkehrsanlagen, Landschaftsbau“	33.000 €	29.000 €
2.10 Teilhaushalt 12 „Bestattungswesen“	96.000 €	96.000 €

Die Anschlussunterbringung von geflüchteten Menschen wird nicht über ein privatrechtliches Mietverhältnis geregelt. Die Einweisung in eine Unterkunft wird über einen Verwaltungsakt und Benutzungsgebühren verfügt. Daher steigen im Teilhaushalt 08 „Kinderbetreuung, Senioren und Soziales“ die Benutzungsgebühren von 190.000 € in 2023 auf 220.000 € in 2024. Die Gebührensatzung regelt die Benutzungsgebühren in der Anschlussunterbringung bei eigenen Gebäuden. Bei angemieteten Objekten erfolgt eine Kostenerstattung vom Jobcenter bzw. Landratsamt. Korrespondierend zu den gestiegenen Benutzungsgebühren steigen im Teilhaushalt 08 die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an. Hier sind die Mieten enthalten, die die Gemeinde für zusätzlich von Dritten angemieteten Objekten entrichten muss.



Erträge aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Erträge

Die Summe der privatrechtlichen Erträge beläuft sich insgesamt auf 1.110.700 € (2023: 820.900 €).

	2024	2023
Mieten, Pachten und Erbbauzins	492.200 €	250.000 €
Erträge aus Verkäufen (u.a. Holzverkauf)	29.600 €	25.900 €
Weitere Ersätze	248.900 €	205.000 €
Entgelt für Krankenpflegestation	340.000 €	340.000 €

Ein Unternehmen pachtet vorübergehend bestimmte Grundstücke bis zum Jahr 2026. Bei den Pachterträgen sind diese Erträge mit eingeplant und erhöhen den Ansatz entsprechend (+ 285.600 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Höhe der Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegt im Jahr 2024 bei 239.900 € (2023: 236.900 €).

Erstattungen vom Land	3.000 €
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.300 €
von verbundenen Unternehmen (Eigenbetrieb Wasserversorgung)	75.600 €
Weitere allgemeine Erstattungen	153.000 €

Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge sind mit 117.000 € geplant (Vorjahr: 77.700 €). Der Planansatz wurde für 2024 entsprechend der Zinsentwicklung am Kapitalmarkt angepasst. Durch die Beteiligung an dem von der EnBW angebotenen Beteiligungsmodell „EnBW vernetzt“, werden zinsähnliche Erträge ausgeschüttet (vgl. Vorlage Nr. 76/2019 und Nr. 20/2020). Für das Jahr 2021 erhielt die Gemeinde aus der Beteiligung einen Ertrag über 51.870 €. Für 2023 steht die Ausschüttung noch aus. Der Eigenbetrieb muss für die vergebenen Darlehen (I-V) durch den gestiegenen Basiszinssatz (01.07.2023: 3,12 %) deutlich höhere Zinsen zahlen. Waren im Jahr 2023 noch 25.000 € Zinserträge vom Eigenbetrieb geplant, sind es für 2024 60.000 €.



Sonstige ordentliche Erträge

Für die sonstigen ordentlichen Erträge ist insgesamt ein Ansatz von 370.400 € (2023: 352.100 €) vorgesehen:

Konzessionsabgaben	190.400 €
Bußgelder	42.000 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (zahlungsunwirksam)	121.000 €
Nebenforderung aus Mahn- und Beitreibung, Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuerveranlagung	17.000 €

Die Gemeinde erhält Konzessionsabgaben für die Fernwärme, die Stromversorgung und die Gasversorgung. Die bisherigen Gaskonzessionsverträge mit den Netzen BW (nördlich der Bahnlinie) und den Stadtwerken Esslingen (Industriegebiet, südlich der Bahnlinie) laufen zum 31.12.2023 aus. Die Ausschreibung für die Neuvergabe der Gaskonzessionen lief im Jahr 2023. Der Zuschlag fiel auf die bisherigen Anbieter, die die Zusammenarbeit fortführen werden. Die neuen Verträge wurden im Herbst 2023 unterzeichnet und laufen 20 Jahre bis zum 31.12.2043.

Zwar wird im Wirtschaftsplan 2024 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ein Jahresüberschuss ausgewiesen. Allerdings ist der Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erreicht. Eine Konzessionsabgabe für die Wasserversorgung konnte somit weder im Kernhaushalt als Ertrag noch im Eigenbetrieb als Aufwand eingeplant werden. Sollte das Rechnungsergebnis wider Erwarten eine Konzessionsabgabe ermöglichen, wird diese entsprechend berechnet und abgeführt.

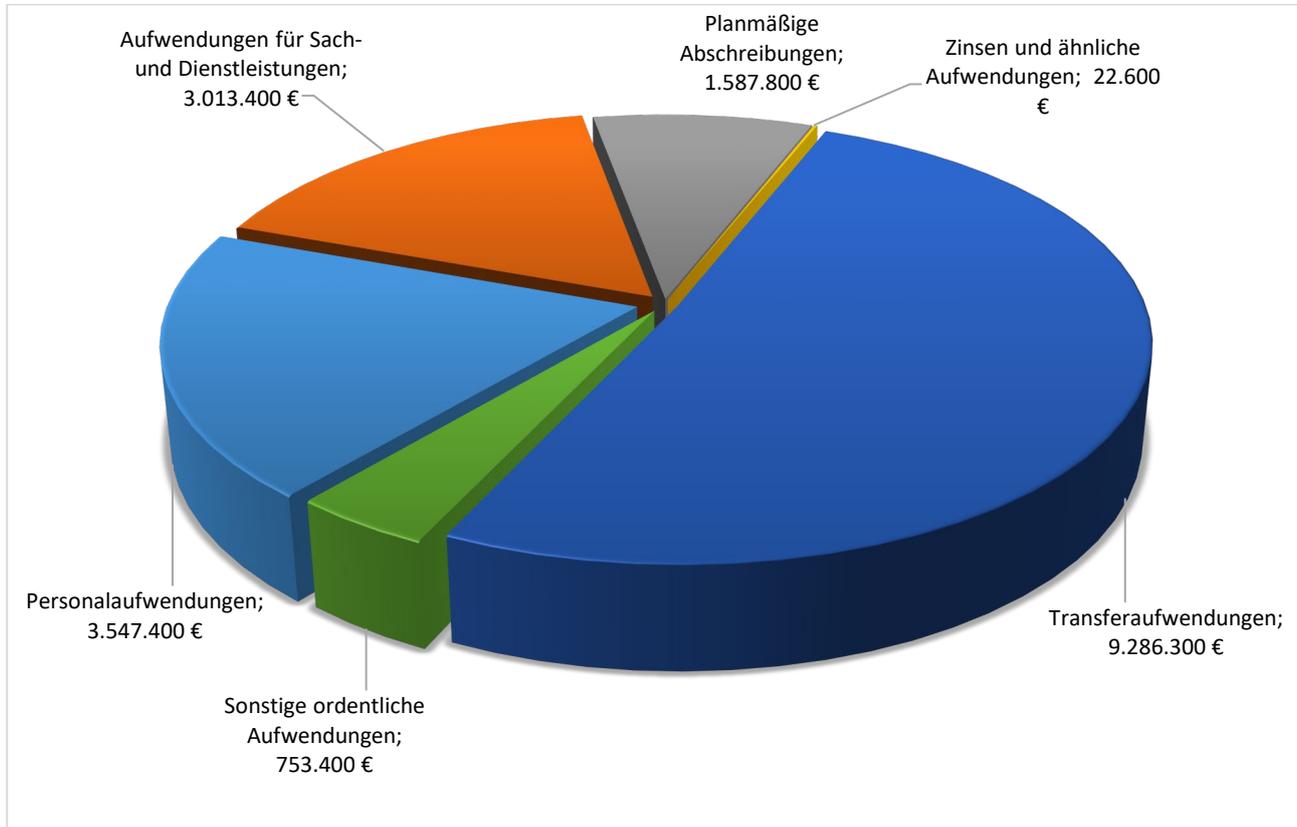
Außerordentliche Erträge

Normalerweise können außerordentliche Erträge nicht geplant werden. Die genaue Höhe ist erst dann bekannt, wenn diese bei einem Vermögensverkauf über Buchwert realisiert wurden. Für 2024 sind keine außerordentlichen Erträge zu erwarten.



3.2 Aufwendungen des Ergebnishaushalts

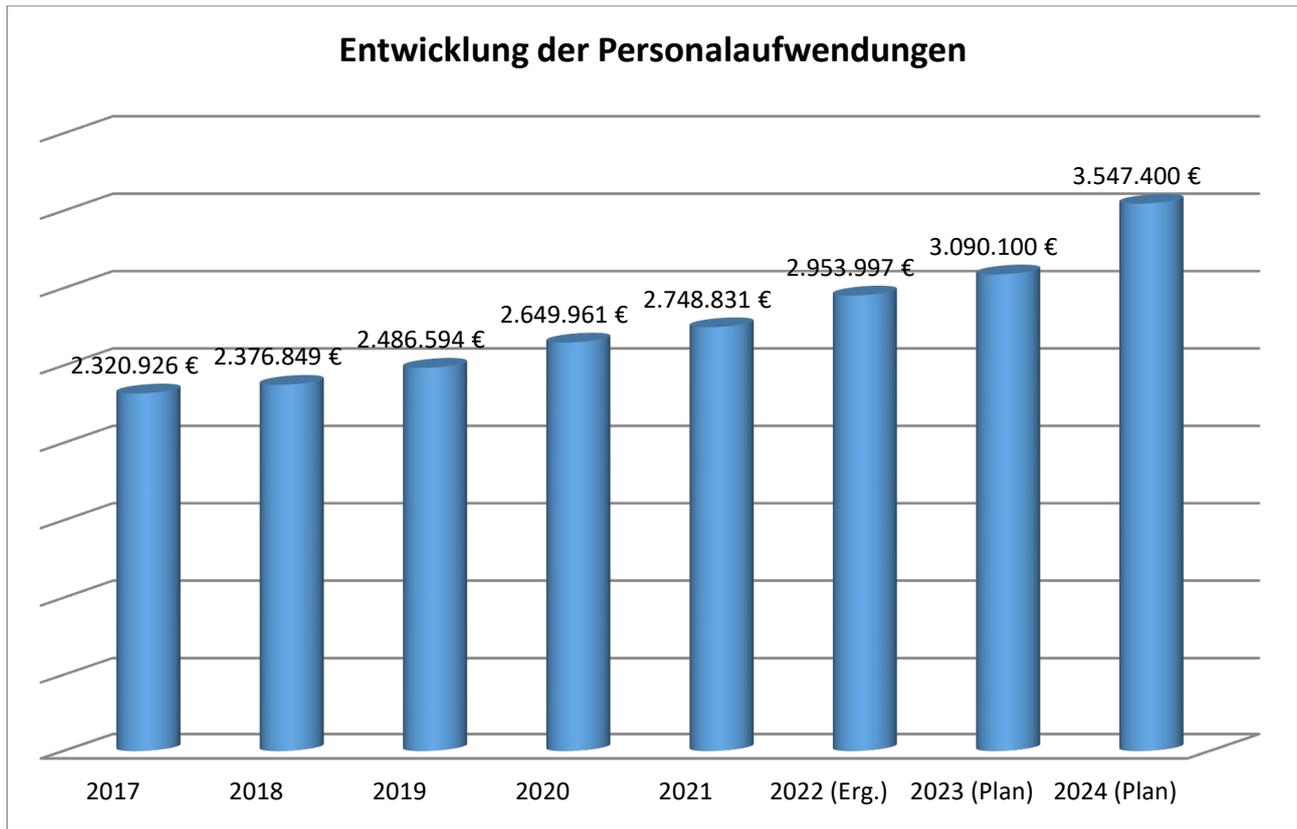
(Gesamtaufwendungen ohne innere Verrechnungen und kalk. Zinsen 18.210.900 €)



Personalaufwendungen

Gegenüber den geplanten Personalaufwendungen aus 2023 mit 3.090.100 € steigt der Planansatz für 2024 auf 3.547.400 € an. Die Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst von durchschnittlich 12 Prozent sind hier mit eingerechnet. Ebenso eine mögliche Höhergruppierung bestimmter Stellen in den unteren Lohngruppen (bis EG 8) um bis zu 2 Stufen. Aufgrund der momentanen Arbeitsmarktlage (Arbeitnehmermarkt) sollen bestimmte Stellen aufgewertet werden. Für die Eingruppierung der Führungspositionen findet im Laufe des Jahres 2024 eine erneute Stellenbewertung statt. Mögliche zusätzliche Aufwendungen sind im Haushalt vorgesehen.

Zu den Personalaufwendungen gehören auch die weiteren Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 20.800 €, die in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten sind.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Unterhaltung des Vermögens (bewegliches und unbewegliches Vermögen), für Energie, Reinigung, Leasing oder Anschaffung von EDV-Geräten und besondere Verwaltungsaufwendungen werden als Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zusammengefasst. Die Preissteigerungen der letzten Jahre sind hier deutlich zu spüren. Der augenscheinliche „Rückgang“ von 3.296.600 € (2023) auf 3.013.400 € in 2024 ist allein darauf zurück zu führen, dass im Vorjahr 250.000 € für die Gebäudeunterhaltung in der Anschlussunterkunft vorgesehen waren (Renovierung Staffelstraße und Esslinger Straße). Diese Position ist im Jahr 2024 nur mit 10.000 € veranschlagt.

Bei der Gebäudeunterhaltung sind ein neuer Teppichboden und neue Regale in der Bücherei enthalten (71.600 €).

In der Ulrichskirche werden neue Stühle benötigt. Hierfür sind 22.000 € vorgesehen.

Für die Anschlussunterbringung von Flüchtlingen reichen die gemeindeeigenen Wohnungen nicht aus, so dass zusätzlich Privatwohnungen angemietet werden müssen.



Trotz Fertigstellung der Anschlussunterkunft in 2024 ist davon auszugehen, dass die Privatwohnungen weiter benötigt werden. Aktuell werden 8 Privatwohnungen für die Flüchtlingsunterbringung von der Gemeinde Altbach angemietet (2024: 190.000 €, 2023: 180.000 €).

Die Personalkostensteigerungen spiegeln sich auch bei den externen Reinigungsfirmen wider. Der Aufwand für Gebäudereinigung ist von 174.700 € (Plan 2023) auf 236.700 € in 2024 gestiegen. Für die Möblierung und Ausstattung der Schule sind 23.700 € eingeplant. Zusätzlich sind für EDV-Aufwendungen in der Schule 54.000 € vorgesehen (Wartung, Support, Lizenzen, ein weiterer Klassensatz iPads).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich weiter wie folgt zusammen:

	2024	2023
Unterhaltungsaufwendungen (Budget)	548.300 €	830.300 €
Gebäudeunterhaltung	258.100 €	512.600 €
Unterhaltung Außenanlagen	45.600 €	57.900 €
Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	244.600 €	259.800 €
<i>davon für Abwasserbeseitigung (allg. Unterhaltung)</i>	70.000 €	70.000 €
<i>davon für Gemeindestraßen</i>	152.000 €	167.000 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	36.500 €	32.500 €
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände < 1.000 €	137.800 €	113.800 €
Mieten und Pachten	219.800 €	209.700 €
Leasing (von EDV-Ausstattung und Fahrzeugen)	19.100 €	36.900 €
Energieaufwendungen	805.200 €	852.100 €
Bewirtschaftung von Gebäuden	312.500 €	244.500 €
Haltung von Fahrzeugen	55.400 €	55.300 €
Versicherungen	62.3300 €	52.600 €
Ausbildung/Fortbildung/Dienstkleidung	64.200 €	66.300 €
Lehr- u. Lernmittel, bes. schulische Aufwendungen, Material	39.600 €	39.300 €
GTB		
Sprachförderung Kita	30.000 €	30.000 €
Aufwendungen für EDV	228.500 €	212.200 €



	2024	2023
Besondere Verwaltungsaufwendungen	454.200 €	521.100 €
<i>davon 11100000 Bürgermeister</i>	19.000 €	19.000 €
<i>davon 12220000 Einwohnerwesen – Aufwendungen für die Ausweiserstellung bei der Bundesdruckerei</i>	35.000 €	30.000 €
<i>davon 12600000 Brandschutz - Einsätze</i>	16.000 €	16.000 €
<i>davon 12800000 Katastrophenschutz</i>	20.000 €	50.000 €
<i>davon 21100010 Ganztagesbetreuung an der Schule – Einkauf Mittagessen</i>	65.000 €	55.000 €
<i>davon 27200000 Bücherei – Medienetat</i>	23.000 €	20.500 €
<i>davon 28100020 Dorffest</i>	38.000 €	32.000 €
<i>davon 31400070 Anschlussunterbringung</i>	40.000 €	35.000 €
<i>davon 36500101 Kindergärten</i>	10.000 €	30.000 €
<i>davon 55300000 Bestattungswesen – Aufwendungen lt. Vertrag mit Bestattungsunternehmen</i>	27.000 €	25.000 €
<i>davon 56100010 Ökokonto & Energiemanagement</i>	35.000 €	56.000 €
<i>davon 57100010 Breitbandausbau</i>	31.800 €	73.900 €

Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich 2024 auf 1.587.800 € (2023: 1.551.500 €). Die abgeschlossenen Investitionen verändern entsprechend ihrer Nutzungsdauer die Höhe der Abschreibungen. Mit Fertigstellung der großen Bauprojekte werden die Abschreibungen deutlich steigen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierfür müssen Mittel in Höhe von 22.600 € bereitgestellt werden (Vorjahr: 21.800 €). Die Kreditzinsen für die KfW-Darlehen zur Finanzierung des Rathauses und des Neubaugebiets Losburg werden durch die jährlichen Tilgungsraten weniger. Zudem wurden die Verwahrentgelte (Negativzinsen), die in den vergangenen Jahren zu hohen Zinsaufwendungen geführt haben, zurückgenommen. Allerdings werden die Zahlungsdienstleistungen (EC-Zahlungen, Onlinebanking) im Gebührenaufwand durch notwendige Updates und laufenden Support immer teurer. Durch das Online-Zugangsgesetz müssen E-Payment-Möglichkeiten geschaffen werden. Dies führt zu höherem „Aufwand für den Geldverkehr“.

Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind Aufwendungen, die ohne direkte Gegenleistung an Dritte gezahlt werden (vgl. § 61 Nr. 40 GemHVO). Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen ist mit 9.286.300 € deutlich gestiegen (2023: 7.545.700 €).



Maßgeblich hierfür ist der Anstieg der Kreisumlage um + 905.400 € auf 3.166.400 €. Der Umlagesatz für die Kreisumlage ist von 27,8 % auf 31,5 % erhöht worden. Zudem ist die Steuerkraftsumme gestiegen, was ebenfalls zur Erhöhung der Kreisumlage beiträgt. Dies hat erhebliche Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt.

Die FAG-Umlage ist entsprechend der höheren Steuerkraftsumme ebenfalls gestiegen: um 442.300 € auf 2.239.600 €.

Im Einzelnen hat die Gemeinde Altbach folgende Umlagen veranschlagt:

	2024	2023
Gewerbesteuerumlage	276.000 €	156.600 €
FAG-Umlage	2.239.600 €	1.797.300 €
Kreisumlage	3.166.400 €	2.261.000 €
Umlage an GVV (Verbandsbauamt)	165.000 €	161.600 €
Umlage Abwasserzweckverband	470.000 €	390.100 €
Umlage an Region Stuttgart	45.000 €	40.000 €
Zuschuss für Kinderbetreuung	2.500 000 €	2.400.000 €
Umlage an Zweckverband Gemeinsamer Gutachterausschuss	25.000 €	22.000 €
Weitere Zuschüsse für laufende Zwecke	390.100 €	290.900 €
<i>davon: Personalkostenzuschuss an den Kreisjugendring für Schulsozialarbeit und Leitung GTB, Fachkraftstelle GTB und 2 FSJ-Stellen</i>	175.700 €	165.000 €
<i>davon: Tageselternförderung (in 2024 zusätzl. TiagR)</i>	80.000 €	6.000 €
<i>davon: Verwaltungskostenbeitrag für die Verwaltung der gemeinsamen Krankenpflegestation Altbach-Deizisau</i>	78.000 €	70.000 €
<i>davon: gemeinsamer Integrationsmanager Altbach u. Deizisau (bis 2020 inkl. Koordinationsstelle für Ehrenamtliche in der Flüchtlingsarbeit)</i>	6.200 €	5.000 €

Beim geplanten Gewerbesteueraufkommen von 3.000.000 € muss die Gemeinde eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 276.000 € abführen. Der Umlagesatz für die Gewerbesteuerumlage sank im Jahr 2020 von 68 v.H. auf 35 v.H.

Die Betriebskostenumlage für die Kinderbetreuung ist einer der größten Einzelposten im Haushaltsplan der bürgerlichen Gemeinde. Die kirchlichen Zuschüsse zum Betrieb der Kindertageseinrichtungen sind in den letzten Jahren reduziert worden (vgl. Vorlage Nr. 57/2017 und Vorlage Nr. 78/2018).



Aufgrund des erheblichen Fachkräftemangels bei den Erzieherinnen und Erziehern mussten die Öffnungszeiten in allen Altbacher Kindertageseinrichtungen zum 01.09.2022 eingeschränkt werden (vgl. Vorlage Nr. 47/2022). Trotzdem steigen die Kosten: die Betriebsaufwendungen sind bedingt durch die Inflation weiterhin hoch und auch die Personalaufwendungen, die hier mit rein fließen steigen weiter (2024: 2.500.000 €, 2023: 2.400.000 €).

Bis zur Fertigstellung der Kindertageseinrichtung im alten Schulhaus fehlen in Altbach ca. 35 Plätze. Hierfür steht in interkommunaler Zusammenarbeit mit der Gemeinde Deizisau im Kinderhaus „Himmelblau“ in Deizisau ein Belegungsrecht zur Verfügung. Seit März 2022 können dort Plätze für die Betreuung von Kinder über drei Jahren belegt werden. Im gemeinsamen Vertrag sind die Belegungsrechte bis ins Jahr 2025 festgeschrieben. Damit kann die Bauzeit der Alten Schule überbrückt werden. Die laufenden Zahlungen an die Gemeinde Deizisau sind bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 753.400 € (Vorjahr 1.247.800 €).

Die Umlegung des Gewerbegebiets „Im Ghai IV“ ist mit der Bekanntgabe der Unanfechtbarkeit des Umlegungsplans im Amtsblatt vom 09. Dezember 2022 abgeschlossen. Die im Städtebaulichen Vertrag vereinbarten geldwerten Ausgleichszahlungen wurden im Jahr 2023 abgewickelt. Der Verkauf des Gewerbebauplatzes, welcher der Gemeinde zuteilt wird, ist als Einzahlung für 2026 vorgesehen.



Im Einzelnen sind veranschlagt:

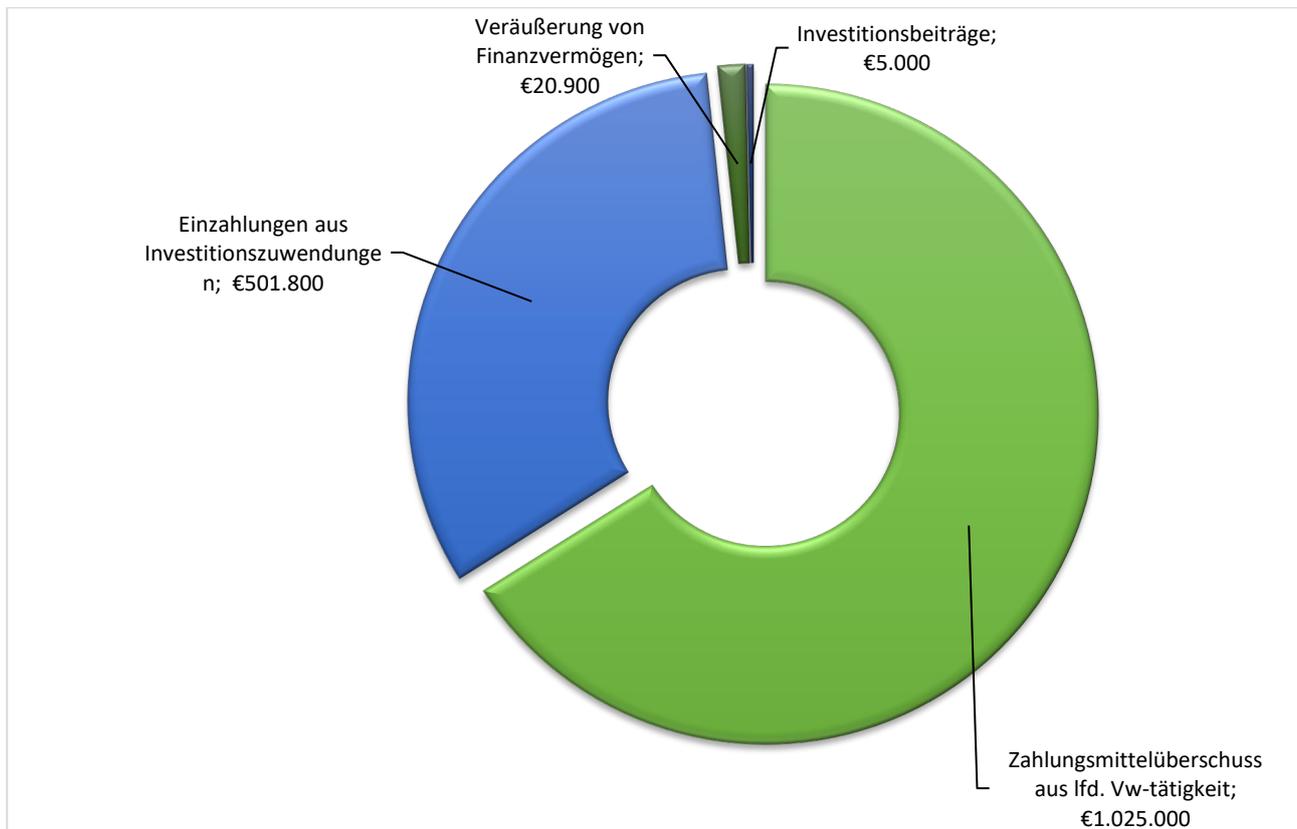
Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.700 €
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	22.000 €
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	151.900 €
<i>davon: Planungsrate B-Plan für Baulücken</i>	10.000 €
<i>davon: Beratung Planung neuer Kindergärten</i>	10.000 €
<i>davon: Beratungsleistung Breitbandausbau</i>	13.000 €
<i>davon: Umweltschutz und Energiemanagement</i>	32.000 €
<i>davon: Städtebauliche Quartiersentwicklung</i>	40.000 €
Geschäftsaufwendungen	131.700 €
Betriebliche Steueraufwendungen	112.900 €
Erstattungen an Bund, Land und Gemeinden	311.100 €
<i>davon: Erstattung an die Gemeinde Deizisau für die Belegung von 35 Plätzen im Kinderhaus „Himmelblau“ (vertraglich geregelt)</i>	114.300 €
<i>davon: gesetzlich geregelter Interkommunaler Kostenausgleich für die Plätze im Kinderhaus „Himmelblau“</i>	65.700 €
<i>davon: Personalkostenzuschuss Jugendhaus KJR</i>	60.000 €
Säumniszuschläge/Erstattungszinsen	1.000 €



4. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt gliedert sich in drei Teile. Dem Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit, dem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit und dem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit.

4.1 Einzahlungen des Finanzhaushalts



Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit setzt sich wie folgt zusammen:

Veranschlagtes ordentliches Ergebnis des Ergebnishaushalts	-296.700 €
+ planmäßige Abschreibungen	1.640.400 €
+ Einzahlungen aus Grabnutzungsgebühren	96.000 €
- Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen/Beiträgen)	- 414.700 €
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.025.000 €



Bei den planmäßigen Abschreibungen muss die Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung berücksichtigt werden. Der Saldo aus laufenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt stellt die für Investitionen zur Verfügung stehende Liquidität dar. Im Jahr 2024 gelingt es wieder, ein **Zahlungsmittelüberschuss** zu erwirtschaften. Grund hierfür sind, wie im Ergebnishaushalt, die hohen Zuweisungen aus dem FAG. Die vorhandenen Mittel werden für die geplanten Investitionen eingesetzt. Allerdings kann nur mit wenigen investiven Einzahlungen gerechnet werden, sodass im Gesamtsaldo des Finanzhaushalts wieder eine Entnahme aus den vorhandenen liquiden Mitteln (Kassenbestand) steht.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Bis März 2025 stehen die bewilligten Mittel aus dem Landessanierungsprogramm (LSP) für das Sanierungsgebiet „Esslinger Straße“ zur Verfügung. Diese waren ursprünglich für die Renovierung / Sanierung des historischen Rathauses vorgesehen (rd. 500.000 €). Da aktuell kein Nutzungskonzept für das historische Rathaus vorliegt und die erforderlichen Eigenfinanzierungsmittel fehlen, wird eine Umwidmung der Fördermittel zugunsten der Baumaßnahme „Umbau Alte Schule“ angestrebt (vgl. Vorlage 71/2022). Anfang 2024 wird die Prüfung eines Ergänzungsgebiets „Alte Schule“ beim Regierungspräsidium Stuttgart beantragt. Für 2024 sind Einzahlungen in Höhe von 220.000 € vorgesehen. Der Abruf der Mittel ist an förderfähige Ausgaben geknüpft.

Für den Bau des Feuerwehrgerätehauses (76.800 €) und den Erwerb eines neuen Feuerwehrfahrzeugs GW-T (55.000 €) sind Zuschüsse eingeplant.

Für die Renovierung des Gymnasiums Plochingen werden Mittel aus dem Ausgleichstock beantragt (150.000 €).

Einzahlung aus Investitionsbeiträgen

Bei der Veränderung der Geschossfläche von Wohngebäuden durch Umbau oder Ausbau ist die Nachveranlagung zu Anschlussbeiträgen für Wasser- und Abwasser nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) zu prüfen. 5.000 € sind für mögliche Nachveranlagungen im Bestand eingeplant.



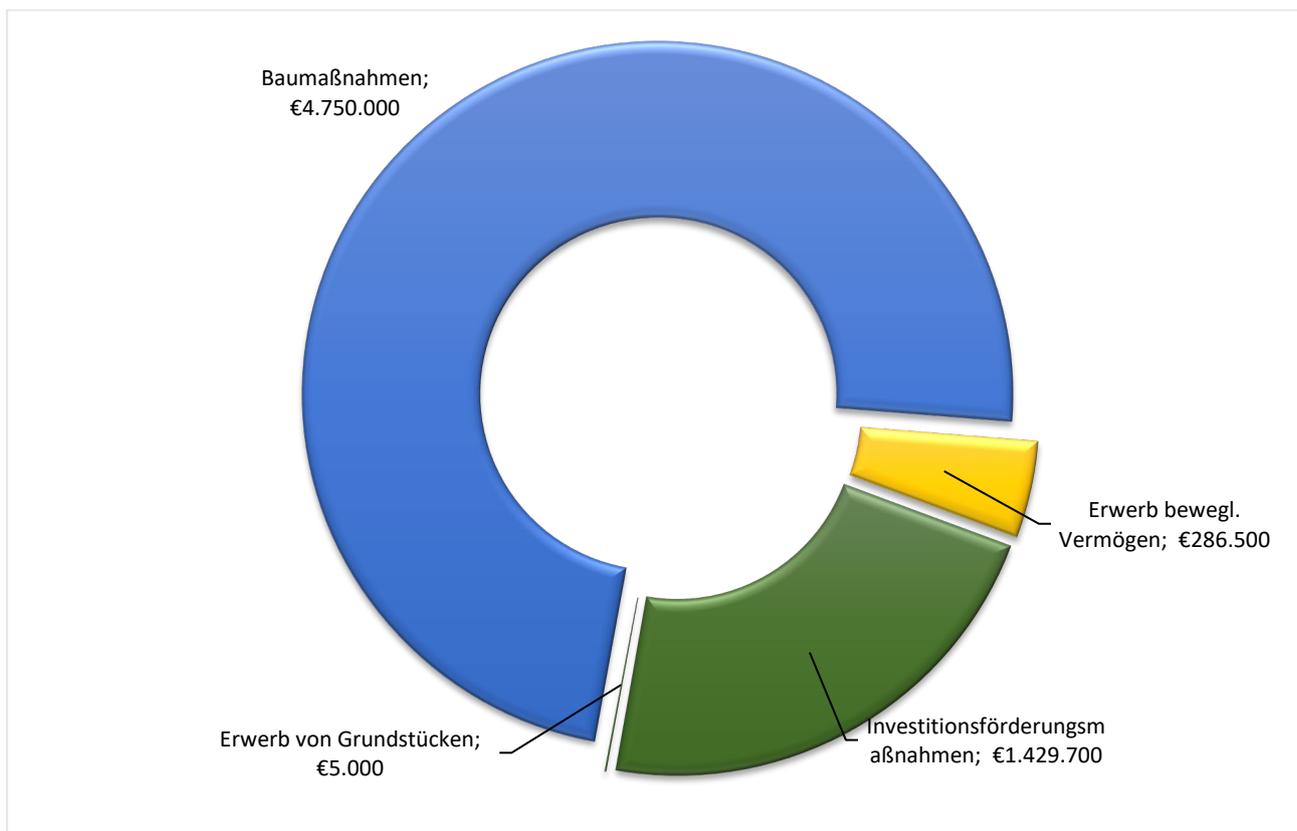
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

Die Tilgungen der Darlehen an den Eigenbetrieb Wasserversorgung und die Arbeitgeberdarlehen werden mit 20.900 € veranschlagt.

2023 wurde zusätzlich zu den bestehenden Trägerdarlehen des Eigenbetriebs Wasserversorgung ein Teil der Kassenmehrausgaben in ein langfristiges tilgungsfreies Trägerdarlehen (Darlehen V) umgeschuldet. Sämtliche Trägerdarlehen und Kassenmehrausgaben werden seit dem Wirtschaftsjahr 2023 mit 0,75 Prozentpunkten über dem Basiszinssatz verzinst (vgl. GR-Vorlage Nr. 54/2023).

4.2 Auszahlungen des Finanzhaushalts

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Es gelingt im Jahr 2024 einen Zahlungsmittelüberschuss als freie Investitionsmittel zu erwirtschaften. Bei der hohen geplanten Investitionssumme erleichtert dies die Finanzierung allerdings nur marginal. Insbesondere im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 entstehen Finanzierungsfehlbeträge, für die eine Deckung gesucht werden muss.



Nicht außer Acht gelassen werden sollte der Verkauf gemeindeeigener Grundstücke. Dazu sollte die Entwicklung entlang der Esslinger Straße mit dem Grundstück der ehemaligen Neuapostlichen Kirche weiterverfolgt werden. Es sind wichtige Überlegungen getroffen worden, um hier eine städtebauliche Entwicklung anzustoßen. Am Ende sollte, neben der städtebaulichen Entwicklung, durch die Vermarktung des Grundstücks auch ein Erlös für die Gemeinde stehen. Noch ist der Erlös in der mittelfristigen Finanzplanung nicht dargestellt.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind mit 6.471.200 € sprunghaft gestiegen und werden aufgrund der großen Bauprojekte auf hohem Niveau bleiben (Vorjahr: 3.186.800 €).

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Es ist eine Planungsrate in Höhe von 5.000 € für Wiesengrundstücke vorgesehen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Insgesamt werden für Baumaßnahmen 4.750.000 € (Vorjahr: 2.911.000 €) bereitgestellt. Davon entfallen für Hochbaumaßnahmen 4.320.000 € und für Tiefbaumaßnahmen 385.000 € und 45.000 € auf sonstige Baumaßnahmen.

Hochbaumaßnahmen		
THH03	Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus	1.700.000 €
THH04	Erweiterung Bauhof	90.000 €
THH06	Baumaßnahme Schule (Planungsrate)	80.000 €
THH08	Anschlussunterbringung	150.000 €
THH08	Sanierung und Anbau Kiga Altes Schulhaus	2.300.000 €
Tiefbaumaßnahmen		
THH04	Erneuerung Abwasserkanal Wilhelmstr.	215.000 €
THH04	Herstellung Wilhelmstr. (oberer Teil)	150.000 €
THH11	Barrierefrei Bushaltestellen	20.000 €
Sonstige Baumaßnahmen		
THH06	Spielgerät Schulhof	45.000 €

Für den Umbau des Feuerwehrgerätehauses nach den geltenden DIN-Normen wurde im Jahr 2020 eine Machbarkeitsstudie durchgeführt (vgl. Vorlage Nr. 70/2020).



Eine Aufstockung am bestehenden Standort liefert den erforderlichen Platzbedarf und die DRK-Ortsgruppe kann in den Anbau integriert werden. Die Ausschreibungen sind größtenteils vergeben und es ist mit einer Fertigstellung im Jahr 2024 zu rechnen. Die Baukosten belaufen sich nach derzeitigem Stand auf 4,9 Mio. €, davon sind 1,7 Mio. € im Jahr 2024 vorgesehen.

Mit dem Beschluss zur Einleitung eines VgV-Verfahrens zur Auswahl der Architekten- und Ingenieurleistungen wurde am 12. Oktober 2021 der Beschluss gefasst, das alte Schulhaus zum viergruppigen Kindergarten mit Ganztagesplätzen umzubauen. Gleichzeitig wurden damit die Weichen zur kommunalen Trägerschaft einer Kindertageseinrichtung gestellt (vgl. Vorlage Nr. 80/2021). Die derzeitige Kostenschätzung vom Architekturbüro liegt bei 6,7 Mio. € (ursprünglich geplant: 4 Mio. €). Zunächst ist man bei der Planung von einem Kindergarten mit drei Gruppen ausgegangen. Die aktuelle Bedarfsplanung erfordert allerdings einen 4-gruppigen Kindergarten. Dies hat zur Folge, dass mit mehr Personal und entsprechend mehr Personalräumen geplant werden muss. Der Abriss von Gebäudeteilen ist für Januar 2024 vorgesehen. Der Baubeginn soll in unmittelbarem Anschluss stattfinden. Der Zeitplan muss strikt eingehalten werden, da ab August 2025 die Betreuungsplätze im Kindergarten „Alte Schule“ belegt werden sollen. Bis zu diesem Zeitpunkt ist der Vertrag über die Belegung von Plätzen im Deizisauer Kinderhaus „Himmelblau“ befristet.

Für die Unterbringung der steigenden Anzahl von Flüchtlingen reichen die bestehenden Kapazitäten an gemeindeeigenen Wohnungen nicht aus und auch der private Wohnungsmarkt ist angespannt. Es ist daher notwendig weiteren Wohnraum zu schaffen (vgl. Vorlage 76/2022). Dazu wird ein Gebäude in Modulbauweise auf einem Grundstück der Gemeinde im Gewann Kieswiesen errichtet. Die Baugenehmigung ist erteilt und die Ausschreibungen dafür laufen. 2024 soll die Unterkunft bezugsfertig sein. Die Gesamtkosten sind auf 1,2 Mio. € geschätzt. Entsprechend dem Förderprogramm „Wohnraum für Geflüchtete“ vom Land Baden-Württemberg sind Mittel von rd. 240.000 € eingeplant. Die Zweckbindung beträgt hierfür zehn Jahre ab Bezugsfertigkeit des Wohnraums.

Für die Erweiterung des Bauhofs nach Osten sind 90.000 € eingeplant. Dabei sind eine Abgrenzung zum geplanten Bauvorhaben Kieswiesen 15 (Flüchtlingsunterkunft), weitere Boxen für Schüttgüter und eine neue Toranlage vorgesehen. Die Beleuchtung wird erweitert und auf LED umgestellt. Ein Hochregallager mit Schwerlastzulassung soll den Platzbedarf minimieren. Aufgrund von Diebstählen und Ordnungswidrigkeiten im Zusammenhang mit dem Steinlager ist dieses in den Bauhof zu integrieren.



Für die Entwicklung des Grundschulstandorts ist eine Planungsrate von 80.000 € vorgesehen. Es soll in einer Machbarkeitsstudie geprüft werden, wie ein zeitgemäßes Schulgebäude für einen dauerhaft drei- bis vierzügigen Grundschulbetrieb umgesetzt werden kann. Es bestehen zwei Möglichkeiten: eine Kernsanierung des Bestandsgebäudes oder ein Neubau mit der Option freierwerdende Flächen zu veräußern und zur Finanzierung des Bauvorhabens mit heran zu ziehen.

Bis 2027 sollen alle Bushaltestellen Altbachs barrierefrei ausgebaut werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf insgesamt 490.000 €. Davon ist eine Planungsrate in Höhe von 20.000 € in 2024 veranschlagt. Aktuell ist lediglich die Haltestelle in der Losburgstraße barrierefrei ausgebaut. Nicht ausgebaut sind die Haltestellen Altbacher Hof, Badstraße, Feuerwehr, Gemeindehalle, Haldenrainweg, Im Braunkiel, Stauferstraße und Rathaus. Ab 01.01.2024 geht eine neue Haltestelle im Birkenweg in den Probebetrieb.

Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2023 – vorläufig

Gemäß § 21 GemHVO können nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr übertragen werden. Von der Möglichkeit, nicht in Anspruch genommene Planansätze zu übertragen, wird bei Investitionen gezielt Gebrauch gemacht (mehrfähige Investitionsvorhaben).

Vorläufig stehen bei den folgenden Investitionsaufträgen noch Mittel für die Zahlung von Rechnungen im Folgejahr zur Verfügung:

- 7 1260 03 2 0001 Einführung des dig. Einsatzstellenfunks, Erwerb Rollcontainer GW-T
- 7 1260 03 2 0002 Erwerb Feuerwehrfahrzeug GW-T
- 7 1260 03 2 0005 Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus
- 7 2110 06 2 0001 Baumaßnahme Schule
- 7 3140 08 2 0002 Anschlussunterbringung
- 7 3650 08 2 0005 Sanierung und Anbau Kindergarten Altes Schulhaus

Die vorhandenen Ermächtigungsübertragungen müssen verwaltungsintern noch abgestimmt und in Vorbereitung für den Jahresabschluss 2023 durch den Gemeinderat festgestellt werden.

Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen sind 286.500 € geplant. Bei beweglichen und selbständig nutzbaren Vermögensgegenständen über 1.000 € (netto) handelt es sich um eine



Investition gem. der Inventurrichtlinie der Gemeinde Altbach i.V.m. § 38 Abs. 4 Gemeindehaushaltsverordnung (1.000 €- Grenze für bewegliche Vermögensgegenstände).

Folgende Anschaffungen sind im Haushaltsjahr 2024 vorgesehen:

Mobile Netzersatzanlage	90.000 €
Feuerwehr: Erwerb Rollcontainer für GW-T	6.000 €
Erwerb Feuerwehrfahrzeug GW-T	126.000 €
1 digitale Tafeln für die Schule	10.000 €
Mobile Musikanlage Schule	4.000 €
Kassenautomat Hallenbad	20.000 €
Spielplatz Heinrich-Mayer-Park	20.000 €
Senkrechtsarbeitsbühne	10.500 €

Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Für Investitionen Dritter sind Zuschüsse Seitens der Gemeinde in Höhe von 1.429.700 € geplant (Vorjahr: 81.500 €). Diese beinhaltenen Zuschüsse für die Renovierung des Gymnasiums Plochingen, den Umbau im Kindergarten St. Franziskus und an den Abwasserzweckverband Plochingen-Altbach-Zell (Vermögensumlage für das gemeinsame Klärwerk in Esslingen-Zell).

Folgekosten der Investitionen

Durch die Umstellung auf das NKHR müssen vermehrt die Folgekosten, insbesondere die Abschreibungen, beachtet werden. Bisher war lediglich das Anlagevermögen der kostenrechnenden Einrichtungen erfasst. Mit der Ausweitung des Vermögensnachweises auf alle kommunalen Einrichtungen (Schulen, Verwaltung, Infrastruktur, Sporteinrichtungen usw.) sind die Abschreibungen enorm angestiegen. Diese Abschreibungen müssen als Folgekosten jeder Investition in den Folgejahren erwirtschaftet werden.

Erst wenn es gelingt, wieder einen ausgeglichenen Haushaltsplan aufzustellen oder positive ordentliche Ergebnisse zu erwirtschaften, ist die Vorgabe des vollständigen Ausgleichs der Abschreibungen erreicht. Auch für die folgenden Jahre wird die erhebliche Schwierigkeit bestehen, die Ertragskraft im Ergebnishaushalt zu stärken und zu erhalten. Der Erhalt der kommunalen Infrastruktur und die stetige Aufgabenerfüllung stellen die Gemeinde Altbach vor eine große Herausforderung.



Darstellung der Finanzierungstätigkeit

Kreditaufnahme 2024

Im Jahr 2024 ist keine Kreditaufnahme für Investitionen gem. § 87 Gemeindeordnung (GemO) vorgesehen. Für die Auszahlungen der geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2024 reicht der vorhandene Kassenbestand aus. In den Folgejahren muss eine Kreditaufnahme erneut geprüft werden.

Auszahlung für die Tilgung von Schulden

Die Darlehen bei der L-Bank haben zum 01. Januar 2024 einen Stand von 223.315 €, hinzu kommen die Darlehen zur Finanzierung des Rathauses und des Baugebiets mit 3.485.000 €. Die Auszahlung für die Tilgung der L-Bank-Darlehen liegt bei rd. 5.200 €. Für die KfW-Darlehen hat die Gemeinde Altbach gemäß den Bestimmungen des Kreditvertrags fünf tilgungsfreie Anlaufjahre in Anspruch genommen (Tilgung seit 2020). In dieser Zeit waren nur die Zinsen zu zahlen. Seit dem Jahr 2020 sind für die KfW-Darlehen Tilgungszahlungen von jährlich 164.000 € vorgesehen. Es gibt die Möglichkeit der außerplanmäßigen Tilgung nach Ablauf der Zinsbindungsfrist von zehn Jahren. Die Schuldenstandübersicht liegt dem Haushaltsplan als Anlage bei.

Kennzahlen zur Verschuldung und dauernden Leistungsfähigkeit

Mit der Aufnahme der Kredite in 2016 und 2017 über 4,1 Mio. € ist der Schuldenstand deutlich höher. Gemessen am Landesdurchschnitt der Pro-Kopf-Verschuldung, liegt Altbach im oberen Bereich und spielt damit in einer anderen Liga. Der Landesdurchschnitt liegt bei der Pro-Kopf-Verschuldung für Gemeinden/Gemeindeverbände ohne die Extrahaushalte bei 619 €, mit den Eigenbetrieben (inkl. Extrahaushalte ohne Eigengesellschaften) bei 978 € zum 31.12.2022¹.

Durch die Kreditaufnahme liegt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde Altbach aktuell bei 574,32 € (zum 01. Januar 2024, ohne Eigenbetrieb). Bis Ende 2015 lag der Betrag bei 44,41 €. Bei einer solchen Steigerung darf allerdings nicht mehr nur die Kennzahl der Pro-Kopf-Verschuldung betrachtet werden. Diese Kennzahl lässt kaum Rückschlüsse auf die Struktur der Gemeinde zu. Ein hoher oder niedriger Schuldenstand gibt keine Auskunft über die Fähigkeit der Gemeinde, den Schuldendienst zu erwirtschaften. Isoliert betrachtet hat diese Kennzahl wenig Aussagewert, insbesondere dann, wenn wie im Fall von Altbach, der Schuldenstand schnell ansteigt. Weitere Kennzahlen sind die Schuldenstandsquote und die Schuldendienstquote.

¹ https://www.statistik-bw.de/FinSteuern/Schulden/SC_OH_KG.jsp (11.11.2023)



Als Schuldenstandsquote wird das Verhältnis zwischen Schuldensumme und Steuererträge der Gemeinde bezeichnet. Sie bringt zum Ausdruck, in welcher Höhe eine Gemeinde Steuererträge aufbringen müsste, um die aufgelaufenen Schulden auf einmal zu tilgen. Untersuchungen haben gezeigt, dass als kritischer Wert der Faktor „Zwei“ eingestuft werden muss. Wenn eine Gemeinde mehr als zwei Jahre benötigt, um aus ihren gesamten Steuererträgen die Schulden zu tilgen, ist in der Regel die finanzielle Leistungsfähigkeit beeinträchtigt.

- *Schuldenstandsquote 1*, nur Gemeindesteuern: $3.538.900 \text{ €} / 4.231.000 \text{ €} = \mathbf{0,84}$

(Vorjahr $3.708.400 \text{ €} / 2.850.000 \text{ €} = 1,30$)

- *Schuldenstandsquote 2*, alle Steuern, mit Zuweisungen FAG: $3.538.900 \text{ €} / 13.487.000 \text{ €} = \mathbf{0,26}$

(Vorjahr $3.708.400 \text{ €} / 12.147.800 \text{ €} = 0,31$)

Der Wert des Schuldenstands ist bezogen auf das Jahresende des Haushaltsjahres. Der deutliche Unterschied in den Ergebnissen zeigt, dass die Gemeinde ohne Zuweisungen (Anteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer und Schlüsselzuweisungen) in Bezug auf die Schuldenstandsquote nicht besonders gut abschneidet. Der Wert der Schuldenstandsquote 1 verbessert sich in 2024 aufgrund des erhöhten Ansatzes bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer. Zudem nahmen die bestehenden Kredite um die Tilgung ab. Die Schuldenstandsquote 2 bleibt relativ konstant. Die Gemeinde bleibt auf Zuweisungen nach mangelnder Steuerkraft angewiesen.

Als Schuldendienstquote bezeichnet man das Verhältnis der Zins- und Tilgungszahlungen zu bestimmten Erträgen des Ergebnishaushalts, wie z.B. Steuern oder FAG-Zuweisungen. Die Schuldendienstquote sollte sich maximal zwischen 10 % bis 20 % bewegen. Diese Kennzahl ist seit dem Haushaltsplan 2020 interessant, da für das Darlehen der KfW-Bank nach fünf tilgungsfreien Jahren in 2020 mit der Tilgung begonnen wurde. Seit 2020 muss der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts mindestens die Tilgung der Darlehen finanzieren. Dies bedeutet auch, dass rund 170.000 € weniger pro Jahr (gilt ab 2021) frei für Investitionen zur Verfügung stehen. In dieser Summe für Altbach ein Novum. Die Zins- und Tilgungslast beträgt im Jahr 2024 für die Darlehen rund 187.800 € (KfW-Darlehen 164.000 € Tilgung und 17.500 € Zinsen). Mit berücksichtigt wird auch der Schuldendienst für die bereits bestehenden Darlehen (jährliche Tilgung 5.200 €, Zinsen rd. 1.100 €).

Die Schuldendienstquoten für das Haushaltsjahr 2024 mit der planmäßigen Tilgung der vorhandenen Darlehen (KfW-Darlehen und Darlehen für die Schulstr. 4 inkl. der Zinsen) ergibt:

- Schuldendienstquote 1, nur Gemeindesteuern: $187.800 \text{ €} / 4.231.000 \text{ €} = 4,43 \%$
- Schuldendienstquote 2, mit Zuweisungen FAG: $187.800 \text{ €} / 13.487.000 \text{ €} = 1,39 \%$



Ohne Zuweisungen aus dem FAG fällt die Schuldendienstquote schlechter aus. Dies zeigt, dass die Zuweisungen eine wichtige Rolle spielen. Die Kennzahl liegt jeweils unterhalb des Richtwerts, der noch als annehmbar gilt. Die Gemeinde kann aus eigenen Steuermitteln genügend aufbringen, um die 10 % deutlich zu unterschreiten. Ob dies auch in den kommenden Jahren immer gelingen wird, ist unsicher. Es muss berücksichtigt werden, dass die Zuweisungen des FAG jährlich schwanken (Zuweisung nach mangelnder Steuerkraft abhängig von der Schlüsselzahl und der Bedarfsmesszahl).

Wichtig ist daher, durch ausreichende Ertragskraft bei den gemeindeeigenen Steuern die Unabhängigkeit vom FAG zu stärken. Durch die Ansiedelung von weiterem Gewerbe „Im Ghai IV“ könnte dies gelingen.

Die Aufwendungen und Auszahlungen für den Schuldendienst werden an anderer Stelle fehlen und schränken den Handlungsspielraum der Gemeinde ein.

5. Kassenbestand und Veränderung

Der Endsaldo des Finanzhaushalts zeigt die Veränderung des Bestands der liquiden Mittel (Kassenbestand) an. Der Kassenbestand zum 01. Januar 2024 wäre lt. Planung mit rd. 9,8 Mio. € ausreichend positiv. Die großen Investitionen der kommenden Jahre lassen diese Ersparnisse allerdings drastisch schmelzen. Die in den letzten Jahren getätigten Käufe strategisch wichtiger Grundstücke für die Quartiersentwicklung machen sich in der Liquidität bemerkbar. Zwar ist das Geld „nicht weg, sondern nur wo anders“, derzeit aber im Sachanlagevermögen gebunden. Grundsätzlich ist dies eine gute Sache, da hiermit die Gemeinde im Sinne aller Altbacher Einwohner und Einwohnerinnen eine gute Quartiersentwicklung voranbringen kann. Dennoch fehlt die Liquidität für die Finanzierung anstehender Investitionen und es muss zu gegebener Zeit über einen Verkauf nachgedacht werden. In der oben genannten Summe sind ein Bausparvertrag mit Eigenkapital von 2,0 Mio. € enthalten sowie Festgeldanlagen in Höhe von 2,5 Mio. € mit unterschiedlicher Laufzeit von bis zu 3 Monaten.

Eine Übersicht über die Entwicklung der liquiden Mittel ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt. In der Haushaltssatzung wird als Kassenverstärkungsmittel die Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten bis zu einer Höhe von 2.000.000 € vorgesehen.



6. Übersicht über die Entwicklung der Steuerkraftsumme

	Steuerkraftsumme gesamt	Steuerkraftsumme nach Einwohner
2012	6.112.676 €	1.045 €
2013	5.264.866 €	900 €
2014	5.988.056 €	1.016 €
2015	5.697.524 €	962 €
2016	7.781.096 €	1.295 €
2017	7.505.218 €	1.242 €
2018	6.733.070 €	1.113 €
2019	7.044.577 €	1.174 €
2020	8.760.889 €	1.450 €
2021	9.606.726 €	1.590 €
2022	8.603.678 €	1.363 €
2023	8.132.392 €	1.267 €
2024	10.052.190 €	1.557 €

IV. Schlussbetrachtung und Ausblick

Die kommunale Finanzwirtschaft hat auf die stetige Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben zu achten. Die Pflicht beinhaltet im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht (NKHR) auch das Erwirtschaften des Werteverzehrs in Form von Abschreibungen. Dieses Ziel wird im Haushaltsplan 2024 erneut deutlich nicht erreicht. Während die Zuweisungen an die Gemeinde Altbach nahezu unverändert im Vergleich zum Vorjahr bleiben, erhöhen sich die Umlagen um rd. 1,5 Mio. € (davon alleine die Kreisumlage um + 905.400 €). Diese Mehraufwendungen können selbst durch größte Sparbemühungen nicht kompensiert werden. Die Gemeinde hat keinen Einfluss auf die Höhe dieser Zuweisungen und Umlagen. Diese berechnen sich anhand des zweitvorangegangenen Rechnungsjahres und vorgegebener Schlüsselzahlen bzw. der Hebesatz für die Kreisumlage wird vom Kreistag beschlossen.

Hohe Fehlbeträge werden wohl eher die Regel bleiben, als eine Ausnahme sein. Hier muss durch sparsames Handeln entgegengewirkt werden. Die vorhandenen Rücklagen aus Überschüssen der Vorjahre sind endlich und die Finanzierung der Investitionen über eigene Mittel, wie Grundstücksverkäufe, sind einmalige Vorgänge, die zunächst immer auf der Auszahlungsseite zu Buche schlagen.



Die Erfüllung der Pflichtaufgaben, wie ein zeitgemäßes und ausreichend großes Feuerwehrgerätehaus, genügend Betreuungsplätze für Kinder über einem Jahr und der Erhalt der Infrastruktur (Schulgebäude, Abwasserbeseitigung, Straßen), kann nur mit einer guten Ertrags- und Finanzlage gelingen. Dabei lehren die vergangenen Jahre, dass die Aufgaben für die Gemeinden immer mehr und komplexer werden. Die Bürgerinnen und Bürger erwarten eine gleichbleibend hohe Qualität und eine kontinuierliche Weiterentwicklung der Serviceleistungen. Allein die Digitalisierung der Verwaltungsleistungen wird enormen personellen Aufwand erfordern.

Die vorhandenen Finanzmittel und Finanzierungsmöglichkeiten, wie der Verkauf von Grundstücken, müssen daher sehr sorgfältig eingesetzt werden. Für freiwillige Aufgaben wird in den kommenden Jahren, ohne eine signifikante Änderung der Finanzlage kein Spielraum sein. Die Verschuldung Altbachs befindet sich immer noch auf einem sehr hohen Niveau. Für die Finanzierung müssen auch Investitionszuschüsse beantragt und auf die Bewilligung gewartet werden.

Eine stetige Aufgabenerfüllung mit gleichbleibend guter Qualität gelingt nur, wenn sich alle Beteiligten einer strengen Ausgabendisziplin unterwerfen, neue Aufgaben nur angehen, sofern die rechtliche Verpflichtung gegeben ist und die jährlich anfallenden freiwilligen Leistungen auf das absolut Nötige zurückfahren. Während die Jahresabschlüsse für 2022 und 2023 auf ein positives Ergebnis hoffen lassen, wird dies künftig nicht der Regelfall sein. Die kommunalen (Pflicht-) Aufgaben sind kostenintensiv und werden immer teurer. Die Ertragskraft des Ergebnishaushalts kann nicht in gleichem Umfang Schritt halten.

In dieser Schlussbetrachtung weisen wir ausdrücklich darauf hin, dass jeder sorgfältig aufgestellte Haushaltsplan niemals alle Risiken und Unsicherheiten in vollem Umfang ausschließen kann. Die Finanz- und Haushaltspolitik ist stetigen Veränderungen unterworfen.

Altbach, den 09.01.2024

Martin Funk
Bürgermeister



Haushaltsplan 2024



Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.531.500	8.290.000	9.299.320
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	5.027.600	4.860.200	4.280.955
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	243.700	240.200	244.986
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.273.400	1.191.800	1.131.727
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110.700	820.900	729.948
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.900	236.900	263.842
9	+ Zinsen und ähnliche Erträge	117.000	77.700	45.088
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	370.400	352.100	398.331
11	= Ordentliche Erträge	17.914.200	16.069.800	16.394.196
12	- Personalaufwendungen	-3.547.400	-3.090.100	-2.953.997
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.013.400	-3.296.600	-2.496.566
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.587.800	-1.551.500	-1.535.342
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.600	-21.800	-30.488
17	- Transferaufwendungen	-9.286.300	-7.545.700	-7.449.506
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-753.400	-1.247.800	-663.921
19	= Ordentliche Aufwendungen	-18.210.900	-16.753.500	-15.129.820
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-296.700	-683.700	1.264.375
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-59.575
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	-59.575
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-296.700	-683.700	1.204.800
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0



Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.531.500	0	8.290.000	9.298.160
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.027.600	0	4.860.200	4.280.955
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.319.400	0	1.237.800	1.194.691
5	+ sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110.700	0	820.900	733.292
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.900	0	236.900	258.468
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	117.000	0	77.700	108.394
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	249.400	0	232.100	266.550
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	17.595.500	0	15.755.600	16.140.511
10	- Personalauszahlungen	-3.494.800	0	-3.080.500	-2.895.128
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.013.400	0	-3.296.600	-2.495.579
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-22.600	0	-21.800	-30.082
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-9.286.300	0	-7.545.700	-7.632.382
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-753.400	0	-1.247.800	-658.899
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.570.500	0	-15.192.400	-13.712.071
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.025.000	0	563.200	2.428.440
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	501.800	0	342.000	23.554
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	1.744
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.900	0	20.800	20.856
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	40.871
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	527.700	0	367.800	87.025
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.000	0	0	-103.749
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.750.000	0	-2.911.000	-589.945
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-286.500	0	-194.300	-223.845
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.429.700	0	-81.500	-138.416
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.471.200	0	-3.186.800	-1.055.955
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.943.500	0	-2.819.000	-968.930
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.918.500	0	-2.255.800	1.459.510
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	838.940
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-169.200	0	-169.200	-169.515
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-169.200	0	-169.200	669.425
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-5.087.700	0	-2.425.000	2.128.935



Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener- stattungen und 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 interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	547.700	17.000	1.608.100-	486.800-	1.000-	539.800-	2.315.500	159.800-	71.500-	13.200
12	Sicherheit und Ordnung	132.400	42.000	390.000-	222.100-	4.500-	85.900-	0	228.500-	8.400-	765.000-
1260	Brandschutz	20.300	0	8.000-	98.600-	4.500-	76.900-	0	62.000-	8.400-	238.100-
21	Schulträgeraufgaben	288.700	0	340.100-	565.300-	175.700-	115.100-	0	268.200-	100-	1.175.800-
25	Museen, Archiv, Zoo	5.000	0	0	47.700-	0	8.500-	0	40.600-	0	91.800-
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0	0	0	6.100-	0	0	6.900-	0	13.000-
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	4.800	0	92.700-	154.100-	13.500-	17.700-	0	60.800-	0	334.000-
28	Sonstige Kulturpflege	35.000	0	0	38.000-	5.000-	1.300-	0	85.000-	0	94.300-
31	Soziale Hilfen	662.400	0	422.900-	391.700-	95.700-	95.900-	0	250.400-	200-	594.400-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.011.100	0	142.300-	98.200-	2.580.000-	356.500-	0	97.400-	0	2.263.300-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.011.000	0	142.300-	80.700-	2.580.000-	291.000-	0	80.800-	0	2.163.800-
42	Sportförderung	88.300	0	356.300-	374.700-	9.400-	171.700-	0	188.100-	25.100-	1.037.000-
4240	Bäder	60.100	0	265.800-	245.500-	0	82.100-	0	63.700-	25.100-	622.100-
4241	Sportstätten	28.200	0	90.500-	129.200-	0	89.600-	0	108.800-	0	389.900-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	17.700	0	130.500-	24.400-	190.000-	57.200-	0	75.400-	0	459.800-
52	Bauen und Wohnen	1.000	0	0	0	0	10.000-	0	51.700-	0	60.700-
53	Ver- und Entsorgung	733.000	236.000	0	90.200-	470.000-	350.700-	130.000	90.700-	101.800-	4.400-



Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	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 interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5330	Wasserversorgung	0	0	0	0	0	0	0	5.900-	0	5.900-
5380	Abwasserbeseitigung	719.000	45.600	0	84.100-	470.000-	344.500-	130.000	59.400-	101.300-	164.700-
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	117.500	63.000	0	287.800-	0	353.000-	0	372.200-	25.900-	858.400-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	250.700	12.400	28.800-	102.300-	200-	49.900-	0	336.300-	25.300-	279.700-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	97.100	0	28.000-	47.100-	0	32.000-	0	98.100-	24.600-	132.700-
56	Umweltschutz	0	0	0	36.800-	4.500-	32.800-	0	53.100-	0	127.200-
57	Wirtschaft und Tourismus	44.500	0	35.700-	93.300-	3.700-	96.700-	0	80.400-	38.500-	303.800-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.955.500	9.648.500	0	0	5.727.000-	21.100-	0	0	296.800	8.152.700
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	3.955.500	9.531.500	0	0	5.727.000-	100-	0	0	0	7.759.900
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	117.000	0	0	0	21.000-	0	0	296.800	392.800
	Summe	7.895.300	10.018.900	3.547.400-	3.013.400-	9.286.300-	2.363.800-	2.445.500	2.445.500-	0	296.700-



Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/ -bedarf (Σ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6)	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	1.807.200-	200	95.000-	1.902.000-	0	0	1.902.000-	0
12	Sicherheit und Ordnung	443.000-	131.800	1.922.000-	2.233.200-	0	0	2.233.200-	0
1260	Brandschutz	106.200-	131.800	1.832.000-	1.806.400-	0	0	1.806.400-	0
21	Schulträgeraufgaben	850.100-	150.000	874.000-	1.574.100-	0	0	1.574.100-	0
25	Museen, Archiv, Zoo	46.000-	0	0	46.000-	0	0	46.000-	0
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	6.100-	0	0	6.100-	0	0	6.100-	0
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	257.700-	0	0	257.700-	0	0	257.700-	0
28	Sonstige Kulturpflege	9.300-	0	0	9.300-	0	0	9.300-	0
31	Soziale Hilfen	244.200-	0	150.000-	394.200-	0	0	394.200-	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.079.600-	0	2.850.000-	4.929.600-	0	0	4.929.600-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	2.001.500-	0	2.850.000-	4.851.500-	0	0	4.851.500-	0
42	Sportförderung	664.500-	0	20.000-	684.500-	0	0	684.500-	0
4240	Bäder	452.500-	0	20.000-	472.500-	0	0	472.500-	0
4241	Sportstätten	202.600-	0	0	202.600-	0	0	202.600-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	382.300-	220.000	0	162.300-	0	0	162.300-	0
52	Bauen und Wohnen	9.000-	0	0	9.000-	0	0	9.000-	0
53	Ver-und Entsorgung	258.500	25.700	359.700-	75.500-	0	0	75.500-	0
5330	Wasserversorgung	0	20.700	0	20.700	0	0	20.700	0



Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Σ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6)	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5380	Abwasserbeseitigung	61.000	5.000	359.700-	293.700-	0	0	293.700-	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	277.800-	0	170.000-	447.800-	0	0	447.800-	0
55	Natur-und Landschaftspflege, Friedhofswesen	163.800	0	20.000-	143.800	0	0	143.800	0
5530	Friedhofs-und Bestattungswesen	67.900	0	0	67.900	0	0	67.900	0
56	Umweltschutz	74.100-	0	0	74.100-	0	0	74.100-	0
57	Wirtschaft-und Tourismus	102.300-	0	10.500-	112.800-	0	0	112.800-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.855.900	0	0	7.855.900	0	169.200-	7.686.700	0
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	7.759.900	0	0	7.759.900	0	0	7.759.900	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	96.000	0	0	96.000	0	169.200-	73.200-	0
	Summe	1.025.000	527.700	6.471.200-	4.918.500-	0	169.200-	5.087.700-	0



Teilhaushalt 1

Politische Steuerung, Gemeinderat,
Wirtschaftsförderung



THH01 Politische Steuerung, Gemeinderat, Wirtschaftsförderung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
11	10	Steuerung <ul style="list-style-type: none">- Bürgermeister- Gemeinderat
	11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung <ul style="list-style-type: none">- Geschäftsstelle Gemeinderat
	12-001	Steuerungsunterstützung/Controlling <ul style="list-style-type: none">- Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen, Leitbild
	14	Zentrale Funktionen <ul style="list-style-type: none">- Repräsentationen, Lokale Agenda
57	10	Wirtschaftsförderung <ul style="list-style-type: none">- Marketing, Vermittlung/Vermarktung von Gewerbeflächen

Budgetverantwortlicher:
Bürgermeister



THH01 Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	28.600	66.500	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	610
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.500	12.500	12.431
11	= Anteilige ordentliche Erträge	41.200	79.100	13.041
12	- Personalaufwendungen	-314.400	-291.000	-288.471
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.600	-97.700	-17.389
15	- Planmäßige Abschreibungen	-23.700	-23.700	-23.799
17	- Transferaufwendungen	-3.700	-3.700	-6.022
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.300	-76.600	-67.166
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-456.700	-492.700	-402.847
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-415.500	-413.600	-389.805
21	+ Erträge aus internen Leistungen	395.400	367.400	381.818
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-27.100	-26.100	-23.316
23	- Kalkulatorische Kosten	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	368.300	341.300	358.502
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-47.200	-72.300	-31.303



THH01
1110

Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.
Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.500	12.500	10.855
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.600	12.500	10.855
12	- Personalaufwendungen	-250.200	-239.200	-238.150
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.200	-23.700	-17.389
15	- Planmäßige Abschreibungen	-23.500	-23.500	-23.553
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.500	-40.800	-62.940
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-342.400	-327.200	-342.032
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-329.800	-314.700	-331.177
21	+ Erträge aus internen Leistungen	329.800	314.700	331.177
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	329.800	314.700	331.177
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Einrichtung einer Ratsinfo-App fallen seit 2021 jährlich 2.000 € an. In 2024 sind ein Ehrenamtsabend (7.000 €) und eine Klausur (7.000 €) geplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die "Satzung über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit" wurde im Jahr 2022 neu gefasst (GR-Vorlage Nr. 22/2022). Entsprechend wurden die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten angepasst (22.000 €).



THH01
1111

Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.
Orga., Dokum. kom. Willensbildung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-64.200	-51.800	-49.711
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	0	0
15	- Planmäßige Abschreibungen	-200	-200	-245
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-700	-700	-685
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-65.600	-52.700	-50.641
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-65.600	-52.700	-50.641
21	+ Erträge aus internen Leistungen	65.600	52.700	50.641
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	65.600	52.700	50.641
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen der Produktgruppe 11.11 umfassen die Geschäftsstelle des Gemeinderats (50%).



THH01
5710

Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.
Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	28.600	66.500	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	610
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	1.576
11	= Anteilige ordentliche Erträge	28.600	66.600	2.186
12	- Personalaufwendungen	0	0	-610
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.900	-74.000	0
17	- Transferaufwendungen	-3.700	-3.700	-6.022
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.100	-35.100	-3.541
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-48.700	-112.800	-10.173
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-20.100	-46.200	-7.987
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-27.100	-26.100	-23.316
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-27.100	-26.100	-23.316
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-47.200	-72.300	-31.303

Erläuterungen:

Breitbandausbau in den Gewerbegebieten „Auf der Neckarinsel“ und „Esslinger Straße“:

Gesamtkosten: 105.700 €, Eigenanteil (10%)

	2023	2024
Förderung durch Bund (50%):	-37.000 €	-15.900 €
Förderung durch Land (40%):	-29.500 €	-12.700 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.900 €	31.800 €

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Umlage an den Zweckverband Breitbandversorgung Landkreis Esslingen (vgl. Vorlage 84/2018).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für die Bauüberwachung und Anwaltskosten des Glasfaserausbaus werden 13.000 € eingeplant.



THH01 Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	41.200	0	79.100	13.041
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-433.000	0	-469.000	-365.810
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-391.800	0	-389.900	-352.769
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-391.800	0	-389.900	-352.769



THH01 Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.
1110 Steuerung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga	Bisher	Ermächt.-	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		ben zur	finanziert	übertrag. a.	2022	2023	2024	2024	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme	EUR	EUR	2022	EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711100120000: Erwerb bewgl. Vermögen PG 11.10											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 2

Hauptamt und Bauleitplanung



THH02	Hauptamt und Bauleitplanung	
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
11	20	Organisation und EDV <ul style="list-style-type: none">- Kundenbetreuung- Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen
	21-002	Personalwesen <ul style="list-style-type: none">- Personalbedarfsdeckung- Aus- und Fortbildung
	26	Zentrale Dienstleistungen <ul style="list-style-type: none">- Zentraler Einkauf- Boten-, Zustell- und Postdienste
	30	Presse und Öffentlichkeitsarbeit <ul style="list-style-type: none">- Internetangebot / Internetauftritt der Gemeinde- Amtsblatt
51	10-002	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung <ul style="list-style-type: none">- Konzepte zur Verkehrslenkung und Steuerung
	11-002	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen <ul style="list-style-type: none">- Gutachterausschuss
52	10	Bauordnung <ul style="list-style-type: none">- Allgemeine Bauberatung- Baugenehmigungs- / Kennnissgabeverfahren- Baulastenverzeichnis
	20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung <ul style="list-style-type: none">- Förderung des Mietwohnungsbaus und Wohneigentum- Mietpreisberatung- Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.100	1.700	2.838
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.800	800	159
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.200	3.200	9.724
11	= Anteilige ordentliche Erträge	14.100	5.700	12.722
12	- Personalaufwendungen	-206.400	-152.000	-131.176
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.000	-67.300	-109.808
15	- Planmäßige Abschreibungen	-6.300	-5.900	-5.892
17	- Transferaufwendungen	-26.000	-40.000	-22.274
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-187.900	-130.100	-128.120
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-485.600	-395.300	-397.269
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-471.500	-389.600	-384.547
21	+ Erträge aus internen Leistungen	432.500	358.900	333.640
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-51.700	-56.300	-49.325
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	380.800	302.600	284.315
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-90.700	-87.000	-100.232



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung
1120 Organisation und EDV

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.200	3.200	3.140
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.200	3.200	3.140
12	- Personalaufwendungen	-78.700	-74.700	-73.050
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.500	-59.500	-48.374
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.600	-1.600	-1.641
17	- Transferaufwendungen	-1.000	-18.000	-185
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.400	-49.700	-36.080
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-164.200	-203.500	-159.332
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-161.000	-200.300	-156.191
21	+ Erträge aus internen Leistungen	161.000	200.300	156.191
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	161.000	200.300	156.191
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Umlage an das Kommunale Rechenzentrum in Stuttgart, Komm.one. Komm.one hat bereits eine Entgelterhöhung um 18,9 % angekündigt. Darin enthalten ist eine Anpassung aufgrund gestiegener Kosten um 3,1 %. Zusätzlich werden Leistungen von Komm.one ab dem Jahr 2023 umsatzsteuerpflichtig (§ 2b UStG). Dies erhöht die Entgelteleistungen zusätzlich um durchschnittlich ca. 15,8 %.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Umlage für gemeinsame Datenbearbeitung DBS in Plochingen, Planansatz für 2022: 42.000 €. Auch diese Leistungen werden gemäß § 2b UStG umsatzsteuerpflichtig.



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung
1121-002 Personalwesen TH02

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.400	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9.400	0	0
12	- Personalaufwendungen	-100.100	-39.800	-34.044
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.700	-1.300	-17.270
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.900	-10.000	-8.418
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-163.100	-51.100	-59.732
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-153.700	-51.100	-59.732
21	+ Erträge aus internen Leistungen	153.700	51.100	59.732
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	153.700	51.100	59.732
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 11.21-002 „Personalwesen“ gehören die Kostenstellen:

- 1121 0000 Personalwesen (inkl. der bisherigen Kostenstelle 1121 0010)
- 1121 0050 Jobbike

Die Kostenstelle 1121 0010 (Bezügeabrechnung) wird künftig auf die Kostenstelle 1121 0000 (Personalwesen) gebucht. Eine Trennung findet nicht mehr statt.

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte Einbehalt vom Gehalt der Mitarbeiter für die Leasingrate Jobbike (9.400 €).

Aufwendungen

Personalaufwendungen Für die Bezuschussung von Angeboten für Mitarbeiter (z.B. EGYM Wellpass) sind 10.200 € vorgesehen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Enthält die Leasing- und Versicherungsraten für das Jobbike (10.900 €)



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung
1126 Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	700	159
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	6.584
11	= Anteilige ordentliche Erträge	300	700	6.743
12	- Personalaufwendungen	-27.600	-37.500	-24.081
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.800	-6.500	-20.972
15	- Planmäßige Abschreibungen	-4.300	-4.300	-4.250
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.500	-50.000	-59.152
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-108.200	-98.300	-108.455
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-107.900	-97.600	-101.711
21	+ Erträge aus internen Leistungen	107.900	97.600	101.711
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	107.900	97.600	101.711
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Leasingkosten für die Gemeindefahrzeuge sind gestiegen (3.600 €).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mit Inkrafttreten der Datenschutzgrundverordnung muss jede Gemeinde einen Datenschutzbeauftragten benennen können (Fa. Secopan: 4.500 € pro Jahr).



THH02
1130

Hauptamt und Bauleitplanung
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	100	0
12	- Personalaufwendungen	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-10.000	-16.005
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-10.000	-16.005
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.900	-9.900	-16.005
21	+ Erträge aus internen Leistungen	9.900	9.900	16.005
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.900	9.900	16.005
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Interessante Fakten:

Das Amtsblatt der Gemeinde Altbach wird regelmäßig an 1.095 Haushalte verteilt. Diese Abonnements variieren von Jahr zu Jahr minimal.

Bei einer Sonderausgabe an alle Haushalte werden insgesamt 3.755 Exemplare verteilt.



THH02
5110-002

Hauptamt und Bauleitplanung
Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH02

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-22.089
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.000	-100	-7.911
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.000	-100	-30.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.000	-100	-30.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.000	-100	-30.000



THH02
5111-002

Hauptamt und Bauleitplanung
Flächen- u grundstückbez. Daten TH02

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	100	0
17	- Transferaufwendungen	-25.000	-22.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-300	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-25.100	-22.300	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-25.000	-22.200	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-25.000	-22.200	0

Erläuterungen:

Gutachterausschuss

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Umlage an den Zweckverband Gutachterausschuss im Landkreis Esslingen in Höhe von 25.000 € jährlich.



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung
5210 Bauordnung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.000	1.600	2.838
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.000	1.600	2.838
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-23.192
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-10.000	-553
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-10.000	-23.745
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.000	-8.400	-20.907
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-51.700	-56.300	-49.325
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-51.700	-56.300	-49.325
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-60.700	-64.700	-70.232

Erläuterungen:

Interessante Fakten:

	2019	2020	2021	2022	2023*
Anzahl Kennnissgabeverfahren	2	2	0	0	0
Anzahl Bauvorbescheid	4	1	0	0	0
Anzahl Baugenehmigungsverfahren	39	29	21	25	22

*Stand: 22.09.2023

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen Sollte für Baulücken ein neuer B-Plan aufgestellt werden müssen, ist hier eine Planungsrate in Höhe von 10.000 € vorgesehen.



THH02
5220

Hauptamt und Bauleitplanung
Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	14.100	0	5.700	12.823
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-479.300	0	-389.400	-351.551
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-465.200	0	-383.700	-338.729
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	200	0	200	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200	0	200	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	200	0	200	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-465.000	0	-383.500	-338.729



Teilhaushalt 3

Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr



THH03 Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
11	12-003	Steuerungsunterstützung/ Controlling <ul style="list-style-type: none"> - Ziel-, Leistungs- und Budgetvorgaben - Beteiligungsmanagement
	21-003	Personalwesen <ul style="list-style-type: none"> - Bezügeabrechnung - Kindergeldkasse für Mitarbeiter
	22	Finanzverwaltung, Kasse <ul style="list-style-type: none"> - Buchhaltung, Rechnungslegung, Haushaltsrechnung - Zwangsweise Einziehung von Forderungen - Verwaltung der Kassenmittel - Kassengeschäfte für Sondervermögen (Eigenbetrieb)
	32	Abgabewesen <ul style="list-style-type: none"> - Erhebung von Gemeindesteuern - Abrechnung der Wasser- und Abwassergebühren - Erstellung der Umsatzsteuererklärung für die Betriebe gewerblicher Art
	33	Grundstücksmanagement <ul style="list-style-type: none"> - Verwaltung von Erbbaurechten - Verwaltung der kommunalen Liegenschaften, z.B. Wohngebäude und landwirtschaftliche Grundstücke
12	24	Kommunales Grundbuchwesen/ Ratschreiberei <ul style="list-style-type: none"> - Urkunden, Öffentliche Beglaubigungen
	60	Brandschutz <ul style="list-style-type: none"> - Brandbekämpfung - Technische Hilfeleistung - Brandschutzerziehung und Aufklärung
26	20	Musikpflege <ul style="list-style-type: none"> - Förderung der Musik - Kulturtreibende Vereine - Musikschule Plochingen
27	10	Volkshochschule, Zweigstelle Altbach <ul style="list-style-type: none"> - Zuschuss an Volkshochschule
28	10-003	Sonstige Kulturpflege <ul style="list-style-type: none"> - Vereinsförderung (ohne Musikförderung und Sportförderung)



31	40-003	Soziale Einrichtungen - Altenwohnungen Schulstraße 4 - Seniorenwohnanlage Bachstraße 36
51	10-003	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung - Stadtentwicklung - Sanierungsmaßnahmen
53	10	Elektrizitätsversorgung - Vereinnahmen der Konzessionen für die Leitungen der Elektrizitätsversorgung
	30	Wasserversorgung - Tilgung der Ausleihungen an den Eigenbetrieb
	20	Gasversorgung - Vereinnahmen der Konzessionen für die Leitungen der Gasversorgung
	40	Fernwärmeversorgung - Vereinnahmen der Konzessionen für die Leitungen der Fernwärmeversorgung
55	50	Forstwirtschaft (Wald) - Jagdpacht - Holzproduktion - Gemeindewald

Budgetverantwortlicher:
Kämmerer

Kennzahlen des THH03

Produkt- gruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
26.20	-	-	-	-2,01 €	-1,92 €	-1,86 €
27.10	-	-	-	-3,90 €	-3,91 €	-3,03 €



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	5.000	5.800	5.550
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.800	2.000	6.804
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	10.700	10.600	16.097
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	418.600	196.000	131.083
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.000	35.000	31.833
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	207.400	195.100	229.395
11	= Anteilige ordentliche Erträge	684.500	444.500	420.762
12	- Personalaufwendungen	-467.000	-454.500	-471.839
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-221.800	-253.000	-253.180
15	- Planmäßige Abschreibungen	-110.400	-89.200	-90.554
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.200	-1.200	-1.165
17	- Transferaufwendungen	-29.100	-29.300	-23.371
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.800	-46.500	-42.080
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-891.300	-873.700	-882.190
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-206.800	-429.200	-461.428
21	+ Erträge aus internen Leistungen	373.600	388.900	362.994
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-369.100	-338.700	-318.477
23	- Kalkulatorische Kosten	-57.400	-45.200	-59.552
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-52.900	5.000	-15.035
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-259.700	-424.200	-476.463



THH03
1112-003

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Steuerungsunterstützung/Controlling TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	15.000	10.965
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.000	15.000	10.965
12	- Personalaufwendungen	-155.700	-138.600	-127.095
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.500	-2.300	-1.266
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.300	-1.300	-1.291
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.500	-2.500	-3.228
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-162.000	-144.700	-132.880
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-147.000	-129.700	-121.915
21	+ Erträge aus internen Leistungen	147.000	129.700	121.915
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	147.000	129.700	121.915
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Gesetzesänderung im Umsatzsteuerrecht (§ 2b UStG) und die Einführung eines Tax Compliance Management Systems erfordern Beratungsleistung für die Umsetzung. Die Gemeinde Altbach hat an der Verlängerungsoption zur Einführung des § 2b UStG zum 01.01.2023 Gebrauch gemacht. Dafür wurde das Gemeinschaftsprojekt mit umliegenden Kommunen in Zusammenarbeit mit der Schüllermann GmbH (Wirtschafts- und Steuerberatung) verlängert (Honorar: 2.000 €).



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
1121-003 Personalwesen TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	0	-49.200	-44.866
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.600	-9.502
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	-400	-392
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-2.400	-1.143
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-58.600	-55.903
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-58.600	-55.903
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	58.600	55.903
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	58.600	55.903
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Die Kostenstelle 1121 0010 (Bezügeabrechnung) wird künftig mit der Kostenstelle 1121 0000 (Personalwesen) zusammengefasst.



THH03
1122

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	365
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	12.000	13.410
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.000	15.000	31.840
11	= Anteilige ordentliche Erträge	29.100	27.000	45.614
12	- Personalaufwendungen	-212.900	-182.500	-184.938
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.200	-41.500	-42.589
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.900	-1.900	-2.468
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.700	-1.700	-795
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-255.700	-227.600	-230.789
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-226.600	-200.600	-185.175
21	+ Erträge aus internen Leistungen	226.600	200.600	185.175
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	226.600	200.600	185.175
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Nebenforderungen wie Mahngebühren, Säumniszuschläge u. ä. werden bei der Produktgruppe 11.22 geplant und gebucht. Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuerveranlagung werden bei der Produktgruppe 11.32 veranschlagt.



THH03
1132

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Abgabewesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	35
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	8.000	7.458
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.150
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9.100	9.100	8.643
12	- Personalaufwendungen	-78.800	-67.300	-98.450
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.600	-6.700	-13.289
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.000	-1.000	-1.258
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.100	-1.100	-8.738
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-95.500	-76.100	-121.735
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-86.400	-67.000	-113.091
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-86.400	-67.000	-113.091

Erläuterungen:

Gewerbesteuererstattungen können zu Erstattungszinsen an den Gewerbebetrieb führen (sonstige ordentliche Aufwendung), Gewerbesteuernachzahlungen zu Nachzahlungszinsen (sonstige ordentliche Erträge). Bisher betrug der Zinssatz 6 % p.a.

Es wurde nun eine gesetzliche Neuregelung der Verzinsung bei der Gewerbesteuer getroffen:

Ab dem 01.01.2019 beträgt der Zinssatz 0,15 % pro Monat. Dies entspricht einem Jahreszins von 1,8 % pro Jahr.
Bis zum 31.12.2018 ist der Zinssatz von 0,5 % pro Monat, bzw. 6% pro Jahr, weiterhin anzuwenden.

Aufwendungen

Personalaufwendungen Die vereinbarte Altersteilzeit wurde berücksichtigt (GR-Vorlage Nr. 17/2022).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen EDV-Aufwendungen: Einführung der E-Steuerakte (4.300 €), jährliche Aufwendungen: 700 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen Für 2024 ist bisher keine größere Gewerbesteuererstattung bekannt. Es ist nicht möglich den Planansatz für die Erstattungszinsen, wie auch für die Nachzahlungszinsen genau vorherzusagen. Es handelt sich immer um Schätz- und Erfahrungswerte.



THH03
1133

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.500	1.500	1.385
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	293.500	77.400	10.640
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	295.000	78.900	12.025
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.100	-6.100	-2.300
15	- Planmäßige Abschreibungen	-17.800	-17.800	-17.837
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.200	-2.200	-2.154
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-24.100	-26.100	-22.291
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	270.900	52.800	-10.266
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-139.300	-129.200	-122.397
23	- Kalkulatorische Kosten	-48.500	-36.200	-48.535
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-187.800	-165.400	-170.933
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	83.100	-112.600	-181.198

Erläuterungen:

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte,
Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Pachteinnahmen erhöhen sich durch die Verpachtung zusätzlicher Flächen an ein Unternehmen für einen vorübergehenden Zeitraum:

2024: 286.000 €
2025: 296.000 €
2026: 151.000 €



THH03
1260

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Brandschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	5.000	5.800	5.550
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.800	1.000	5.829
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.000	9.000	14.347
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	400	1.502
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	980
11	= Anteilige ordentliche Erträge	20.300	16.200	28.208
12	- Personalaufwendungen	-8.000	-8.000	-7.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.600	-103.400	-110.031
15	- Planmäßige Abschreibungen	-67.300	-45.700	-46.238
17	- Transferaufwendungen	-4.500	-4.100	-4.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.600	-9.600	-10.650
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-188.000	-170.800	-178.818
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-167.700	-154.600	-150.610
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-62.000	-55.300	-52.622
23	- Kalkulatorische Kosten	-8.400	-8.400	-10.546
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-70.400	-63.700	-63.167
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-238.100	-218.300	-213.777

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Anzahl der aktiven Feuerwehrleute beträgt 40 Personen.



THH03
2620

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Musikpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-6.100	-6.100	-5.682
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.100	-6.100	-5.682
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.100	-6.100	-5.682
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-6.900	-6.200	-6.256
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-6.900	-6.200	-6.256
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-13.000	-12.300	-11.938



THH03
2710

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Volkshochschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-13.500	-13.500	-8.789
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-13.500	-13.500	-8.789
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-13.500	-13.500	-8.789
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-11.700	-11.600	-10.624
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-11.700	-11.600	-10.624
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-25.200	-25.100	-19.413

Erläuterungen:

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Der Zuschuss an die Volkshochschule wurde 2021 neu berechnet und auf 13.463 € erhöht (siehe GR-Vorlage 26/2021).



THH03
2810-003

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Sonstige Kulturpfl./Kulturförderung TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-5.000	-5.600	-4.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.000	-5.700	-4.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.000	-5.700	-4.800
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-26.200	-24.100	-24.809
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-26.200	-24.100	-24.809
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-31.200	-29.800	-29.609

Erläuterungen:

Produktgruppe 28.10-003 beinhaltet die Vereinsförderung.
Die Sportförderung ist in Teilhaushalt 09 „Sportförderung“ veranschlagt.



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
3140-003 Soziale Einrichtungen TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.000	1.000	975
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	100	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.300	88.300	85.240
11	= Anteilige ordentliche Erträge	92.400	89.300	86.215
12	- Personalaufwendungen	-11.600	-8.900	-8.691
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.900	-58.300	-36.549
15	- Planmäßige Abschreibungen	-15.700	-15.700	-15.683
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.200	-1.200	-1.165
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.500	-1.400	-1.464
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-66.900	-85.500	-63.552
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.500	3.800	22.663
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-60.400	-55.400	-52.758
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-60.400	-55.400	-52.758
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-34.900	-51.600	-30.095



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
3140-003 Soziale Einrichtungen TH03
314001 Soziale Einrichtungen f. ältere Menschen
31400000 Altenwohnungen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.000	82.000	78.931
11	= Anteilige ordentliche Erträge	85.000	82.000	78.931
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.500	-51.900	-32.671
15	- Planmäßige Abschreibungen	-11.700	-11.700	-11.728
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.200	-1.200	-1.165
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.100	-1.100	-1.057
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-45.500	-65.900	-46.620
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	39.500	16.100	32.311
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-35.500	-32.300	-30.919
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-35.500	-32.300	-30.919
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.000	-16.200	1.392

Erläuterungen:

Seniorenwohnungen Schulstraße 4

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Gebäudeunterhaltung sind 10.000 € vorgesehen.



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
3140-003 Soziale Einrichtungen TH03
314001 Soziale Einrichtungen f. ältere Menschen
31400010 Betreute Altenwohnungen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.000	1.000	975
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	100	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.300	6.300	6.309
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.400	7.300	7.284
12	- Personalaufwendungen	-11.600	-8.900	-8.691
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.400	-6.400	-3.878
15	- Planmäßige Abschreibungen	-4.000	-4.000	-3.955
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-400	-300	-408
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-21.400	-19.600	-16.931
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-14.000	-12.300	-9.647
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-24.900	-23.100	-21.840
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-24.900	-23.100	-21.840
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-38.900	-35.400	-31.487

Erläuterungen:

Seniorenwohnanlage Bachstraße 36 / Gemeinschaftsraum



THH03
5110-003

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	100	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-800	0	-3.513
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.000	-23.000	-11.843
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-40.800	-23.000	-15.356
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-40.700	-22.900	-15.356
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-40.700	-22.900	-15.356

Erläuterungen:

Die Kostenstelle 5110 0010 bildet alle entstehenden Erträge, Aufwendungen und Zahlungsströme im Zusammenhang mit der Quartiersentwicklung in der Esslinger Straße (ehem. Neupostolische Kirche) und der Bachstraße 1-3 ab.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geschätzte Kosten für die Erstellung eines Konzeptverfahrens, Bebauungsplan, Projektentwicklung:
 - Esslinger Str.: 30.000 €
 - Bachstr. 1-3: 10.000 €



THH03 **Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000	13.000	16.671
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	160.000	150.000	166.293
11	= Anteilige ordentliche Erträge	174.000	163.000	182.964
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.100	-6.100	-6.000
15	- Planmäßige Abschreibungen	-5.400	-5.400	-5.388
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-800	-800	-570
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.300	-12.300	-11.958
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	161.700	150.700	171.007
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-21.000	-19.700	-17.778
23	- Kalkulatorische Kosten	-500	-600	-471
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-21.500	-20.300	-18.249
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	140.200	130.400	152.757

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 53.10 „Elektrizitätsversorgung“ gehören die Kostenstellen
5310 0000 Elektrizitätsversorgung und
5310 0020 Fotovoltaikanlage Gemeindehalle (BgA)

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte Erträge aus der Fotovoltaikanlage

Sonstige ordentliche Erträge Konzessionsabgabe der EnBW



THH03
5320

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Gasversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.800	10.800	10.852
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.800	10.800	10.852
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.800	10.800	10.852
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.400	-3.900	-3.657
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.400	-3.900	-3.657
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.400	6.900	7.195

Erläuterungen:

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgabe der EnBW und der Stadtwerke Esslingen



THH03
5330

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Wasserversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-5.900	-5.200	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-5.900	-5.200	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.900	-5.200	0

Erläuterungen:

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Voraussichtlich wird der Mindesthandelsbilanzgewinn im Eigenbetrieb Wasserversorgung nicht erreicht. Eine Konzessionsabgabe für die Wasserversorgung wird daher weder im Kernhaushalt als Ertrag noch im Eigenbetrieb als Aufwand eingeplant. Sollte das Rechnungsergebnis wider Erwarten eine Konzessionsabgabe ermöglichen, wird diese entsprechend berechnet und abgeführt.



THH03 **Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr**
5340 **Fernwärmeversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.600	18.300	18.280
11	= Anteilige ordentliche Erträge	19.600	18.300	18.280
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	19.600	18.300	18.280
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	19.600	18.300	18.280

Erläuterungen:

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgabe für Fernwärme



THH03
5550

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Forstwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.100	16.800	16.995
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	19.100	16.800	16.995
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.000	-22.000	-28.141
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.400	-1.700	-1.496
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-21.400	-23.700	-29.637
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.300	-6.900	-12.642
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-31.300	-28.100	-27.575
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-31.300	-28.100	-27.575
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-33.600	-35.000	-40.216

Erläuterungen:

Unter der Produktgruppe 55.50 „Forstwirtschaft“ wird die Land- und Forstwirtschaft zusammengefasst. Seit dem 01.01.2022 gilt für die Gemeinde Altbach die Umsatzsteuerpflicht bei der Land- und Forstwirtschaft (Kostenstelle 5550 0020).

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Ertrag aus der Vergabe der Jagdpacht (GR-Vorlage 2/2021)	1.800 €
	Ertrag aus dem Verkauf von Holz	17.300 €

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Für die Feldwegesanierung sind 4.000 € eingeplant.
---	--



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	677.700	0	442.500	399.438
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-762.900	0	-774.900	-730.608
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.200	0	-332.400	-331.169
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	351.800	0	100.000	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.700	0	20.600	8.692
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	372.500	0	120.600	8.692
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.000	0	0	-69.612
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.700.000	0	-1.500.000	-269.544
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-132.000	0	-148.000	-5.061
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.837.000	0	-1.648.000	-344.217
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.464.500	0	-1.527.400	-335.525
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.549.700	0	-1.859.800	-666.695



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung
AG1133_01 Grundstücksverkehr

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711330310000: Verkauf von Gewerbegrundstücken											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

711330310001: allg. Grundstücksverkehr											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711330320000: Erwerb von Grundstücken											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-430.000	-69.612	0	-5.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-430.000	-69.612	0	-5.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-430.000	-69.612	0	-5.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-430.000	-69.612	0	-5.000	0	0	0	0



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
1260 Brandschutz

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600310000: Zuschuss für Feuerwehrfahrzeug											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	55.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	55.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	55.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
712600310001: Vermögensveräußerung											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.150	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.150	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.150	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
712600310002: Zuschuss für Digitalfunkgeräte											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
712600310003: Zuschuss Feuerwehrgerätehaus											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	76.800	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	76.800	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	76.800	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
712600320001: Erwerb bewgl. Vermögen PG 12.60											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-1.987	-31.000	-6.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.987	-31.000	-6.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.987	-31.000	-6.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-1.987	-31.000	-6.000	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600320002: Erwerb Feuerwehrfahrzeug											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-367.802	0	-5.061	-117.000	-126.000	0	-90.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-367.802	0	-5.061	-117.000	-126.000	0	-90.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-367.802	0	-5.061	-117.000	-126.000	0	-90.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-367.802	0	-5.061	-117.000	-126.000	0	-90.000	0	0

712600320005: Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-352.657	-460.000	-273.132	-1.500.000	-1.700.000	0	-950.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-352.657	-460.000	-273.132	-1.500.000	-1.700.000	0	-950.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-352.657	-460.000	-273.132	-1.500.000	-1.700.000	0	-950.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-352.657	-460.000	-273.132	-1.500.000	-1.700.000	0	-950.000	0	0

Erläuterungen:

Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus
Auszahlungen für Hochbaumaßnahme

Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses werden für 2024 Auszahlungen in Höhe von 1.700.000 € eingeplant.



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
5110-003 Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH03
AG5110_02 Sanierungsgebiet IV

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR 8	EUR 9	EUR 10
751100320000: Grunderwerb im Sanierungsgebiet											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-143.203	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-143.203	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-143.203	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-143.203	0	0	0	0	0	0	0	0

751100320015: Sanierungsgebiet Bachstraße/Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-58.087	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-58.087	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-58.087	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-58.087	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 4

Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
11	24	Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement <ul style="list-style-type: none"> - Planung und Durchführung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten - Energiemanagement für kommunale Liegenschaften - Gebäudereinigung
	25	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof) <ul style="list-style-type: none"> - Leistungen zentraler Werkstätten - Planungs-, Bau- und Unterhaltungsleistungen im Bereich Grünanlagen
51	10-004	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung <ul style="list-style-type: none"> - Bauleitplanung
	11-004	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen <ul style="list-style-type: none"> - Liegenschaftskataster - Vermessungstechnische Ingenieurleistungen - Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch Baugebiet „Losburg“
53	80	Abwasserbeseitigung <ul style="list-style-type: none"> - Ableitung und Reinigung von Abwasser (Zweckverband Plochingen-Altbach-Esslingen-Zell)

Budgetverantwortlicher:
Ortsbaumeister

Kennzahlen des THH04

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
53.80	84,45 %	93,11 %	106,56 %	-25,51 €	-10,35 €	7,23 €



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	119.700	119.700	119.736
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	630.000	633.000	580.747
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.800	117.500	124.595
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.900	18.200	24.013
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.600	45.600	45.606
11	= Anteilige ordentliche Erträge	973.000	934.000	894.697
12	- Personalaufwendungen	-770.400	-690.800	-661.423
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-451.400	-476.500	-345.103
15	- Planmäßige Abschreibungen	-556.200	-558.500	-546.113
17	- Transferaufwendungen	-635.000	-551.700	-302.911
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.700	-567.000	-138.238
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.474.700	-2.844.500	-1.993.789
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.501.700	-1.910.500	-1.099.092
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.244.000	1.211.800	1.105.392
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-155.300	-181.800	-141.042
23	- Kalkulatorische Kosten	-124.300	-124.400	-125.139
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	964.400	905.600	839.210
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-537.300	-1.004.900	-259.882



THH04
1124

**Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	30.500	30.500	30.515
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.000	116.000	116.769
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	182.500	146.500	147.284
12	- Personalaufwendungen	-69.800	-61.700	-62.467
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-238.100	-265.400	-187.351
15	- Planmäßige Abschreibungen	-171.400	-169.800	-169.796
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.600	-31.300	-30.715
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-513.900	-528.200	-450.329
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-331.400	-381.700	-303.045
21	+ Erträge aus internen Leistungen	380.500	397.800	340.271
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-20.500	-59.100	-18.003
23	- Kalkulatorische Kosten	-12.100	-12.100	-13.748
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	347.900	326.600	308.520
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.500	-55.100	5.474

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 11.24 gehören die Verwaltungsgebäude mit den Kostenstellen:

1124 0000 „Neues Rathaus“ und

1124 0010 „Historisches Rathaus“

sowie

1124 0020 „Wohn- und Geschäftsgebäude“ mit Wohngebäude mit

- Birkenweg
- Bachstraße 1 + 3
- Kirchstraße 2 + 4
- Esslinger Str. 35
- Esslinger Str. 47

Die Seniorenwohnungen in der Schulstraße 4 sind der Produktgruppe 31.40-003 im Teilhaushalt 3 zugeordnet.

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieteinkünfte aus dem Neuerwerb in der Esslinger Str. 47 wurden berücksichtigt.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und
Dienstleistungen

Gebäudeunterhaltung:

- Rathaus (60.000€)
- Wohn- und Geschäftsgebäude (10.000 €)



THH04
1125

**Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	800	800	785
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	400	3.087
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.900	3.200	6.127
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.400	4.400	9.999
12	- Personalaufwendungen	-570.100	-506.100	-488.337
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.600	-102.500	-100.443
15	- Planmäßige Abschreibungen	-53.700	-66.900	-53.685
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.600	-1.700	-1.320
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-731.000	-677.200	-643.785
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-722.600	-672.800	-633.787
21	+ Erträge aus internen Leistungen	733.500	684.000	644.723
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-10.900	-11.200	-10.936
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	722.600	672.800	633.787
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Die Produktgruppe 11.25 umfasst den gemeindlichen Bauhof.

Interessante Fakten:

	2019	2020	2021	2022
Arbeitsstunden der Grünflächenpflege	6.169	8.201	8.053	7.887
Arbeitsstunden im Bautrupps des Bauhofs u.a. Straßenunterhaltung	8.248	8.205	8.217	8.144



THH04
5110-004

Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH04

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	3.144
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.000	15.000	17.886
11	= Anteilige ordentliche Erträge	17.500	15.500	21.030
12	- Personalaufwendungen	-130.500	-123.000	-110.619
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.600	-25.500	-17.853
15	- Planmäßige Abschreibungen	-2.100	-1.700	-2.061
17	- Transferaufwendungen	-165.000	-161.600	-111.354
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-8.000	-18.425
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-331.200	-319.800	-260.312
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-313.700	-304.300	-239.282
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-64.200	-58.300	-58.191
23	- Kalkulatorische Kosten	0	0	-35
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-64.200	-58.300	-58.226
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-377.900	-362.600	-297.508

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

EDV-Aufwendungen: Geoinformationssystem (GIS) und CAD-Software (11.000 €)



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5111-004 Flächen- u grundstückbez. Daten TH04

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-10.368
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-510.800	-76.257
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-510.800	-86.625
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-510.800	-86.625
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-11.200	-10.000	-10.888
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-11.200	-10.000	-10.888
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-11.200	-520.800	-97.513



THH04 **Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung**
5111-004 **Flächen- u grundstückbez. Daten TH04**
51110030 **Baulandumlegung**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-10.368
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-510.800	-76.257
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-510.800	-86.625
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0	-510.800	-86.625
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-11.200	-10.000	-10.888
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-11.200	-10.000	-10.888
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-11.200	-520.800	-97.513

Erläuterungen:

Betrifft Ghai IV

Die Abrechnung der Baulandumlegung erfolgte in 2023.



THH04
5380

Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	88.400	88.400	88.437
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	630.000	633.000	580.747
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600	1.596
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.600	45.600	45.606
11	= Anteilige ordentliche Erträge	764.600	767.600	716.385
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.100	-83.100	-29.088
15	- Planmäßige Abschreibungen	-329.000	-320.100	-320.571
17	- Transferaufwendungen	-470.000	-390.100	-191.558
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.500	-15.200	-11.521
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-898.600	-808.500	-552.738
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-134.000	-40.900	163.646
21	+ Erträge aus internen Leistungen	130.000	130.000	120.398
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-59.400	-54.400	-53.959
23	- Kalkulatorische Kosten	-101.300	-101.100	-100.420
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-30.700	-25.500	-33.982
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-164.700	-66.400	129.665

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Für die gesplitteten Abwassergebühren ist für November 2023 ein Bevorratungsbeschluss vorgesehen. Im 1. Quartal 2024 sollen die Gebühren durch eine Kalkulation überprüft und ggf. rückwirkend zum 01.01.2024 geändert werden. Die aktuelle Schmutzwassergebühr beträgt 1,58 € je cbm Frischwasser (2022: 1,50 € je cbm), die Niederschlagswassergebühr 0,28 € je qm versiegelter Fläche (Gemeinderatsbeschluss vom 25.10.2022).

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Unterhaltsmaßnahmen wurden 70.000 € eingeplant.

Aus dem Anlagevermögen der Abwasserbeseitigung:

27 km Abwasserkanäle

2 Regenüberlaufbecken

5 Regenüberläufe

2 Regenrückhaltebecken



THH04 Bauamt, Bauhof und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	807.700	0	768.700	764.195
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.918.500	0	-2.286.000	-1.523.954
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.110.800	0	-1.517.300	-759.760
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten	5.000	0	5.000	1.744
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	40.871
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	42.615
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-3.450
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-305.000	0	-35.000	-237.089
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-10.500	-155.764
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-144.700	0	-81.500	-138.416
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-449.700	0	-127.000	-534.719
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-444.700	0	-122.000	-492.104
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.555.500	0	-1.639.300	-1.251.864



AG1124_01 Investition Rathaus

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplanung									
		Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711240420001: Renovierung Historisches Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-59.575	0	-59.575	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-59.575	0	-59.575	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-59.575	0	-59.575	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-59.575	0	-59.575	0	0	0	0	0	0
711240420002: Neubau Rathaus (Hochbau)											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-11.461	0	-3.450	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-6.047.610	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.059.071	0	-3.450	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-6.059.071	0	-3.450	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-6.059.071	0	-3.450	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711240420006: Neubau Rathaus - Außengestaltung											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-13.484	0	-1.480	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-439.426	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-452.910	0	-1.480	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-452.910	0	-1.480	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-452.910	0	-1.480	0	0	0	0	0	0
711240420007: Erwerb bewgl. Vermögen Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-1.207	-1.500	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.207	-1.500	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.207	-1.500	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-1.207	-1.500	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
751100310001: Zuschuss aus LSP für Neubau Rathaus											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	100.000	220.000	0	250.000	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	220.000	0	250.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	220.000	0	250.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

754101120004: Restausbau Bachstraße bis Essl. Straße											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.386	0	-1.386	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-220.958	0	-1.386	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-220.958	0	-1.386	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-220.958	0	-1.386	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754601120000: Tiefgarage Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.131	0	-68	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-676.562	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.378	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-681.071	0	-68	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-681.071	0	-68	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-681.071	0	-68	0	0	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711250420000: Erwerb bewgl. Vermögen PG 11.25											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-152.857	-9.000	0	0	-20.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-152.857	-9.000	0	0	-20.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-152.857	-9.000	0	0	-20.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-152.857	-9.000	0	0	-20.000	0	0
711250420004: Erweiterung Bauhof											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-90.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-90.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-90.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-90.000	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5110-004 Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH04
AG5110_03 Neues Baugebiet Losburg

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
8	9	10									
751100410001: Erlöse aus Grundstückverkäufe											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	194.593	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	6.700.775	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.895.368	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	6.895.368	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

751100410002: Erschließungsbeiträge											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	63.728	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	63.728	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	63.728	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
751100420000: Baugebiet Losburg											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	619	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	279.424	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	280.043	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-5.984.481	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-233.615	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.218.096	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.938.053	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-6.218.096	0	0	0	0	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5110-004 Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH04
AG5110_05 Sonstige Investitionen Bauamt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
751100420010: Erwerb bewgl. Vermögen PG 5110-004											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-1.701	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.701	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.701	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-1.701	0	0	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5380 Abwasserbeseitigung
AG5380_02 Beiträge Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
753800410001: Beiträge											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5380 Abwasserbeseitigung
AG5380_03 Investitionen Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800420001: Erneuerung Kanal Am Schönen Rain-Ludwigs											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-156.000	-13.577	-35.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-156.000	-13.577	-35.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-156.000	-13.577	-35.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-156.000	-13.577	-35.000	0	0	0	0	0

753800420002: Eigenkontroll-Verordnung											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-43.340	0	0	0	-350.000	-100.000	-150.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-43.340	0	0	0	-350.000	-100.000	-150.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-43.340	0	0	0	-350.000	-100.000	-150.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-43.340	0	0	0	-350.000	-100.000	-150.000



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800420005: Erneuerung Kanal Lerchenweg											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-247.247	0	-3.266	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-247.247	0	-3.266	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-247.247	0	-3.266	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-247.247	0	-3.266	0	0	0	0	0	0
753800420006: Erneuerung Kanal Wilhelmstraße											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-215.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-215.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-215.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-215.000	0	0	0	0
753800420014: Erschließung (Kanal) In den Weiden											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800430000: Beteiligung AZV Plochingen-Altbach-Zell											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-110.081	-81.500	-144.700	0	-110.300	-115.000	-115.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-110.081	-81.500	-144.700	0	-110.300	-115.000	-115.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-110.081	-81.500	-144.700	0	-110.300	-115.000	-115.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-110.081	-81.500	-144.700	0	-110.300	-115.000	-115.000



Teilhaushalt 5

Sicherheit und Ordnung



THH05 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
12	10	Statistik und Wahlen <ul style="list-style-type: none">- Staatliche und Kommunale Statistiken- Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
	20	Ordnungswesen <ul style="list-style-type: none">- Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr- Gaststättenerlaubnisse- Fundsachen- Gewereregister einschl. Auskünfte- Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen- Vermeidung von Obdachlosigkeit
	21	Verkehrswesen <ul style="list-style-type: none">- Verkehrs- und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse- Überwachung des ruhenden Verkehrs
	22	Einwohnerwesen <ul style="list-style-type: none">- Meldeangelegenheiten- Erteilen von Ausweis- und sonstigen Dokumenten- Bürgerservice
	23	Personenstandswesen <ul style="list-style-type: none">- Beurkundung von Geburten- Eheanmeldung und Eheschließung- Fortführen von Nachweisen aus den Personenstandsregistern- Beurkundung von Sterbefällen- Behördliche Namensänderungen
	25	Sozialversicherung <ul style="list-style-type: none">- Sozialversicherungsangelegenheiten
	26	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung <ul style="list-style-type: none">- Tierschutz- Besamung
	80	Katastrophenschutz <ul style="list-style-type: none">- Katastrophenschutz- Bevölkerungsschutz
56	10	Umweltschutzmaßnahmen <ul style="list-style-type: none">- Altlasten- Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen- Energieberatung, Energiebericht



Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter



THH05

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	89.100	77.500	80.096
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	20
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.000	15.000	39.383
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.000	37.000	47.326
11	= Anteilige ordentliche Erträge	154.100	129.500	166.825
12	- Personalaufwendungen	-382.000	-336.700	-308.885
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.300	-188.000	-94.447
15	- Planmäßige Abschreibungen	-6.300	-1.500	-1.505
17	- Transferaufwendungen	-4.500	-4.500	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.500	-30.000	-30.639
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-588.600	-560.700	-435.476
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-434.500	-431.200	-268.651
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-219.600	-214.900	-210.391
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-219.600	-214.900	-210.391
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-654.100	-646.100	-479.042



THH05
1210

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Statistik und Wahlen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	0	2.931
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.000	0	2.931
12	- Personalaufwendungen	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.000	-4.600	-2.354
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-14.100	-4.700	-2.354
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-11.100	-4.700	577
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-17.900	-19.100	-16.294
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-17.900	-19.100	-16.294
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-29.000	-23.800	-15.717

Erläuterungen:

2024: Europa- und Kommunalwahl
2025: Bundestags- und Bürgermeisterwahl
2026: Landtagswahl
2029: Bundestags-, Kommunal- und Europawahl

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und
Dienstleistungen

Erforderliche Software für die Wahl: Wahlmanager von Komm.One, jährliche Kosten:
3.000 €.



THH05
1220

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Ordnungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.600	1.300	1.858
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	15.000	15.468
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.663
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.600	17.300	18.988
12	- Personalaufwendungen	-110.800	-94.300	-80.428
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.300	-9.300	-8.382
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	-400	-399
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.900	-6.400	-5.728
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-122.400	-110.400	-94.937
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-99.800	-93.100	-75.949
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-41.900	-42.200	-37.559
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-41.900	-42.200	-37.559
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-141.700	-135.300	-113.507



THH05
1221

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Verkehrswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	30.000	20.000	24.215
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.000	36.000	45.663
11	= Anteilige ordentliche Erträge	71.000	56.000	69.878
12	- Personalaufwendungen	-59.900	-54.600	-53.472
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	-5.900	-5.041
15	- Planmäßige Abschreibungen	-300	-300	-294
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-300	-214
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-66.500	-61.100	-59.022
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.500	-5.100	10.856
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-34.700	-31.700	-30.369
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-34.700	-31.700	-30.369
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-30.200	-36.800	-19.513

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte Sondernutzungsgebühren.

Sonstige ordentliche Erträge Verwarnungen und Bußgelder.



THH05
1222

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Einwohnerwesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	50.000	49.000	46.288
11	= Anteilige ordentliche Erträge	50.000	49.000	46.288
12	- Personalaufwendungen	-147.000	-141.000	-125.271
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.200	-55.000	-49.192
15	- Planmäßige Abschreibungen	-600	-600	-566
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-85
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-212.000	-196.800	-175.114
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-162.000	-147.800	-128.826
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-33.600	-30.000	-25.201
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-33.600	-30.000	-25.201
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-195.600	-177.800	-154.027

Erläuterungen:

Aufwendungen
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Zuge der Digitalisierung werden für das Bürgerbüro 2 Signaturtablets und 2 weitere Bildschirme benötigt (900 €). Das Zusatzmodul KM-EWO kostet jährlich 500 €.
Ab 2025 ist es Pflicht, ein Self-Service-Terminal zu betreiben. Damit kann ein biometrisches Foto aufgenommen werden. Dieses wird zusammen mit Fingerabdrücken und Unterschrift an die Sachbearbeitenden am Schalter übertragen. Es ist vorgesehen, dies bereits 2024 einzuführen (einmalige Einrichtung: 1.400 €, jährliche Kosten 3.500 €).

Interessante Fakten:

	2019	2020	2021	2022	2023*
Anzahl Anmeldungen	642	560	764	636	371
Anzahl Ummeldungen	122	124	170	112	46
Anzahl Abmeldungen	534	500	530	613	338

*Stand: 25.09.2023



THH05
1223

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Personenstandswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.500	7.200	7.735
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.500	7.200	7.735
12	- Personalaufwendungen	-64.300	-46.800	-49.713
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.000	-7.200	-7.298
15	- Planmäßige Abschreibungen	-200	-200	-245
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-74.700	-54.400	-57.257
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-67.200	-47.200	-49.522
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-38.400	-38.700	-35.071
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-38.400	-38.700	-35.071
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-105.600	-85.900	-84.593



THH05
1225

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Sozialversicherung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-1.544
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-1.544
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	-1.544
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	-1.544



THH05
1280

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Katastrophenschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	20
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	20.985
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	21.005
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.000	-50.000	-12.624
15	- Planmäßige Abschreibungen	-4.800	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-5.179
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-24.800	-50.000	-17.803
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-24.800	-50.000	3.202
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-15.446
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	-15.446
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-24.800	-50.000	-12.244

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Anschaffungen im Rahmen des Katastrophenschutzes wurden 20.000 € eingestellt.



THH05
5610

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.800	-56.000	-8.011
17	- Transferaufwendungen	-4.500	-4.500	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.800	-22.800	-19.434
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-74.100	-83.300	-27.445
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-74.100	-83.300	-27.445
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-53.100	-53.200	-50.452
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-53.100	-53.200	-50.452
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-127.200	-136.500	-77.897

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 56.10 „Umweltschutzmaßnahmen“ gehören die Kostenstellen 5610 0000 Umweltschutz und 5610 0010 Ökokonto & Energiemanagement.

Kostenstelle Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5610 0000 „Umweltschutz“ 1.800 € sind für die Erstellung einer Gewässergütekarte des gesamten Landkreises vorgesehen.
Transferaufwendungen	Anteil Kooperationserklärung Klimaschutzkonzept: 1.200 € Beitritt zum Kommunalen Klimaschutzverein Landkreis Esslingen e.V. (vgl. GR-Vorlage Nr. 89/2020): 3.300 €
Kostenstelle Aufwendungen	5610 0010 „Ökokonto & Energiemanagement“.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Für Ausgleichsmaßnahmen, die dem Ökokonto gutgeschrieben werden können, sind 35.000 € im Haushaltsjahr 2024 vorgesehen.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Das kommunale Energiemanagement wird von ISUF durchgeführt. Hierfür liegt ein Vertrag über 11.000 € pro Jahr vor.



THH05 Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	154.100	0	129.500	163.708
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-565.000	0	-559.200	-420.327
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-410.900	0	-429.700	-256.619
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-90.000	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-90.000	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-90.000	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-500.900	0	-429.700	-256.619



Teilhaushalt 6

Schulen



THH06

Schulen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
21	10	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen <ul style="list-style-type: none"> - Grundschule Altbach - Ganztagesbetreuung an der Grund- und Werkrealschule - Ferienbetreuung
	40	Schülerbezogene Leistungen <ul style="list-style-type: none"> - Schülerbeförderung - Fördermaßnahmen für Schüler
	50	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen <ul style="list-style-type: none"> - Auskunft, Beratung, Öffentlichkeitsarbeit, Aktionen und Veranstaltungen - Vergabe schulischer Leistungen an Dritte

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH06

Kostenstelle	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
2110 0010	37,81 %	33,13 %	38,04 %	-57,35 €	-56,15 €	-47,98 €



THH06

Schulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	46.900	46.900	31.383
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.700	5.700	5.686
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	101.600	90.000	95.237
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.700	98.600	105.038
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	800	600
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	600
11	= Anteilige ordentliche Erträge	288.700	242.000	238.544
12	- Personalaufwendungen	-340.100	-291.700	-299.390
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-565.300	-555.900	-605.470
15	- Planmäßige Abschreibungen	-63.100	-114.000	-62.958
17	- Transferaufwendungen	-175.700	-165.000	-154.976
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.000	-107.500	-43.153
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.196.200	-1.234.100	-1.165.947
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-907.500	-992.100	-927.403
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-268.200	-232.700	-229.317
23	- Kalkulatorische Kosten	-100	-100	-18
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-268.300	-232.800	-229.335
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.175.800	-1.224.900	-1.156.738



THH06 Schulen
2110 Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen
211001 Bereitstell./Betrieb von Grundschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	46.900	46.900	31.383
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.700	5.700	5.686
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	101.600	90.000	95.237
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.700	98.600	105.038
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	800	600
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	600
11	= Anteilige ordentliche Erträge	288.700	242.000	238.544
12	- Personalaufwendungen	-340.100	-291.700	-299.390
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-565.300	-555.900	-605.470
15	- Planmäßige Abschreibungen	-63.100	-114.000	-62.958
17	- Transferaufwendungen	-175.700	-165.000	-154.976
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.000	-107.500	-43.153
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.196.200	-1.234.100	-1.165.947
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-907.500	-992.100	-927.403
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-268.200	-232.700	-229.317
23	- Kalkulatorische Kosten	-100	-100	-18
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-268.300	-232.800	-229.335
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.175.800	-1.224.900	-1.156.738



THH06 Schulen
2110 Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen
211001 Bereitstell./Betrieb von Grundschulen
21100000 Grundschule Altbach

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	33.400	33.400	17.800
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.700	5.700	5.686
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.700	23.600	25.447
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	800	600
11	= Anteilige ordentliche Erträge	63.600	63.500	49.534
12	- Personalaufwendungen	-122.700	-116.700	-114.577
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-418.000	-388.600	-477.251
15	- Planmäßige Abschreibungen	-61.800	-112.900	-61.724
17	- Transferaufwendungen	-60.700	-55.000	-58.624
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.000	-104.500	-40.837
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-712.200	-777.700	-753.013
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-648.600	-714.200	-703.480
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-110.500	-96.000	-96.623
23	- Kalkulatorische Kosten	-100	-100	-18
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-110.600	-96.100	-96.641
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-759.200	-810.300	-800.121

Erläuterungen:

Erträge

Zuweisungen und Zuwendungen,
Umlagen
Aufwendungen

Für die Grundschulen werden keine Sachkostenbeiträge im Rahmen des FAG gewährt.
Förderung Schulsozialarbeit: 33.400 €.

Aufwendungen für Sach- und
Dienstleistungen

Für die Schulausstattung sind 23.700 € eingeplant. Darin enthalten ist u.a. die
Neumöblierung eines hinzukommenden Klassenzimmers, die Ersatzbeschaffung für Möbel
anderer Klassenzimmer sowie Ventilatoren.

EDV-Aufwendungen (54.000 €), davon:

- 9.000 € laufende Kosten
- 20.000 € weiterer Klassensatz iPads
- 10.000 € Support/Wartung (über Schule)
- 15.000 € Wartung Tafeln/WLAN/PCs (über Rathaus)

Die Kosten für Gebäudereinigung sind extrem gestiegen. Hierfür werden 165.000 €
eingeplant.

Für die Gebäudeunterhaltung sind 35.000 € vorgesehen: 20.000 € für punktuelle
Bodenarbeiten und 15.000 € für den Umbau des Werkraums zu einem Lesedschungel
(Parkettboden schleifen und versiegeln, Schrankwand als offenes Regal, neue
Leuchtmittel).

Transferaufwendungen

Die Schulsozialarbeit wurde 2022 von 50 % auf 100 % aufgestockt. Hierfür sind 60.700 €
vorgesehen.



THH06 **Schulen**
2110 **Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen**
211001 **Bereitstell./Betrieb von Grundschulen**
21100010 **Ganztagesbetreuung an der Schule**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	13.500	13.500	13.583
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	101.600	90.000	95.237
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.000	75.000	79.591
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	600
11	= Anteilige ordentliche Erträge	225.100	178.500	189.011
12	- Personalaufwendungen	-217.100	-168.000	-179.099
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.100	-124.000	-88.984
15	- Planmäßige Abschreibungen	-600	-400	-577
17	- Transferaufwendungen	-115.000	-110.000	-96.352
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.000	-3.000	-2.316
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-441.800	-405.400	-367.328
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-216.700	-226.900	-178.317
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-153.600	-133.400	-129.586
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-153.600	-133.400	-129.586
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-370.300	-360.300	-307.904

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte Die Erhöhung der Betreuungsgebühren (s. GR-Vorlage 57/2023) wurde berücksichtigt.

Privatrechtliche Entgelte Die Nachfrage nach dem Essensangebot im Rahmen der Ganztagesbetreuung ist groß. Der Essenslieferant hat zum 01.05.2023 den Preis pro Mittagessen inkl. Dessert auf Grund von Kostensteigerungen für Lebensmittel, Transport, Personal und Energie auf 4,95 € erhöht. Deshalb wurde die monatliche Essenspauschale für GTB-Kinder ebenfalls angepasst. Der Einzelpreis beträgt 5,50 € pro Essen aus welchem sich die monatliche Pauschale berechnet (vgl. Vorlage 29/2023).

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 4.000 € sind für neue Möbel vorgesehen. Da inzwischen mehr Räume für die Ganztagesbetreuung genutzt werden, wurde die Miete entsprechend angepasst (23.600 €): 6 Klassenzimmer, 2 Kleingruppenräume und ein Büro (ca. 493 m²).

Transferaufwendungen Die Leitungsfunktion der GTB (50%), die Fachkraftstelle (50%) und die FSJ-Stellen (200%) sind an den KJR Esslingen e.V. übertragen. Für die Personalkosten inkl. Verwaltungskostenbeitrag sind 115.000 € eingeplant.



Interessante Fakten:

Angemeldete Kinder zum

Anzahl der ausgegebenen Mittagessen pro Monat
(durchschnittlich)

01. Oktober 2017	140	2017	1.476
01. Oktober 2018	134	2018	1.505
01. Oktober 2019	130	2019	1.480
01. Oktober 2020	95*	2020	920*
01. Oktober 2021	121	2021	1.516
01. Oktober 2022	134	2022	1.577
01. Oktober 2023	143	2023	1.803

*Die Zahlen sind aufgrund der beschränkten Kapazitäten (räumlich und personell) wegen der Corona-Pandemie nicht mit den Vorjahren vergleichbar.



THH06 **Schulen**
2110 **Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen**
211001 **Bereitstell./Betrieb von Grundschulen**
21100020 **Schulsporthalle**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-300	-7.000	-5.714
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.200	-43.300	-39.235
15	- Planmäßige Abschreibungen	-700	-700	-657
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-42.200	-51.000	-45.606
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-42.200	-51.000	-45.606
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.100	-3.300	-3.108
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.100	-3.300	-3.108
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-46.300	-54.300	-48.714



THH06 Schulen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	283.000	0	236.300	235.345
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.133.100	0	-1.120.100	-1.139.801
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-850.100	0	-883.800	-904.455
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150.000	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.000	0	-5.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.000	0	-25.300	-63.019
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-735.000	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-874.000	0	-30.300	-63.019
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-724.000	0	-30.300	-63.019
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.574.100	0	-914.100	-967.474



THH06 **Schulen**
2110 **Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen**
211001 **Bereitstell./Betrieb von Grundschulen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100610002: Mittel Ausgleichstock Gym Plochingen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	150.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	150.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	150.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

721100620000: Erwerb bewgl. Vermögen PG 21.10											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-63.019	-25.300	-14.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-63.019	-25.300	-14.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-63.019	-25.300	-14.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-63.019	-25.300	-14.000	0	0	0	0

Erläuterungen:

Erwerb bewgl. Vermögen PG 21.10
Auszahlungen für den Erwerb von
beweglichem Sachvermögen

Diese Position umfasst die Anschaffung von einer digitalen Tafel (10.000 €)
und einer mobilen Musikanlage (4.000 €).



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100620001: Baumaßnahmen Schule											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	-5.000	-80.000	0	-200.000	-2.000.000	-2.000.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-100.000	0	-5.000	-80.000	0	-200.000	-2.000.000	-2.000.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-100.000	0	-5.000	-80.000	0	-200.000	-2.000.000	-2.000.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-100.000	0	-5.000	-80.000	0	-200.000	-2.000.000	-2.000.000
721100620008: Brandschutzmaßnahmen GWRS											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-289.803	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-289.803	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-289.803	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-289.803	0	0	0	0	0	0	0	0
721100620009: Baumaßnahme Schulhof											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-45.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-45.000	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100620013: Inv.kostenzuschuss Neubau Gym Plochingen											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	-735.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-735.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-735.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-735.000	0	0	0	0



Teilhaushalt 7

Kulturelle Einrichtungen



THH07 Kulturelle Einrichtungen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
25	20	Kommunale Museen <ul style="list-style-type: none"> - Heimatpflege - Ulrichskirche, Vermietung für Veranstaltungen
	21	Archiv <ul style="list-style-type: none"> - Bildung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Bestände
27	20	Bibliotheken <ul style="list-style-type: none"> - Ortsbücherei Altbach - Bereitstellung und Verleih von Medien (Bücher/Filme u.ä.) - Online-Leihe von E-Books - Durchführung von Veranstaltungen
28	10-007	Sonstige Kulturpflege, Dorffest <ul style="list-style-type: none"> - Kulturinformation (Marketing, Beratung, Information) - Dorffest
57	30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen <ul style="list-style-type: none"> - Wochenmarkt - Gemeindehalle, Vermietung für Veranstaltungen - Festplatz - Jahrmarkt und sonstige Veranstaltungen

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH07

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
27.20	1,53 %	2,07 %	3,30 %	-47,82 €	-33,18 €	-28,70 €
28.10-007	35,68 %	34,64 %	35,91 %	-9,77 €	-8,82 €	-8,80 €
57.30	5,83 %	4,68 %	5,60 %	-39,74 €	-40,98 €	-36,05 €



THH07 Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	349
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300	3.300	3.259
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	15.900	11.900	13.844
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.500	36.400	39.887
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	60.700	51.600	57.338
12	- Personalaufwendungen	-128.400	-110.100	-107.634
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-301.200	-186.200	-142.399
15	- Planmäßige Abschreibungen	-106.600	-106.600	-106.448
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.500	-4.500	-6.227
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-540.700	-407.400	-362.708
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-480.000	-355.800	-305.370
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-201.800	-180.200	-176.400
23	- Kalkulatorische Kosten	-38.500	-40.500	-38.455
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-240.300	-220.700	-214.855
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-720.300	-576.500	-520.225



THH07 **Kulturelle Einrichtungen**
2520 **Kommunale Museen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300	3.300	3.259
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.300	600	1.400
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	1.031
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.900	4.200	5.690
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.700	-11.600	-8.583
15	- Planmäßige Abschreibungen	-8.500	-8.500	-8.486
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-50.200	-20.100	-17.069
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-45.300	-15.900	-11.379
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-39.000	-25.600	-35.324
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-39.000	-25.600	-35.324
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-84.300	-41.500	-46.703

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 25.20 gehört die Ulrichskirche.

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Ulrichskirche wird insbesondere für Trauungen genutzt.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für neue Stühle sind 22.000 € vorgesehen.



THH07
2521

Kulturelle Einrichtungen
Archiv

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.000	-500	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.900	-500	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.600	-2.000	-1.562
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.600	-2.000	-1.562
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-7.500	-2.500	-1.562



THH07 **Kulturelle Einrichtungen**
2720 **Bibliotheken**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	349
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.800	4.500	4.878
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.055
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.800	4.500	6.282
12	- Personalaufwendungen	-92.700	-78.000	-76.793
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.100	-75.700	-56.118
15	- Planmäßige Abschreibungen	-15.500	-15.500	-15.474
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.200	-2.200	-2.540
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-264.500	-171.400	-150.925
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-259.700	-166.900	-144.643
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-49.100	-46.000	-39.545
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-49.100	-46.000	-39.545
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-308.800	-212.900	-184.187

Erläuterungen:

Haushaltsvermerk zur Unechten Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 2 GemHVO

Der Verkaufserlös aus dem Bücherflohmarkt erhöht den Planansatz für die Beschaffung neuer Medien.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Beschaffung neuer Medien, Onlinedienste und die Durchführung von Veranstaltungen sind 23.000 € vorgesehen.
Für die EDV sind 7.000 € eingeplant, der überwiegende Teil für Lizenzen.
Für die Unterhaltsreinigung werden 8.400 € veranschlagt.
Für einen neuen Teppichboden sind 25.600 € und für neue mobile Regale 46.000 € vorgesehen.

Interessante Fakten:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ausleihungen insgesamt (örtlich)	30.000	31.000	31.000	30.000	23.000	33.000
Medien (physisch)	16.000	17.600	14.500	15.500	14.700	13.300
eMedien	51.000	56.000	64.000	71.000	94.000	101.000
eAusleihen	3.500	4.500	5.200	5.900	6.200	7.200



THH07 Kulturelle Einrichtungen
2810-007 Sonstige Kulturpflege, Dorffest

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.000	30.000	31.639
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	35.000	30.000	31.639
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.000	-32.000	-32.557
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.300	-1.300	-3.164
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-39.300	-33.300	-35.722
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.300	-3.300	-4.082
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-58.800	-53.300	-52.389
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-58.800	-53.300	-52.389
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-63.100	-56.600	-56.471



THH07
5730

Kulturelle Einrichtungen
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.800	6.800	7.566
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.100	6.100	6.161
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.900	12.900	13.727
12	- Personalaufwendungen	-35.700	-32.100	-30.842
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.400	-66.400	-45.140
15	- Planmäßige Abschreibungen	-82.600	-82.600	-82.489
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.000	-1.000	-522
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-180.700	-182.100	-158.993
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-164.800	-169.200	-145.266
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-53.300	-53.300	-47.581
23	- Kalkulatorische Kosten	-38.500	-40.500	-38.455
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-91.800	-93.800	-86.036
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-256.600	-263.000	-231.301

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 57.30 gehört die Gemeindehalle.

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Gebührensätze für die Nutzung der Gemeindehalle wurden 2018 erhöht (Vorlage Nr. 58/2018).

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Gebäudeunterhaltung sind 15.000 € eingeplant.
Anschaffung von 2 Defibrillatoren: 2.000 €.

Interessante Fakten:

Anteil der unternehmerischen Nutzung der Gemeindehalle

2014	89,44 %
2015	91,57 %
2016	91,62 %
2017	90,49 %
2018	90,11 %
2019	89,64 %
2020	88,47 %
2021	64,08 %

Die Gemeindehalle ist seit dem Umbau 1993 ein Betrieb gewerblicher Art (BgA). Für den Teil der unternehmerischen Nutzung ist die Gemeinde vorsteuerabzugsberechtigt.



THH07 Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	57.400	0	48.300	53.984
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-434.100	0	-300.800	-238.576
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-376.700	0	-252.500	-184.593
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.500	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.500	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-10.500	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-387.200	0	-252.500	-184.593



THH07 Kulturelle Einrichtungen
2720 Bibliotheken

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
727200720003: Erwerb bewgl. Vermögen PG 27.20											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.300	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.300	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.300	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-1.300	0	0	0	0	0	0	0



THH07 **Kulturelle Einrichtungen**
5730 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
757300720000: Erwerb bewgl. Vermögen PG 57.30											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-10.500	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-10.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-10.500	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-10.500	0	0	0	0



Teilhaushalt 8

Kinderbetreuung, Senioren und Soziales



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
31	40-008	Soziale Einrichtungen <ul style="list-style-type: none"> - Alten- und Krankenpflegestation - Bürgerzentrum
	60	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege <ul style="list-style-type: none"> - Abmangelbeteiligung am Cicely-Saunders-Zimmer im Pflegeheim Palmscher Garten in Deizisau
	80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen <ul style="list-style-type: none"> - Soziale Vergünstigungen und Sozialpässe - Sozialamt - Allgemeine Daseinsvorsorge - Einkaufsbus für Senioren - Hilfen für Flüchtlinge, Anschlussunterbringung und Vermeidung von Obdachlosigkeit - Integrationsarbeit
36	20	Allgemeine Förderung junger Menschen <ul style="list-style-type: none"> - Kinder- und Jugendarbeit - Jugendhaus
	50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege <ul style="list-style-type: none"> - Tageseinrichtungen für Kinder - Kindertagespflege - Zuschuss an Tageseltern

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH08

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
36.20.04	0,10 %	0,10 %	2,45 %	-15,18 €	-15,18 €	-12,39 €
3140 0030	6,09 %	6,38 %	5,49 %	-10,98 €	-10,75 €	-11,60 €
36.50.01.01	33,22 %	31,42 %	35,32 %	-312,41 €	-304,41 €	-260,34 €



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	988.700	880.300	879.814
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.700	18.700	18.664
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	221.000	191.100	151.066
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	345.200	342.700	299.570
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.500	20.200	14.735
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.581.100	1.453.000	1.363.848
12	- Personalaufwendungen	-553.600	-451.900	-371.056
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-453.000	-732.000	-361.343
15	- Planmäßige Abschreibungen	-172.600	-109.600	-127.332
17	- Transferaufwendungen	-2.675.700	-2.487.900	-2.290.463
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-261.400	-260.800	-184.700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.116.300	-4.042.200	-3.334.894
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.535.200	-2.589.200	-1.971.046
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-287.400	-234.400	-259.789
23	- Kalkulatorische Kosten	-200	-1.100	-2.355
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-287.600	-235.500	-262.144
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.822.800	-2.824.700	-2.233.189



THH08
3140-008

Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
Soziale Einrichtungen TH08

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.400	4.400	4.378
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	220.800	190.900	150.666
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	344.600	342.100	279.587
11	= Anteilige ordentliche Erträge	569.800	537.400	434.630
12	- Personalaufwendungen	-333.600	-321.600	-250.828
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-353.300	-621.100	-272.448
15	- Planmäßige Abschreibungen	-71.600	-19.700	-36.293
17	- Transferaufwendungen	-78.000	-70.000	-72.621
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.200	-4.000	-7.862
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-840.700	-1.036.400	-640.053
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-270.900	-499.000	-205.422
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-165.600	-117.500	-149.601
23	- Kalkulatorische Kosten	-200	-1.100	-196
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-165.800	-118.600	-149.797
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-436.700	-617.600	-355.219



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3140-008 **Soziale Einrichtungen TH08**
314009 **Andere Soziale Einrichtungen**
31400020 **Alten- u. Krankenpflegestation**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	700	700	696
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	344.500	342.000	278.877
11	= Anteilige ordentliche Erträge	345.200	342.700	279.573
12	- Personalaufwendungen	-330.100	-318.100	-247.888
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.100	-21.100	-14.349
15	- Planmäßige Abschreibungen	-2.100	-4.200	-2.139
17	- Transferaufwendungen	-78.000	-70.000	-72.621
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.000	-2.800	-5.594
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-433.300	-416.200	-342.590
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-88.100	-73.500	-63.017
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-64.000	-61.800	-58.775
23	- Kalkulatorische Kosten	-200	-1.100	-196
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-64.200	-62.900	-58.971
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-152.300	-136.400	-121.988

Erläuterungen:

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Seit 01.09.2023 erhalten die Pflegekräften zusätzliche allgemeine Zulagen gemäß TVöD.

Transferaufwendungen

Der Verwaltungskostenzuschuss an die Gemeinde Deizisau ist mit 78.000 € veranschlagt.



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
3140-008 Soziale Einrichtungen TH08
314009 Andere Soziale Einrichtungen
31400030 Bürgerzentrum

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.700	3.700	3.681
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	800	900	640
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.600	4.700	4.321
12	- Personalaufwendungen	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.400	-30.300	-37.637
15	- Planmäßige Abschreibungen	-15.500	-15.500	-15.474
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-47.900	-45.800	-53.110
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-43.300	-41.100	-48.789
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-27.600	-27.900	-25.662
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-27.600	-27.900	-25.662
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-70.900	-69.000	-74.451

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

2018 wurde eine Erhöhung der Gebührensätze für die Nutzung des Bürgerzentrums beschlossen (Vorlage Nr. 59/2018).

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Gebäudereinigung wurden 8.500 € eingeplant.



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
3140-008 Soziale Einrichtungen TH08
314007 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge
31400070 Anschlussunterbringung

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	220.000	190.000	150.026
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	710
11	= Anteilige ordentliche Erträge	220.000	190.000	150.736
12	- Personalaufwendungen	-3.500	-3.500	-2.940
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-300.800	-569.700	-220.463
15	- Planmäßige Abschreibungen	-54.000	0	-18.680
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.200	-1.200	-2.269
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-359.500	-574.400	-244.352
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-139.500	-384.400	-93.616
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-74.000	-27.800	-65.165
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-74.000	-27.800	-65.165
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-213.500	-412.200	-158.781

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Anschlussunterbringung der anerkannten und geduldeten Flüchtlinge wird durch Einweisungsverfügung vom Ordnungsamt geregelt. Die Gebühren der Einweisungsverfügung stellen die Miete dar. Es wird von einer weiter steigenden Zahl von direkt betreuten Flüchtlingen im Vergleich zu 2023 ausgegangen und mit einer durchgehenden Belegung der Anschlussunterbringung in der Industriestraße gerechnet. Darüber hinaus müssen für die Unterbringung private Wohnungen angemietet werden. In 2023 werden ca. 40 Flüchtlinge in Altbach untergebracht. In 2024 muss mit ca. 60 weiteren Flüchtlingen gerechnet werden.

Kostenerstattungen- und Kostenumlagen

Die Pauschalzahlung nach § 18 IV FlüAG (Flüchtlingsaufnahmegesetz Baden-Württemberg) für anerkannte Flüchtlinge in der Anschlussunterbringung entfällt seit 2021.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter der finanzstatistischen Position 314007 werden alle Zahlungsströme gemeldet, die die Gemeinden für die Anschlussunterbringung aufwenden müssen.

Die Dachgeschosswohnung gegenüber der Arztpraxis in der Kirchstr. 4 und zwei Wohnungen im Birkenweg 14 sind dauerhaft mit geflüchteten Menschen belegt.

2020 wurde ein Gebäude in der Esslinger Straße 35 für die Anschlussunterbringung erworben. Hier sind zwei Familien untergebracht.

Eine Wohnung im Bauhof wird seit August 2022 für die Unterbringung ukrainischer Flüchtlinge genutzt.

Die neu gebaute Anschlussunterkunft im Kieswiesen kann 2024 belegt werden.

Für die Gebäudeunterhaltung sind 10.000 € geplant. Für Wohnungsausstattung sind zudem 5.000 € vorgesehen.



THH08
3160

Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
Förderung von Trägern Wohlfahrtspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	-1.115
17	- Transferaufwendungen	-9.000	-4.500	-9.710
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.000	-4.500	-10.825
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.000	-4.500	-10.825
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-9.000	-4.500	-10.825

Erläuterungen:

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Jährliche Abmangelbeteiligung der Gemeinde Altbach am Hospiz-, Palliativ- und Notfallzimmer (Cicely-Saunders-Zimmer) im Seniorenzentrum Altbach (vgl. GR-Vorlage Nr. 104/2020).



THH08
3180

Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	200	200	400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.200	8.048
11	= Anteilige ordentliche Erträge	200	5.400	8.448
12	- Personalaufwendungen	-77.700	-55.200	-55.701
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.500	-1.000	0
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	-400	-402
17	- Transferaufwendungen	-8.700	-7.400	-7.585
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.300	-2.000	-1.987
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-89.600	-66.000	-65.675
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-89.400	-60.600	-57.227
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-24.400	-25.600	-23.044
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-24.400	-25.600	-23.044
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-113.800	-86.200	-80.271

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 31.80 Soziale Hilfen und Leistungen gehören die Kostenstellen:
3180 0000 „Soziale Hilfen und Leistungen/Sozialamt“ und
3180 0010 „Hilfen für Flüchtlinge (Integration)“
3180 0020 „Senioren/Älter werden im Quartier“

Die Anschlussunterbringung von anerkannten Flüchtlingen wird unter der Produktgruppe 3140-008, Kostenstelle 3140 0070 „Anschlussunterbringung“ abgebildet.

Die Aufteilung der Kosten zwischen der Anschlussunterbringung und den weiteren Leistungen für die Integration der anerkannten Flüchtlinge wird ab dem Haushaltsjahr 2017 vom Land Baden-Württemberg für die Finanzstatistik verlangt.

Die Jahresrechnungsstatistik ist Grundlage für den kommunalen Finanzausgleich (FAG) und für Zuweisungen des Landes.



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
31800000 Soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	200	200	400
11	= Anteilige ordentliche Erträge	200	200	400
12	- Personalaufwendungen	-24.800	-21.500	-21.547
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	0	0
17	- Transferaufwendungen	-2.500	-2.400	-1.470
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-141
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-27.800	-23.900	-23.159
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-27.600	-23.700	-22.759
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-3.200	-4.000	-3.124
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-3.200	-4.000	-3.124
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-30.800	-27.700	-25.883

Erläuterungen:

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Der Zuschuss an die Johanniter für den Einkaufsbus beträgt 2.300 €.



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3180 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
318010 **Beteuung und Förderung der Integration**
31800010 **Hilfen für Flüchtlinge/Integration**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.200	1.648
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	5.200	1.648
12	- Personalaufwendungen	-52.900	-33.700	-34.153
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.000	-1.000	0
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	-400	-402
17	- Transferaufwendungen	-6.200	-5.000	-6.115
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	0	-51
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-60.800	-40.100	-40.722
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-60.800	-34.900	-39.074
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-21.200	-21.600	-19.920
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-21.200	-21.600	-19.920
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-82.000	-56.500	-58.994

Erläuterungen:

Erträge

Zuweisungen und Zuwendungen,
Umlagen

Aus dem Pakt für Integration des Landes Baden-Württemberg wurden in den Jahren 2017 bis 2019 je 90 Millionen Euro über eine sog. Kopfpauschale an die Gemeinden und Städte ausgeschüttet (§ 29 d Abs. 1 FAG). Diese wurde letztmalig in 2020 in Höhe von 15 Millionen Euro ausbezahlt.

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Im Jahr 2018 wurde das „Integrationsmanagement“ eingeführt, um die Sozialarbeit für die steigende Zahl der Geflüchteten in der Anschlussunterbringung abzudecken. Die Tätigkeit wird durch eine Sozialarbeiterin der AWO ausgeführt, die regelmäßig Sprechstunden im Rathaus anbietet sowie Hausbesuche bei den Geflüchteten macht (5.000 €).



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3620 **Allgemeine Förderung junger Menschen**
362004 **Einrichtungen der Jugendarbeit**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	2.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	100	2.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.500	-17.200	-14.411
15	- Planmäßige Abschreibungen	-4.800	-4.900	-4.920
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.700	-58.700	-47.223
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-83.000	-80.800	-66.555
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-82.900	-80.700	-64.555
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-16.600	-16.700	-14.921
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-16.600	-16.700	-14.921
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-99.500	-97.400	-79.476



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3650 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**
36500101 **Fördg.v.Kindern i.Gruppen f. 0-6-Jährige**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	988.700	880.300	879.814
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.300	14.300	14.286
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	17.984
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.003.500	895.100	912.084
12	- Personalaufwendungen	-142.300	-75.100	-64.528
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.700	-92.700	-74.484
15	- Planmäßige Abschreibungen	-95.800	-84.600	-84.601
17	- Transferaufwendungen	-2.500.000	-2.400.000	-2.188.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.100	-125.100	-120.853
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.943.900	-2.777.500	-2.532.466
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.940.400	-1.882.400	-1.620.382
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-76.800	-71.000	-68.405
23	- Kalkulatorische Kosten	0	0	-2.159
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-76.800	-71.000	-70.563
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.017.200	-1.953.400	-1.690.946

Erläuterungen:

Hier werden folgende Kostenstellen zusammengefasst:

- 3650 0000 Kindergarten allgemein
- 3650 0080 Kinderhaus Alte Schule

Erträge

Zuweisungen und Zuwendungen	Zuweisungen im Rahmen des FAG:	
	- Kindergartenförderung, § 29 b FAG	480.000 €
	- Zuschuss für U3-Betreuung, § 29 c FAG	428.700 €
	- Förderung pädag. Leitungszeit, §29 e FAG	80.000 €

Aufwendungen

Personalaufwendungen	Um den erhöhten Bedarf an Kindergartenplätzen zu decken, wird ein Kindergarten in eigener Trägerschaft aufgebaut (Umbau Altes Schulhaus zu einem Kindergarten). Dieser wird im September 2025 in Betrieb gehen. Dies führt zu einem erheblichen Personalmehrbedarf. Für die pädagogische Gesamtleitung ist ein Stellenanteil von 60% ab 2024 vorgesehen. Im Laufe des Jahres 2025 folgen eine Einrichtungsleitung sowie ca. 10 ErzieherInnen. Zudem sind eine FSJ-Kraft, eine PiA Stelle, Anteile für eine Hauswirtschaftskraft und Sprachförderung eingeplant.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	EDV-Aufwendungen: 5.000 € (Little Bird, Planungs- und Abrechnungsprogramm für Kindergärten) Aufwendungen für den Betrieb des neuen Kindergartens wurden ab 2025 berücksichtigt.
Transferaufwendungen	Abmangel kath. Kirche: 500.000 €, Abmangel ev. Kirche: 1.946.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Bis zur Fertigstellung des eigenen Kindergartens besteht in interkommunaler Zusammenarbeit mit der Gemeinde Deizisau ein Belegungsrecht für 35 Kinder im Kinderhaus Himmelblau. Die Kosten dafür betragen 400.000 € zzgl. des interkommunalen Kostenausgleichs in Höhe von ca. 230.000 € für den Zeitraum März 2022 bis August 2025. Zusätzlich wird den Eltern ein Nachlass von 20% der an die Gemeinde Deizisau gezahlten Beiträge erstattet (ca. 10.000 € pro Jahr, seit 2023). In 2024 sind für Beratungsleistungen 10.000 € eingeplant.



Interessante Fakten:

A) Zahl der zu betreuenden Kinder im Kindergartenbereich von 3 Jahren bis Schuleintritt; jeweils zum 01.03.* eines jeden Jahres

	2021**	2022	2023
Kath. Kindergarten „St. Franziskus“	54	65	61
Ev. Kinderhaus „Vogelwiesen“ Waldkindergarten	66	60	62
Ev. Kinderhaus „Wuselvilla“	27	29	30
Kinderhaus Himmelblau (Deizisau)	61	65	59
		3	21
Summe	208	222	233

B) Zahl der zu betreuenden Kinder in der Krippe ab 1 Jahr; jeweils zum 01.03.* eines jeden Jahres

	2021**	2022	2023
	17	14	20
	10	9	10
Summe	27	23	30

* Der Stichtag 01.03. dient im FAG als Berechnungsgrundlage.

** Bitte beachten Sie, dass aufgrund der häufigen Corona-bedingten Schließungen der Kindertageseinrichtungen viele Aufnahmen im Frühjahr 2021 verschoben werden mussten und erst deutlich später als geplant erfolgen konnten.



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3650 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtung**
365002 **Kindertagespflege § 23 SGB VIII**
36500201 **Förd./Vermittlg.v.Kindern v.0-6 Jahren**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-80.000	-6.000	-11.909
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-80.000	-6.000	-11.909
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-80.000	-6.000	-11.909
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.000	-3.600	-3.818
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.000	-3.600	-3.818
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-84.000	-9.600	-15.727

Erläuterungen:

Tageselternförderung

Interessante Fakten

Anzahl der Kinder in Kindertagespflege nach § 23 SGB VIII

	1. Halbjahr	2. Halbjahr (Stichtag 30.09.)
2014	12	16
2015	15	18
2016	17	13
2017	11	11
2018	8	8
2019	7	7
2020	8	7
2021	8	11
2022	10	11
2023	12	12

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Zuschuss für Tageseltern: 22.000 €. Das Förderprogramm wurde um eine Platzpauschale erweitert.

Es wird angestrebt, eine Tagespflege in anderen geeigneten Räumen (TiagR) einzurichten. Für die Erstausrüstung werden 23.000 € benötigt. Zusätzlich ist mit jährlichen Kosten in Höhe von 35.000 € zu rechnen.



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3650 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtun**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.500	15.000	6.687
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.500	15.000	6.687
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.100	-71.000	-6.774
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-70.100	-71.000	-6.774
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-62.600	-56.000	-88
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-62.600	-56.000	-88

Erläuterungen:

Interkommunaler Kostenausgleich für Kinder in auswärtigen Tageseinrichtungen.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen Für das Belegungsrecht der Kindergartenplätze im Kinderhaus Himmelblau in Deizisau muss ein interkommunaler Kostenausgleich in Höhe von ca. 230.000 € für den Zeitraum März 2022 bis August 2025 bezahlt werden (2024: 70.000 €).



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-637
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-637
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	-637
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	-637



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.562.400	0	1.434.300	1.336.251
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.926.400	0	-3.932.600	-3.352.828
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.364.000	0	-2.498.300	-2.016.577
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	242.000	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	242.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.450.000	0	-1.310.000	-83.312
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-550.000	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000.000	0	-1.310.000	-83.312
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.000.000	0	-1.068.000	-83.312
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-5.364.000	0	-3.566.300	-2.099.889



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3140-008 **Soziale Einrichtungen TH08**
3140-008 **Soziale Einrichtungen TH08**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731400810000: Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	7.240	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.240	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	12.240	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
731400810001: Zuschuss Anschlussunterbringung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	242.000	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	242.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	242.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731400820000: Erwerb Dienstfahrzeug Krankenpflege											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
731400820002: Planung Anschlussunterbringung											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-590.000	0	-610.000	-150.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-590.000	0	-610.000	-150.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-590.000	0	-610.000	-150.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-590.000	0	-610.000	-150.000	0	0	0	0



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3620 **Allgemeine Förderung junger Menschen**
362004 **Einrichtungen der Jugendarbeit**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
8	9	10									
736200820001: Baumaßnahmen Jugendhaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-30.000	-400.000	-300.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-30.000	-400.000	-300.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-30.000	-400.000	-300.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	-30.000	-400.000	-300.000



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3650 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtung**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**
36500101 **Fördg.v.Kindern i.Gruppen f. 0-6-Jährige**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
736500810001: Zuwendungen/Zuschüsse											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
736500820001: Baumaßnahmen Kiga Lehengarten											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-243.410	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-243.410	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-243.410	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-243.410	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
736500820002: Baumaßnahmen Kiga St. Franziskus Turnra.											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-710.230	-400.000	0	0	-550.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-710.230	-400.000	0	0	-550.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-710.230	-400.000	0	0	-550.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-710.230	-400.000	0	0	-550.000	0	0	0	0
736500820004: Gutschrift bei Kiha Vogelwiesen											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	7.208	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.208	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.208	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
736500820005: Sanierung und Anbau Kiga Altes Schulhaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-139.683	-172.000	-77.195	-700.000	-2.300.000	0	-2.500.000	-950.000	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-139.683	-172.000	-77.195	-700.000	-2.300.000	0	-2.500.000	-950.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-139.683	-172.000	-77.195	-700.000	-2.300.000	0	-2.500.000	-950.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-139.683	-172.000	-77.195	-700.000	-2.300.000	0	-2.500.000	-950.000	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
736500820006: Spielgerät Kiga Vogelwiesen											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-3.858	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.858	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.858	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.858	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 9

Sportförderung



THH09 Sportförderung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
42	10	Förderung des Sports <ul style="list-style-type: none"> - Sportförderung - Unterstützung der Sportvereine - Sportveranstaltungen
	41	Sportstätten <ul style="list-style-type: none"> - Sportzentrum Vogelwiesen - Sportheim

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH09

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
42.10	-	-	-	-3,87 €	-3,68 €	-3,50 €
42.41	6,74 %	8,87 %	8,30 %	-60,38 €	-57,16 €	-53,03 €



THH09 Sportförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.300	10.300	10.282
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	14.000	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.900	25.400	20.531
11	= Anteilige ordentliche Erträge	28.200	35.700	30.813
12	- Personalaufwendungen	-90.500	-74.500	-78.031
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.200	-125.500	-105.519
15	- Planmäßige Abschreibungen	-88.800	-88.800	-89.520
17	- Transferaufwendungen	-9.400	-8.500	-8.716
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-800	-800	-637
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-318.700	-298.100	-282.424
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-290.500	-262.400	-251.611
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-124.400	-128.000	-111.118
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-124.400	-128.000	-111.118
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-414.900	-390.400	-362.729



THH09
4210

Sportförderung
Förderung des Sports

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-9.400	-8.500	-8.716
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.400	-8.500	-8.716
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.400	-8.500	-8.716
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-15.600	-15.100	-13.743
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-15.600	-15.100	-13.743
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-25.000	-23.600	-22.459

Erläuterungen:

Produktgruppe 42.10 umfasst die Vereinsförderung im Sportbereich.



THH09
4241

Sportförderung
Sportstätten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.300	10.300	10.282
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	14.000	0	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.900	25.400	20.531
11	= Anteilige ordentliche Erträge	28.200	35.700	30.813
12	- Personalaufwendungen	-90.500	-74.500	-78.031
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.200	-125.500	-105.519
15	- Planmäßige Abschreibungen	-88.800	-88.800	-89.520
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-800	-800	-637
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-309.300	-289.600	-273.707
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-281.100	-253.900	-242.895
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-108.800	-112.900	-97.375
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-108.800	-112.900	-97.375
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-389.900	-366.800	-340.269

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 42.41 gehören das Sportzentrum Vogelwiesen mit Sporthalle, die Fußballplätze und das Sportheim.

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erhöhung der Gebührensätze für die Sporthalle und das Vereinszimmer (Vorlage 60/2018) wurden ab 2019 berücksichtigt.



THH09 Sportförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	17.900	0	25.400	19.746
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.900	0	-209.300	-196.092
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.000	0	-183.900	-176.346
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-36.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-5.000	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-41.000	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-41.000	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-212.000	0	-224.900	-176.346



THH09 **Sportförderung**
4241 **Sportstätten**
AG4241_01 **Modernisierung Sportzentrum Vogelwiesen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410910000: Zuwendung Sportzentrum Vogelwiesen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	262.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	262.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	262.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
742410920002: Sanierung II, Vereinsräume											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-59.510	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-59.510	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-59.510	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-59.510	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
742410920003: Sanierung III, Foyer											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-633.224	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-633.224	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-633.224	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-633.224	0	0	0	0	0	0	0	0
742410920004: Sanierung IV, Sporthalle											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-464.307	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-464.307	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-464.307	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-464.307	0	0	0	0	0	0	0	0



THH09 Sportförderung
4241 Sportstätten
AG4241_02 Sonstige Investitionen Sportzentrum

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410920001: Erwerb bewgl. Vermögen PG 42.41											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0

742410920005: Zaun Sportplatz Vogelwiesen											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-36.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-36.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-36.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-36.000	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 10

Hallenbad



THH10 Hallenbad

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
42	40	Hallenbad
		- Bereitstellung / Betrieb vom Hallenbad

Budgetverantwortlicher:
Kämmerer

Kennzahlen des THH10

Produkt- gruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
42.40	8,81 %	8,17 %	10,74 %	-96,35 €	-87,78 €	-79,88 €



THH10

Hallenbad

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	1.338
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	60.000	50.000	56.642
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	3.690
11	= Anteilige ordentliche Erträge	60.100	50.100	61.670
12	- Personalaufwendungen	-265.800	-214.600	-213.517
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.500	-232.800	-197.573
15	- Planmäßige Abschreibungen	-80.800	-80.800	-80.763
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.300	-1.800	-1.243
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-593.400	-530.000	-493.096
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-533.300	-479.900	-431.425
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-63.700	-56.800	-56.138
23	- Kalkulatorische Kosten	-25.100	-26.600	-25.014
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-88.800	-83.400	-81.152
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-622.100	-563.300	-512.578



THH10
4240

Hallenbad
Bäder

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	1.338
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	60.000	50.000	56.642
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	3.690
11	= Anteilige ordentliche Erträge	60.100	50.100	61.670
12	- Personalaufwendungen	-265.800	-214.600	-213.517
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.500	-232.800	-197.573
15	- Planmäßige Abschreibungen	-80.800	-80.800	-80.763
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.300	-1.800	-1.243
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-593.400	-530.000	-493.096
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-533.300	-479.900	-431.425
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-63.700	-56.800	-56.138
23	- Kalkulatorische Kosten	-25.100	-26.600	-25.014
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-88.800	-83.400	-81.152
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-622.100	-563.300	-512.578

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich- rechtliche Entgelte

Seit Januar 2016 zahlen Erwachsene 4,00 €, ermäßigt 3,50 €. Kinder und Jugendliche können für 2,50 € und ermäßigt für 2,00 € das Hallenbad besuchen. Beim Kauf einer entsprechenden 10er- Karte ist ein Eintritt frei.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Ausbildungsstelle zur Fachkraft für Bäderbetriebe konnte nicht besetzt werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Reparatur Wasseraufbereitungsanlage (2.400 €), Filteranlage (1.000 €), neuer Wärmetauscher (12.000 €)

Interessante Fakten:

Verkaufte Eintrittskarten

2014	7.433
2015	7.267
2016	6.572
2017	6.986
2018	6.232
2019	6.914
2020	1.969
2021	2.086
2022	4.343
2023	4.392

Das Hallenbad war von Mitte März 2020 bis Mitte September 2020 und ab November 2020 bis Mai 2021 Pandemie-bedingt geschlossen.



THH10 Hallenbad

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	60.100	0	50.100	51.402
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-512.600	0	-449.200	-404.678
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.500	0	-399.100	-353.276
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.000	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.000	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-20.000	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-472.500	0	-399.100	-353.276



THH10 Hallenbad
4240 Bäder

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung			
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
									EUR	EUR	EUR	
		8	9	10								
742401020001: Sanierung Gebäude und Technik												
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-640.679	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-640.679	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-640.679	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-640.679	0	0	0	0	0	0	0	0	0
742401020002: Sanierung Lüftungstechnik												
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-269.815	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-269.815	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-269.815	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-269.815	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742401020004: Erwerb bewgl. Vermögen PG 42.40											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0



Teilhaushalt 11

Verkehrsanlagen, Landschaftsbau
und Naturschutz



THH11 Verkehrsanlagen, Landschaftsbau und Naturschutz

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
54	10	Gemeindestraßen <ul style="list-style-type: none"> - Straßen, Wege, Plätze - Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung - Unterhaltung von Grün an Straßen - Straßenreinigung - Winterdienst
	30	Landesstraßen <ul style="list-style-type: none"> - Verkehrsausstattung - Unterhaltung von Grün an Straßen - Straßenreinigung - Winterdienst
	60	Parkierungseinrichtungen <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen - P+R Platz am Bahnhof
55	10	Öffentliches Grün-/ Landschaftsbau <ul style="list-style-type: none"> - Grün- und Parkanlagen (Heinrich-Mayer-Park) - Spielflächen - Kleingartenflächen
	20	Gewässerschutz/ Öffentliches Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen <ul style="list-style-type: none"> - Wasserrechtliche Maßnahmen - Bereitstellung und Unterhaltung konstruktiver Anlagen und kommunaler Gewässer
	40	Naturschutz und Landschaftspflege <ul style="list-style-type: none"> - Naturschutzrechtliche Maßnahmen - Bereitstellung und Unterhaltung von Landschafts(schutz)flächen

Budgetverantwortlicher:
Ortsbaumeister

Kennzahlen des THH11

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
54.10	19,32 %	14,74 %	26,97 %	-92,07 €	-130,22 €	-95,12 €
54.60	52,03 %	46,33 %	47,88 %	-4,79 €	-5,36 €	-6,01 €
55.10	62,70 %	61,63 %	70,44 %	-13,44 €	-14,06 €	-10,38 €
55.20	3,88 %	0,74 %	6,07 %	-3,84 €	-2,09 €	-2,36 €



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	2.800	2.800	2.849
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	79.200	80.500	79.217
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	33.000	29.000	37.324
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	3.300	4.764
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.000	132.000	131.123
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.400	74.400	75.390
11	= Anteilige ordentliche Erträge	327.400	322.000	330.667
12	- Personalaufwendungen	-800	-200	-558
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-323.000	-335.200	-224.865
15	- Planmäßige Abschreibungen	-341.100	-341.000	-341.478
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-300	-200	-231
17	- Transferaufwendungen	-200	-200	-200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.100	-22.100	-21.717
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-693.500	-698.900	-589.049
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-366.100	-376.900	-258.382
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-579.100	-578.800	-519.986
23	- Kalkulatorische Kosten	-26.600	-29.300	-26.479
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-605.700	-608.100	-546.464
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-971.800	-985.000	-804.846



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.
5410 Gemeindestraßen
5410 Gemeindestraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	79.200	80.500	79.217
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	1.920
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	3.785
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.000	62.000	62.991
11	= Anteilige ordentliche Erträge	144.200	144.500	147.913
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-274.500	-291.300	-182.023
15	- Planmäßige Abschreibungen	-308.800	-308.800	-308.724
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.000	-22.000	-21.717
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-611.300	-622.100	-512.464
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-467.100	-477.600	-364.551
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-341.700	-346.500	-310.219
23	- Kalkulatorische Kosten	-9.500	-11.500	-9.436
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-351.200	-358.000	-319.655
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-818.300	-835.600	-684.205

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 54.10 „Gemeindestraßen“ gehören die Kostenstellen:

- 5410 0000 Gemeindestraßen und
- 5410 0010 Straßenbeleuchtung

Aufwendungen

Kostenstelle	5410 0000 „Gemeindestraßen“
Öffentlich-rechtliche Entgelte	Aufgrund einer organisatorischen Änderung gehen die Gebührenerträge von verkehrsrechtlichen Anordnungen direkt ans Landratsamt.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Für die allgemeine Straßenunterhaltung sind in 2024 110.000 € vorgesehen.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Für das laufende Verfahren Ludwigstraße wurden 10.000 € Rechtsanwaltskosten eingeplant.
Kostenstelle	5410 0010 „Straßenbeleuchtung“
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Für die Standsicherheitsprüfung durch NetzeBW müssen zusätzliche Wartungskosten in Höhe von 7.000 € jährlich eingeplant werden.



THH11 **Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.**
5430 **Landesstraßen**
5430 **Landesstraßen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	2.800	2.800	2.849
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.800	2.800	2.849
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.800	2.800	2.849
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.800	2.800	2.849



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.
5450 Straßenreinigung/ Winterdienst

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.000	-12.000	-9.373
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.000	-12.000	-9.373
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-12.000	-12.000	-9.373
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-12.000	-12.000	-9.373



THH11 **Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.**
5460 **Parkierungseinrichtungen**
5460 **Parkierungseinrichtungen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	33.000	29.000	35.404
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	700	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	33.500	29.700	35.404
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.300	-1.700	-12.140
15	- Planmäßige Abschreibungen	-15.900	-15.800	-16.366
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-300	-200	-231
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-17.500	-17.700	-28.737
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.000	12.000	6.667
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-30.500	-29.300	-28.831
23	- Kalkulatorische Kosten	-16.400	-17.100	-16.375
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-46.900	-46.400	-45.206
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-30.900	-34.400	-38.539

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 54.60 „Parkierungseinrichtungen“ gehören die Kostenstellen:

- 5460 0010 Tiefgarage Rathaus
- 5460 0020 Öffentliche Parkplätze
- 5460 0030 Fahrradgaragen am Bahnhof

Die Tiefgarage unter dem neuen Rathaus ist ein Betrieb gewerblicher Art (BgA) nach dem Körperschaftssteuergesetz. Die Gemeinde war zum Vorsteuerabzug während der Bauphase berechtigt. Entsprechend muss im Betrieb ein Umsatz, der dann umsatzsteuerpflichtig ist, erwirtschaftet werden. Für die Tiefgarage ist zur besseren Übersicht seit 2017 eine neue Kostenstelle eingerichtet.

Als Konsequenz aus dem im November 2017 von Büro brennerplan vorgestellten Verkehrsgutachten wurde zum 01.08.2018 der P+R Parkplatz am Bahnhof ausgeweitet. Mit Einrichtung des BgA Parkierung sind alle Benutzungsgebühren inklusive Umsatzsteuer auszuweisen.

Ein Teil der neu erstellten Parkplätze am Seniorenzentrum werden dauerhaft vermietet (siehe GR-Vorlage Nr. 36/2021).

Die Vermietung der Fahrradboxen erfolgt über die Gemeinde Altbach.



THH11
5510

Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.
Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.000	132.000	131.123
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.400	12.400	12.399
11	= Anteilige ordentliche Erträge	145.900	144.900	143.522
12	- Personalaufwendungen	-800	-200	-558
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.300	-26.200	-14.765
15	- Planmäßige Abschreibungen	-16.400	-16.400	-16.388
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-37.500	-42.800	-31.711
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	108.400	102.100	111.811
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-194.500	-191.600	-171.360
23	- Kalkulatorische Kosten	-700	-700	-668
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-195.200	-192.300	-172.028
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-86.800	-90.200	-60.217



THH11
5520

Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.
Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wa

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	100	979
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.000	100	979
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.900	-4.000	-6.564
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-15.000	-4.100	-6.564
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-14.000	-4.000	-5.585
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-10.800	-9.400	-9.575
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-10.800	-9.400	-9.575
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-24.800	-13.400	-15.160

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 55.20 „Gewässerschutz“ gehören die Kostenstellen:

- 5520 0000 Wasserläufe, Wasserbau und
- 5520 0010 Hochwasserschutz



THH11 **Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.**
5540 **Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-200	-200	-200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-200	-200	-200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.600	-2.000	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.600	-2.000	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.800	-2.200	-200



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	172.800	0	167.100	177.297
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-352.400	0	-357.900	-259.161
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.600	0	-190.800	-81.864
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	23.554
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	23.554
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-30.687
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.000	0	-25.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-20.000	0	-5.500	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-190.000	0	-30.500	-30.687
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-190.000	0	-30.500	-7.133
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-369.600	0	-221.300	-88.997



THH11 Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.
5410 Gemeindestraßen
5410 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
754101110000: Beiträge											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	477.309	0	0	0	0	0	0	0	220.000
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	477.309	0	0	0	0	0	0	0	220.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	477.309	0	0	0	0	0	0	0	220.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

754101120004: Restausbau Bachstraße bis Essl. Straße											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.386	0	-1.386	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-220.958	0	-1.386	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-220.958	0	-1.386	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-220.958	0	-1.386	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754101120005: Straßensanierung Lerchenweg											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-354.910	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-354.910	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-354.910	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-354.910	0	0	0	0	0	0	0	0
754101120009: Tiefbaumaßnahme Erschl. In den Weiden											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-241.065	0	0	0	0	0	0	0	-390.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-241.065	0	0	0	0	0	0	0	-390.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-241.065	0	0	0	0	0	0	0	-390.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-241.065	0	0	0	0	0	0	0	-390.000
754101120011: Neue Parkplätze Vogelwiesen											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

754101120012: Radweg Esslinger Str. bis Schulstr.

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-11.572	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-11.572	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-11.572	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-11.572	0	0	0	0	0	0	0	0

754101120013: Herstellung Wilhelmstraße (oberer Teil)

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754101120020: Kauf der Straßenbeleuchtung											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	23.554	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	23.554	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-23.554	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-23.554	-25.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-23.554	-25.000	0	0	0	0	0

754101120022: Tiefbau barrierefreie Bushaltestellen											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-20.000	0	-150.000	-150.000	-170.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	0	-150.000	-150.000	-170.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	0	-150.000	-150.000	-170.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-20.000	0	-150.000	-150.000	-170.000



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.
5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR 3	Ergebnis 2022 EUR 4	Ansatz 2023 EUR 5	Ansatz 2024 EUR 6	VE 2024 EUR 7	Finanzplanung			
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
									EUR	EUR	EUR	
		8	9	10								
755101120001: Spielplatz Lehengartenweg												
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-19.718	0	-1.599	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-8.400	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-19.718	-8.400	-1.599	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-19.718	-8.400	-1.599	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-19.718	-8.400	-1.599	0	0	0	0	0	0	0
755101120003: Spielplatz H.-M.-Park												
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0



THH11 **Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.**
5460 **Parkierungseinrichtungen**
5460 **Parkierungseinrichtungen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754601120000: Tiefgarage Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.131	0	-68	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-676.562	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.378	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-681.071	0	-68	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-681.071	0	-68	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-681.071	0	-68	0	0	0	0	0	0

754601120002: Parkplätze Vogelwiesen (BgA)											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754601120003: Erwerb bewgl. Vermögen PG 54.60 -alt-											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-5.500	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-5.500	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-5.500	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-5.500	0	0	0	0	0
754601120004: Fahrradgaragen am Bahnhof											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-5.466	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-5.466	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-5.466	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-5.466	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 12

Friedhofswesen



THH12 Friedhofswesen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
55	30	Friedhofs- und Bestattungswesen <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Grabstätten - Bereitstellung der Aussegnungshalle - Friedhofsgärtnerische Leistungen

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH12

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/- überschuss je Einwohner		
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
55.30	42,25 %	43,29 %	47,43 %	-20,55 €	-19,82 €	-16,92 €



THH12 Friedhofswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	100	100	129
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	97.000	97.000	97.837
11	= Anteilige ordentliche Erträge	97.100	97.100	97.965
12	- Personalaufwendungen	-28.000	-22.100	-22.017
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.100	-46.500	-39.471
15	- Planmäßige Abschreibungen	-31.900	-31.900	-31.921
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-107.100	-100.600	-93.409
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-10.000	-3.500	4.556
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-98.100	-98.300	-88.545
23	- Kalkulatorische Kosten	-24.600	-25.400	-24.588
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-122.700	-123.700	-113.133
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-132.700	-127.200	-108.577



THH12
5530

Friedhofswesen
Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	100	100	129
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	97.000	97.000	97.837
11	= Anteilige ordentliche Erträge	97.100	97.100	97.965
12	- Personalaufwendungen	-28.000	-22.100	-22.017
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.100	-46.500	-39.471
15	- Planmäßige Abschreibungen	-31.900	-31.900	-31.921
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-107.100	-100.600	-93.409
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-10.000	-3.500	4.556
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-98.100	-98.300	-88.545
23	- Kalkulatorische Kosten	-24.600	-25.400	-24.588
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-122.700	-123.700	-113.133
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-132.700	-127.200	-108.577

Erläuterungen:

Bisher wurden die Kostenersätze für die Bestattungen und die Grabnutzungsgebühren auf einer Haushaltsstelle vereinnahmt. Mit der Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalt- und Rechnungswesen (NKHR) und der damit einhergehenden Verpflichtung das Ressourcenaufkommen periodengerecht darzustellen, müssen die Grabnutzungsgebühren über die Nutzungsdauer der öffentlichen Einrichtung Friedhof ergebniswirksam aufgelöst werden.

Im Jahr der Entstehung führen die Grabnutzungsgebühren zu Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und sind nur im Teilfinanzhaushalt sichtbar.

Teilergebnishaushalt

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Bestattungsgebühren	46.000 €
	Auflösung Grabnutzungsgebühren	50.000 €

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kosten für das Anlegen neuer Grabfelder werden nicht mehr im Finanzhaushalt geplant, sondern den Aufwendungen für die Unterhaltung von unbeweglichem Vermögen zugeordnet.

Für die Neuanschaffung 100 ökumenischer Bestattungsbücher sind 900 € eingeplant.

Teilfinanzhaushalt

<i>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	Benutzungsgebühren (Bestattungsgebühren und Grabnutzungsgebühren)	143.000 €
---	---	-----------



THH12 Friedhofswesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	143.100	0	143.100	145.842
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.200	0	-68.700	-59.430
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.900	0	74.400	86.412
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	67.900	0	74.400	86.412



Teilhaushalt 13

Allgemeine Finanzwirtschaft



THH13 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
61	10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen <ul style="list-style-type: none">- Gewerbesteuer- Grundsteuer- Hundesteuer- Vergnügungssteuer- Leistungen aus dem FAG- Zahlungen im Rahmen des FAG
	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	30	Abwicklung der Vorjahre <ul style="list-style-type: none">- Vortrag des Fehlbetrags in die folgenden Haushaltsjahre

Budgetverantwortlicher:
Kämmerer



THH13 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.531.500	8.290.000	9.299.320
	30110000 Grundsteuer A	1.000	1.000	1.000
	30120000 Grundsteuer B	1.080.000	1.030.000	1.097.807
	30130000 Gewerbesteuer	3.000.000	1.700.000	3.037.609
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.539.800	4.683.000	4.233.659
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	387.100	388.000	388.356
	30310000 Vergnügungssteuer	120.000	90.000	152.041
	30320000 Hundesteuer	30.000	29.000	29.520
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	373.600	369.000	359.329
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	3.955.500	3.857.800	3.360.881
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	117.000	77.700	45.088
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	14
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.604.000	12.225.500	12.705.303
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	-27.060
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.100	-20.400	-29.091
17	- Transferaufwendungen	-5.727.000	-4.254.900	-4.640.572
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.748.100	-4.275.300	-4.696.723
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.855.900	7.950.200	8.008.579
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	296.800	292.600	301.599
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	296.800	292.600	301.599
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.152.700	8.242.800	8.310.178



THH13
6110

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.531.500	8.290.000	9.299.320
	30110000 Grundsteuer A	1.000	1.000	1.000
	30120000 Grundsteuer B	1.080.000	1.030.000	1.097.807
	30130000 Gewerbesteuer	3.000.000	1.700.000	3.037.609
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.539.800	4.683.000	4.233.659
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	387.100	388.000	388.356
	30310000 Vergnügungssteuer	120.000	90.000	152.041
	30320000 Hundesteuer	30.000	29.000	29.520
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	373.600	369.000	359.329
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	3.955.500	3.857.800	3.360.881
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	11
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.487.000	12.147.800	12.660.212
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	-27.052
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-100	-100	-64
17	- Transferaufwendungen	-5.727.000	-4.254.900	-4.640.572
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.727.100	-4.255.000	-4.667.688
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.759.900	7.892.800	7.992.524
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.759.900	7.892.800	7.992.524

Erläuterungen:

Erträge		2024	2023
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Kommunale Investitionspauschale	891.000 €	858.300 €
	Schlüsselzuweisungen (nach mangelnder Steuerkraft) vom Land	3.064.500 €	2.999.500 €
Aufwendungen			
Transferaufwendungen	Gewerbesteuerumlage	276.000 €	156.600 €
	Kreisumlage (31,5 %)	3.166.400 €	2.261.000 €
	FAG-Umlage an das Land	2.239.600 €	1.797.300 €



THH13
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	117.000	77.700	45.088
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	117.000	77.700	45.090
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	-8
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.000	-20.300	-29.027
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-21.000	-20.300	-29.035
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	96.000	57.400	16.055
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	296.800	292.600	301.599
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	296.800	292.600	301.599
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	392.800	350.000	317.654

Erläuterungen:

Im April 2016 und im Juni 2017 wurden bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW-Bankengruppe) für die Finanzierung des Rathauses und des Neubaugebiets Losburg Darlehen für 4,1 Mio. € aufgenommen.

Erträge

Zinsen und ähnliche Erträge Die Verzinsung der Trägerdarlehen und der Kassenmehrausgaben vom Eigenbetrieb Wasserversorgung erfolgt mit 0,75 Prozentpunkten über dem Basiszinssatz (vgl. GR-Vorlage 54/2023). Die jährliche Tilgung beträgt 12.000 €.

Ausgleichszahlung von Beteiligung „EnBW vernetzt“: 51.600 € jährlich

Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen Darlehen 1 für Baugebiet Losburg 600.000 €
Vierteljährlicher Zinsaufwand ca. 700 €, jährlich 2.800 €
Zinssatz 0,5333 %

Darlehen 2 für Finanzierung Neubau Rathaus 3.500.000 €
Vierteljährlicher Zinsaufwand ca. 3.900 €, jährlich 15.500 €
Zinssatz 0,5071 %

Zinsbindung 10 Jahre (bis Mai 2025)

Seit 2. Quartal 2020

Tilgung für
- Darlehen 1: 24.000 € p.a.
- Darlehen 2: 140.000 € p.a.



THH13 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	13.604.000	0	12.225.500	12.767.439
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.748.100	0	-4.275.300	-4.669.254
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.855.900	0	7.950.200	8.098.185
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	12.164
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.164
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.164
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.855.900	0	7.950.200	8.110.349



THH13 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
761201320000: Beteiligung EnBW vernetzt											
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Mittelfristige Finanzplanung 2025 – 2027



Ergebnishaushalt

Die starke Inflation der letzten zwei Jahre hat die Aufwendungen in sämtlichen Bereichen auf ein sehr hohes Niveau getrieben. Es ist davon auszugehen, dass die Kosten hoch bleiben und damit auch die künftigen Haushalte weiter belasten werden. Inwieweit die Gemeinde von höheren Steuereinnahmen (Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer) profitieren kann, bleibt aufgrund der unsicheren Wirtschaftslage offen. Die Gewerbesteuererträge bleiben im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ein Unsicherheitsfaktor. Auf jedes Jahr mit einem unerwartet guten Gewerbesteuerertrag folgt mit zweijähriger Verzögerung die hohe Umlagebelastung im kommunalen Finanzausgleich. Hoffnungsschimmer ist, dass mit der Umlegung des Gewerbegebiets „Ghai IV“ der Gewerbestandort Altbach gestärkt wird. Erfreulicherweise hält die EnBW am Kraftwerksstandort Altbach fest und investiert hier in die Zukunft. Das Kohlekraftwerk wird bis 2026 umgebaut. Es erfolgt ein Fuel Switch auf Erdgas und perspektivisch auf grünen Wasserstoff.

Im Jahr 2018 wurden viele Gebührentatbestände erhöht (z.B. Benutzungsgebühren für die Ulrichskirche, das Bürgerzentrum, die Sporthalle mit Vereinszimmer). Auch bei den Hebesätzen bewegt sich Altbach im Kreisvergleich im oberen Drittel.

Aufgrund von Fachkräftemangel und Inflation muss damit gerechnet werden, dass die Lohnkosten auch in den kommenden Jahren weiter steigen werden. Dies wurde in der mittelfristigen Finanzplanung entsprechend berücksichtigt. Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung, Bewirtschaftung) muss mittelfristig ebenfalls mit Kostensteigerungen gerechnet werden. Die Konzentration auf absolut notwendige Maßnahmen, im Zuge der Einsparmaßnahmen, gilt auch für die Unterhaltung der öffentlichen Einrichtungen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden anhand der Investitionsvorhaben in der mittelfristigen Finanzplanung hochgerechnet. Die hohen Investitionssummen der kommenden Jahre werden die Abschreibungen entsprechend erhöhen.



Mit der Fertigstellung und Inbetriebnahme des Kindergartens „Altes Schulhaus“ im Herbst 2025 steigen die Aufwendungen sprunghaft an. Insbesondere im Bereich Personal, aber auch für den laufenden Betrieb sind hohe Aufwendungen erforderlich.

Bei den Transferaufwendungen wurde der Betriebskostenzuschuss für die Kinderbetreuung an die kirchlichen Träger über den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung entsprechend der zu erwartenden Steigerung im Rahmen der vertraglich vereinbarten Kostenübernahme angepasst.

Die Ausgleichsleistungen im FAG wurden entsprechend der zu erwartenden Steuererträge fortgeschrieben und in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt.

Die außerordentlichen Erträge aus dem Baugebiet Losburg haben einmalig die wirtschaftliche Situation der vorangegangenen Jahre verbessert. In den Jahren 2025– 2027 wird es für die Gemeinde Altbach sehr schwer einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen. Bei steigenden Ausgaben und verhaltenen Konjunkturaussichten bleibt der Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit weiterhin anzuwenden.

Finanzhaushalt

Für die in der Investitionsplanung vorgesehenen Vorhaben für die Jahre 2025 – 2027 muss die Finanzierung im Vorfeld sichergestellt sein. Zudem muss seit 2020 das KfW-Darlehen, welches zur Finanzierung des neuen Rathauses aufgenommen wurde getilgt werden. Die Tilgungsleistung beträgt hierfür rund 170.000 € jährlich. Neben den bereits geplanten dringend notwendigen Investitionsmaßnahmen, die größtenteils aus Pflichtaufgaben resultieren bleibt kein Spielraum für weitere große Investitionen. Insbesondere im freiwilligen Bereich wird es in den kommenden Jahren keine Investitionen geben können. Für die Finanzierung der bereits geplanten Vorhaben kann die Auflösung der Geldanlage bei EnBW vernetzt herangezogen werden. Auch die Verwendung des Bausparvertrages muss geprüft werden. Auch der Verkauf von Grundstücken als Finanzierungsmöglichkeit muss im Fokus bleiben.



Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt –

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.290.000	9.531.500	9.210.000	9.321.000	9.440.000
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	4.860.200	5.027.600	4.005.100	4.305.100	4.634.800
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	240.200	243.700	243.700	243.700	243.900
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.191.800	1.273.400	1.319.300	1.411.700	1.411.500
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	820.900	1.110.700	1.145.900	1.024.800	885.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.900	239.900	241.900	241.900	104.000
9	+ Zinsen und ähnliche Erträge	77.700	117.000	88.100	60.600	60.600
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	352.100	370.400	370.400	370.400	358.100
11	= Ordentliche Erträge	16.069.800	17.914.200	16.624.400	16.979.200	17.137.900
12	- Personalaufwendungen	-3.090.100	-3.547.400	-4.026.100	-4.595.800	-4.666.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.296.600	-3.013.400	-2.795.800	-2.831.200	-2.831.800
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.551.500	-1.587.800	-1.704.600	-1.804.600	-1.804.600
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.800	-22.600	-22.200	-22.100	-4.500
17	- Transferaufwendungen	-7.545.700	-9.286.300	-9.634.500	-9.736.500	-9.752.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.247.800	-753.400	-688.400	-550.200	-544.000
19	= Ordentliche Aufwendungen	-16.753.500	-18.210.900	-18.871.600	-19.540.400	-19.603.500
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-683.700	-296.700	-2.247.200	-2.561.200	-2.465.600
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-683.700	-296.700	-2.247.200	-2.561.200	-2.465.600
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0



Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt –

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.290.000	9.531.500	0	9.210.000	9.321.000	9.440.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.860.200	5.027.600	0	4.005.100	4.305.100	4.634.800
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.237.800	1.319.400	0	1.365.300	1.457.700	1.457.500
5	+ sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	820.900	1.110.700	0	1.145.900	1.024.800	885.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.900	239.900	0	241.900	241.900	104.000
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	77.700	117.000	0	88.100	60.600	60.600
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	232.100	249.400	0	249.400	249.400	249.500
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	15.755.600	17.595.500	0	16.305.700	16.660.500	16.831.400
10	- Personalauszahlungen	-3.080.500	-3.494.800	0	-4.014.100	-4.595.800	-4.666.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.296.600	-3.013.400	0	-2.795.800	-2.831.200	-2.831.800
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-21.800	-22.600	0	-22.200	-22.100	-4.500
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-7.545.700	-9.286.300	0	-9.634.500	-9.736.500	-9.752.500
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.247.800	-753.400	0	-688.400	-550.200	-544.000
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.192.400	-16.570.500	0	-17.155.000	-17.735.800	-17.798.900
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	563.200	1.025.000	0	-849.300	-1.075.300	-967.500
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	342.000	501.800	0	250.000	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.000	5.000	0	5.000	5.000	220.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	1.000.000	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.800	20.900	0	20.900	20.900	21.000
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	367.800	527.700	0	275.900	1.025.900	241.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-5.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.911.000	-4.750.000	0	-4.180.000	-3.600.000	-3.260.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-194.300	-286.500	0	-110.000	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-81.500	-1.429.700	0	-110.300	-115.000	-115.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.186.800	-6.471.200	0	-4.400.300	-3.715.000	-3.375.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.819.000	-5.943.500	0	-4.124.400	-2.689.100	-3.134.000
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.255.800	-4.918.500	0	-4.973.700	-3.764.400	-4.101.500



Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-169.200	-169.200	0	-169.200	-169.200	-169.200
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-169.200	-169.200	0	-169.200	-169.200	-169.200
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-2.425.000	-5.087.700	0	-5.142.900	-3.933.600	-4.270.700



Investitionsprogramm nach Teilhaushalten 2024 – 2027

Einzahlungen

THH	Investitionsauftrag	Bezeichnung	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
2	F1211021	Tilgung Arbeitgeberdarlehen	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €
3	F5330031	Tilgung von Ausleihungen (Wasserversorgung)	- 20.600 €	- 20.600 €	- 20.600 €	- 20.600 €	- 20.600 €
3	711330310000	Verkauf von Gewerbegrundstücken				- 1.000.000 €	
3	712600310000	Zuschuss Feuerwehrfahrzeug		- 55.000 €			
3	712600310003	Zuschuss Feuerwehrgerätehaus		- 76.800 €			
4	751100310001	Zuschuss aus LSP für Neubau Rathaus / Kiga	- 100.000 €	- 220.000 €	- 250.000 €		
4	753800410001	Beiträge (Anschlussbeiträge)	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	
6	721100610002	Mittel Ausgleichstock Gym Plochingen		- 150.000 €			
8	731400810001	Förderung Anschlussunterbringung	- 242.000 €				
11	754101110000	Beiträge (Ghai IV)					- 220.000 €
13	761201320000	Beteiligung EnBW vernetzt					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			- 367.800 €	- 527.600 €	- 275.800 €	- 1.025.800 €	- 240.800 €



Auszahlungen

THH	Investitionsauftrag	Bezeichnung	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
3	711330320000	Erwerb von Grundstücken		5.000 €			
3	712600320001	Einführung des digitalen Einsatzstellenfunks	25.000 €				
3	712600320001	Erwerb Rollcontainer für GW-T	6.000 €	6.000 €			
3	712600320002	Erwerb Feuerwehrfahrzeug GW-T	117.000 €	126.000 €			
3	712600320002	Erwerb Feuerwehrfahrzeug MTW			90.000 €		
3	712600320005	Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus	1.500.000 €	1.700.000 €	950.000 €		
4	711250420000	Erwerb bewegl. Vermögen Bauhof (Stapler)	9.000 €		20.000 €		
4	711250420004	Vergrößerung Bauhof (Zaun, Tore)		90.000 €			
4	753800420002	Maßnahmen Eigenkonrollverordnung			350.000 €	100.000 €	150.000 €
4	753800420006	nördl. Wilhelmstraße		215.000 €			
4	753800420014	Erschließung Im Ghai IV					250.000 €
4	753800430000	Beteiligung AZV Plochingen-Altbach-Zell	81.500 €	144.700 €	110.300 €	115.000 €	115.000 €
5	712800520000	Mobile Netzersatzanlage (Katastrophenschutz)		90.000 €			
6	721100620000	Erw. bewegl. Verm. (1 dig. Tafel, mobile Musikanlage)	20.000 €	14.000 €			
6	721100620001	Baumaßnahmen Schule	5.000 €	80.000 €	200.000 €	2.000.000 €	2.000.000 €
6	721100620009	Schule: Klettergerüst		45.000 €			
6	721100620013	Inv.kostenzuschuss Neubau Gym. Plochingen		735.000 €			
7	757300720000	Senkrechtarbeitsbühne		10.500 €			
8	731400820002	Anschlussunterbringung	610.000 €	150.000 €			
8	736200820001	Jugendhaus Planungsrate			30.000 €	400.000 €	300.000 €
8	736500820002	Baumaßnahme Kiga St. Franziskus		550.000 €			
8	736500820005	Sanierung und Anbau Kindergarten Altes Schulhaus	700.000 €	2.300.000 €	2.500.000 €	950.000 €	
10	742401020004	Kassenautomat		20.000 €			
11	754101120009	Erschließung Im Ghai IV					390.000 €
11	754101120013	nördl. Wilhelmstraße		150.000 €			
11	754101120020	Straßenbeleuchtung Erneuerung Unterführung	25.000 €				
11	754101120022	Barrierefreie Bushaltestelle (Tiefbau)		20.000 €	150.000 €	150.000 €	170.000 €
11	755101120003	Spielplatz Heinrich-Mayer-Park		20.000 €			
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				6.471.200 €	4.400.300 €	3.715.000 €	3.375.000 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit				5.943.600 €	4.124.500 €	2.689.200 €	3.134.200 €



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

(§ 1 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO)

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	EUR
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land	223.400	217.900
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	3.485.000	3.321.000
1.2.6 sonstige Bereiche		
1.3 Kassenkredite		
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1 Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt (1. + 2.)	3.708.400	3.538.900

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)		
2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.390.900	1.370.200
2.3 Kassenkredite	95.800	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.486.700	1.370.200

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.099.300	4.909.100
3.3 Kassenkredite	95.800	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Summe 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	5.195.100	4.909.100
<i>abzügl. Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>	<i>1.486.700</i>	<i>1.370.200</i>
3. Konsolidierte Gesamtschulden	3.708.400	3.538.900



Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

(§ 1 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	entspricht Konto / Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung			
			Vorjahr	Haushalts- jahr	Haushalts- jahr + 1	Haushalts- jahr + 2	Haushalts- jahr + 3	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 u. 173	3.375.838					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	2.028.432					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	2.000.000					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	787.502					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	239	0					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		8.191.772					
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		-2.317.700					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr		0					
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)		0					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)		4.000.300	-5.087.700	-5.142.900	-3.933.600	-4.270.700	
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		9.874.372	4.786.672	-356.228	-4.289.828	-8.560.528	
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilw. 204	0	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden		0	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		9.874.372	4.786.672	-356.228	-4.289.828	-8.560.528	
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		272.973	286.141	303.166	326.119	343.075	



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2024	2025	2026	2027
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2023	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-
Summe	-	-	-	-	-
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2024

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen		-
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹	ca. 4.700.000 €	ca. 4.400.000 €
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ²	ca. 2.000.000 €	ca. 2.000.000 €
Rücklagen gesamt	6.700.000 €	6.400.000 €

¹ Erläuterung: Nachdem in den Jahren 2017 bis 2019 jeweils Zuführungen zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erfolgen konnte, musste in 2020 und 2021 jeweils ein Fehlbetrag ausgeglichen und der Rücklage entnommen werden. Ende des Jahres 2021 betrug die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 4.052.960 €. In den Jahren 2022 und 2023 wird das Ergebnis positiv ausfallen.

² Erläuterung: Auch die Sonderrücklage ist zum Haushaltsausgleich heranzuziehen. Der Jahresabschluss 2021 weist ein positives Sonderergebnis in Höhe von 33.199 € aus. Die Sonderrücklage erhöht sich damit und weist Ende 2021 den Stand von 2.097.260 € auf.



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen	59.100	87.200
1.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen		
1.3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien		
1.4. Gebührenüberschussrückstellungen ¹	338.774	338.774
1.5. Altlastensanierungsrückstellungen		
1.6. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
2. Weitere Rückstellungen gem. § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 Rückstellung für Steuerrückzahlung ²	0	0
Rückstellungen gesamt	397.874	425.974

¹ Erläuterung:

Die Gebührenüberschussrückstellungen sind im Bereich der Abwasserbeseitigung entstanden. Die Gemeinde Altbach hat ein gemeinsames Klärwerk im Abwasserzweckverband mit Plochingen und Zell. Die Auflösungen der aktiven Sonderposten, die den Anteil der Gemeinde Altbach am Anlagevermögen des Zweckverbands darstellen, müssen berücksichtigt werden. Die Veränderung der Rückstellungen wird jeweils beim Jahresabschluss festgestellt. Der Jahresabschluss 2022 kann erst nach der Einbringung des Haushaltsplans für 2024 fertig gestellt werden. Somit ist der Stand der Rückstellungen noch entsprechend dem Abschluss 2021.

² Erläuterung: Die Rückstellung für Steuerzahlungen konnte aufgelöst werden. Seit 2015 lag das Risiko der Gewerbesteuererstattung aus Korrekturen der Vorjahre vor, da ein Unternehmen gegen einen Gewerbesteuerermessbescheid gerichtlich vorgeing. Das Gerichtsurteil liegt inzwischen vor und bestätigte den Gewerbesteuerermessbescheid. Eine Erstattung ist daher nicht notwendig und die Rückstellung konnte 2023 aufgelöst werden.



Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

(Anlage 16 VwV Produkt- und Kontenrahmen zu § 6 Satz 3 Nr. 2 GemHVO)

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ* (HJ -2) 2022	Planung VJ (HJ -1) 2023	Planung HJ 2024	Planung HJ +1 2025	Planung HJ +2 2026	Planung HJ +3 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	1.288.789	-683.700	-296.700	-2.247.200	-2.561.200	-2.465.600
Betrag je Einwohner	€/EW	199,60	-105,89	-45,95	-348,03	-396,65	-381,85
Aufwandsdeckungsgrad	%	108,52%	95,92%	98,37%	88,09%	86,89%	87,42%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	8.019.630	7.892.900	7.760.000	6.132.000	6.572.000	6.689.000
Betrag je Einwohner	€/EW	1.242,01	1.222,38	1.201,80	949,67	1.017,81	1.035,93
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	38,17%	30,56%	53,01%	47,11%	42,61%	32,49%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-6.730.839	-8.576.600	-8.056.700	-8.379.200	-9.130.200	-9.154.600
Betrag je Einwohner	€/EW	-1.042,41	-1.328,26	-1.247,75	-1.297,69	-1.414,00	-1.417,78
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-44,49%	-51,19%	-44,24%	-44,40%	-46,72%	-46,70%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-59.575	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	1.229.214	-683.700	-296.700	-2.247.200	-2.561.200	-2.465.600
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	2.417.614	563.200	1.025.000	-849.300	-1.075.300	-967.500
Betrag je Einwohner	€/EW	374,42	87,22	158,74	-131,53	-166,53	-149,84
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	2.248.414	394.000	855.800	-1.018.500	-1.244.500	-1.136.700
Betrag je Einwohner	€/EW	348,21	61,02	132,54	-157,74	-192,74	-176,04
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	270.756	272.973	286.141	303.166	326.119	343.075
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	3.375.838	9.874.372	4.786.672	-356.228	-4.289.828	-8.560.528



Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ* (HJ -2) 2022	Planung VJ (HJ -1) 2023	Planung HJ 2024	Planung HJ +1 2025	Planung HJ +2 2026	Planung HJ +3 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
KAPITALLAGE*							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	40.957.326					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	33.577.892					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	70,24%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	29,76%					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	118,71%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	3.877.858					
Betrag je Einwohner	€/EW	600,57					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-169.200	-169.200	-169.200	-169.200	-169.200	-169.200

* Zahlen vorläufig, da der Jahresabschluss noch nicht vollständig ist.

Einwohnerzahlen

30.06.2016	6.051
30.06.2017	6.001
30.06.2019	6.044
30.06.2020	6.043
30.06.2021	6.417
30.06.2023	6.457



Budgeteinheiten und Haushaltsvermerke

1. Budgeteinheiten

Das NKHR führt die Budgetierung als Regelform ein.

Nach § 4 Abs. 2 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Weitere Vorschriften zur Budgetierung finden sich in den §§ 18, 19 und 20 GemHVO. Die Budgets sind einzelnen Verantwortungsbereichen (in der Regel den Fachämtern) zugeordnet. Zudem werden Teilbudgets innerhalb von Teilhaushalten gebildet. In diesen Teilbudgets sind nur einzelne Aufwendungen eines Teilhaushaltes zu einem Deckungskreis zusammengefasst. Die Budgetierung dezentralisiert somit die Finanzverantwortung und ermöglicht darüber hinaus eine flexible Mittelbewirtschaftung.

Darüber hinaus können auch sogenannte Querbudgets (teilhaushaltsübergreifend) gebildet werden. Diese Querbudgets lösen die kameralen Deckungsringe ab.

2. Einteilung der Budgets

Folgende Budgets wurden bei der Gemeinde Altbach gebildet:

Budget 1: Personalaufwendungen

Nr.	Bericht über Budgeteinheit Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		EUR 1	EUR 2	EUR 3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-2.953.997	-3.090.100	-3.547.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.336	-17.300	-21.700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.969.333	-3.107.400	-3.569.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.969.333	-3.107.400	-3.569.100
23	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.969.333	-3.107.400	-3.569.100



Budget 2: Unterhaltung

Nr.	Bericht über Budgeteinheit Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-538.891	-830.300	-548.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-538.891	-830.300	-548.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-538.891	-830.300	-548.300
23	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-538.891	-830.300	-548.300

Im Budget Unterhaltung sind die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung, die Unterhaltung der Außenanlagen und des sonstigen Vermögens enthalten. Die Aufwendungen für Unterhaltung sind von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb des jeweiligen Teilhaushalts ausgenommen.

Budget 3: Bewirtschaftung

Nr.	Bericht über Budgeteinheit Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-816.009	-1.149.200	-1.180.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.042	-104.400	-112.900
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-921.051	-1.253.600	-1.292.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-921.051	-1.253.600	-1.292.900
23	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-921.051	-1.253.600	-1.292.900

Das Budget Bewirtschaftung beinhaltet alle Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden (Energie, Reinigung und Versicherungen). Die Aufwendungen für Bewirtschaftung sind von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb des jeweiligen Teilhaushalts ausgenommen.



3. Deckungsfähigkeit

Nach § 18 Abs.1 GemHVO dienen die Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Finanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes (Gesamtdeckungsprinzip).

Das Gesamtdeckungsprinzip wird nach den Bestimmungen der §§ 19 und 20 GemHVO wie nachfolgend differenziert.

3.1 Ergebnishaushalt

3.1.1 Gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilhaushalte

Die Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind gem. § 20 Abs.1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, sofern die Haushaltsbestimmungen nichts anderes regeln.

Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilhaushalte sind ausgenommen:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Gebäudeunterhaltung
- Bewirtschaftung
- Transferaufwendungen
- Abschreibungen
- Kalkulatorische Zinsen
- Interne Leistungsverrechnungen

3.1.2 Gegenseitige Deckungsfähigkeit über mehrere Teilhaushalte

Nach § 20 Abs.2 GemHVO können Aufwendungen, die nicht nach § 20 Abs.1 GemHVO deckungsfähig sind für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich eng zusammenhängen.

Die Gebäudeunterhaltung ist wie unter Ziff. 2.1.1 erläutert von der generellen gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes ausgenommen.



Bei der Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung besteht jedoch ein enger sachlicher Zusammenhang, sodass diese Aufwendungen über den gesamten Haushalt hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden.

Personal- und Versorgungsaufwendungen werden ebenfalls für den gesamten Haushalt hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3.1.3 Unechte Deckungsfähigkeit

Nach § 19 Abs.1 GemHVO dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Hierbei handelt es sich in der Regel um Spenden, Erstattungen, zweckgebundene Zuschüsse sowie Schadensersatzleistungen.

Nach § 19 Abs.2 GemHVO kann zudem bestimmt werden, dass sonstige Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen.

3.2 Finanzhaushalt

3.2.1 Deckungsfähigkeit bei Investitionsmaßnahmen innerhalb von Teilhaushalten

Nach § 20 Abs.1-3 GemHVO sind Auszahlungen, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig, sofern die Haushaltsbestimmungen nichts anderes geregelt ist.

3.2.2 Deckungsfähigkeit bei Investitionsmaßnahmen über mehrere Teilhaushalte hinweg

Auszahlungen, die nicht nach § 20 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, können nach § 20 Abs.2 und 3 GemHVO für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich eng zusammenhängen.

Von dieser Regelung wird kein Gebrauch gemacht.



3.2.3 Unechte Deckungsfähigkeit

Die Ausführungen in Ziffer 2.1.3 dieser Ausführungsbestimmungen gelten entsprechend für den Finanzhaushalt.

4. Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln

Es gelten die Bestimmungen des § 21 GemHVO. Über die tatsächliche Übertragung der Mittel und deren Deckung wird im Rahmen des Jahresabschlusses entschieden und dem Gemeinderat berichtet.



Stellenplan

(§ 5 GemHVO)

für die

Beamten und Beschäftigten

der Gemeinde Altbach
nach den Erfordernissen des Haushaltsjahres

2024

Gliederung

- | | |
|----------|---|
| - Teil A | Beamte |
| - Teil B | Beschäftigte TVöD |
| - Teil C | Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans |
| - Teil D | Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit |



Erläuterungen:

Der Stellenplan ist gemäß § 1 GemHVO eine Pflichtanlage zum Haushaltsplan. Im Stellenplan sind die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Arbeitnehmer auszuweisen (§ 5 GemHVO).

Die überwiegende Anzahl der Beschäftigtenstellen richtet sich nach dem „Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst“ (TVöD). Die Gemeinde Altbach ist nicht Mitglied im Verband kommunaler Arbeitgeber (VKA), eine Anwendung des TVöD ist daher nicht zwingend vorgeschrieben. Die Geltung wurde aber im Einzelnen mit den Beschäftigten vereinbart.

Wesentliches Merkmal des TVöD ist die leistungsorientierte Bezahlung. Die entsprechenden Voraussetzungen für die Gewährung eines Leistungsentgelts hat die Gemeinde Altbach im Laufe des Haushaltsjahres 2007 geschaffen. Die Höhe des Leistungsentgelts gemäß § 18 TVöD wird jährlich durch Beurteilung für die einzelnen Beschäftigten festgelegt. Der Planansatz für das Leistungsentgelt ist im Budget Personalaufwendungen mit veranschlagt. Damit sind die rechtlichen Voraussetzungen für die Gewährung des Leistungsentgelts gegeben.

Wesentliche Veränderungen in den Vorjahren:

Aufgrund der momentanen Arbeitsmarktlage (Arbeitnehmermarkt) sollen bestimmte Stellen in den unteren Lohngruppen (bis EG 8) um bis zu 2 Stufen aufgewertet werden. Für die Eingruppierung der Führungspositionen findet im Laufe des Jahres 2024 eine erneute Stellenbewertung statt.

Die Stelle des Ortsbaumeisters ist zum 01.01.2024 vakant.

Im Hauptamt befindet sich die erste Altersteilzeitvereinbarung seit 01.07.2023 in der Passivphase. Eine weitere Stelle im Hauptamt wurde durch die neue Verantwortung der Hauptstandesbeamtin der Gemeinde Altbach höhergruppiert.

Durch erhöhtes Verwaltungsaufkommen im Kindergartenbereich wurde es notwendig die Stelle um 10 % zu erhöhen (von 50 % auf 60 %). Des Weiteren wurde die Stelleninhaberin aufgrund der Tätigkeitserweiterung der Standesamtvertretung höhergruppiert. Außerdem wurde die Beamtenstelle in diesem Bereich ebenfalls höhergruppiert.

Bei den Mini- und Midijobbern sind einige Wechsel aufgrund von Altersrente und Fluktuation zu erwähnen.

Im Hallenbad konnten zum Jahresende 2023 zwei neue Mitarbeiterinnen (jeweils 100%) für die Reinigung gefunden. Trotz intensiver Bemühungen um eine(n) Auszubildende(n) für das Hallenbad Altbach, konnte die Stelle leider nicht besetzt werden.

Die Stelle im Ordnungsamt wurde von der SRS Schüllermann und partner mbB neu bewertet und aufgrund des Ergebnisses der Stelleninhaber höhergruppiert.

In der Finanzverwaltung wurde bedingt durch einen internen Wechsel seit 01.07.2023 eine neue stellvertretende Kassenverwalterin mit einem Stellenumfang von 50 % eingestellt.

Im Steueramt wurde eine Sachbearbeitungsstelle um 10 % aufgestockt. Der zweite Altersteilzeitvertrag



befindet sich seit 01.03.2023 in der Aktivphase.

Bei den Pflegekräften gab es zum 01.07.2023 eine Arbeitszeitreduzierung von 80 % auf 60 %. Alle Pflegekräfte der Gemeinde Altbach haben zum 01.09.2023 eine Zulage gemäß TVöD und eine individuelle Zulage erhalten.



Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	2024			2023		Vermerke, Erläuterungen
		Anzahl der Stellen	mit Zulage	ausge- sondert	Stellen Vorjahr	am 30.06. besetzt	
Bürgermeister	B2	1	0	0	1	1	Bürgermeister
Gehobener Verwaltungsdienst							
Gemeindeoberamtsrat	A13	2	0	0	2	1,8	Hauptamtleiter, Kämmerer
Gemeindeamtsrat	A12	1	0	0	0	0,7	Schul- u. Kindergartenwesen Stv. Kämmerer
Gemeindeamtman/frau	A11	1	0	0	2	0	
Gemeindeoberinspektor	A10	0	0	0	0	0	
Gemeindeinspektor	A9 g.D.	0	0	0	0	0	
Mittlerer Verwaltungsdienst							
Einfacher Verwaltungsdienst							
Insgesamt		5	0	0	5	3,5	

Erläuterungen zum Teil A des Stellenplans:

Aufwandsentschädigungen u.a. nach den Beschlüssen des Gemeinderats vom 03.11.1992, 31.01.1995 und 06.05.1997.

Für die Sitzungsteilnahmen werden die Abteilungsleiter mit 76,69 € brutto entschädigt, während die Stellvertretungen je nach Sitzungsteilnahme mit 51,19 € brutto (pro Monat) entschädigt werden.



Teil B: Beschäftigte TVöD (und frei vereinbart)

Beschäftigte TVöD	2024				2023		Vermerke, Erläuterungen
	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	mit Zulage	ausgesondert	Stellen Vorjahr	am 30.06. besetzt	
	12	1,00	1	0	1,00	1,00	
	11	0,60	0	0	0,60	0,60	
	10	0,00	0	0	0,00	0,00	
	9	8,40	1	0	5,70	7,95	
	8	9,42	5,25	0	2,70	7,65	
	7	4,45	0	0	7,05	2,00	
	6	8,66	3	0	10,57	7,95	
	5	2,19	0	0	2,00	2,00	
	4	1,21	0	0	0,66	0,68	
	3	0,00	0	0	1,74	1,84	
	2	2,80	0	0	2,01	2,01	
frei vereinbart		2,74	0	0	7,24	2,22	
SuE	S17	0,60					
Insgesamt		42,07	10,25	0	41,27	35,89	

Nachrichtlich: 2022 41,27
 2021 40,75



Zusammenfassung Teil A und Teil B

Teil	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Veränderung
A	Beamte	5,00	3,50	1,50
B	Beschäftigte TVöD (und frei vereinbart)	42,07	35,89	6,18
	Summe	47,07	39,39	



Teil C: Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte – nachrichtlich

A. Beamte		Gehobener Dienst						Mittlerer Dienst			Gesamt	Vermerke
Teilhaushalt	PG	B 2	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7		
THH 01	11.10	1,00									1,00	Bürgermeister
THH 02	11.20		0,70								0,70	Hauptamtsleiter
THH 02	11.21-002		0,30								0,30	
THH 03	11.12-003		0,80								0,80	Kämmerin
THH 03	11.12-003				0,50						0,50	Stellvertr. Kämmerin
THH 03	11.22				0,50						0,50	
THH 06	21.10			0,50							0,50	Stv. Hauptamtsleiterin
THH 08	36.50			0,50							0,50	
Summe		1,00	1,80	1,00	1,00	0,00					4,80	



Teil C: Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte – nachrichtlich

B. Beschäftigte nach TVÖD														Gesamt	Vermerke	
THH	PG	frei vereinbart	SuE 17	12	11	9 (a,b,c)	8	7	6	5	4	3	2			
THH 01	11.11					0,68									0,68	Vorzimmer BM
THH 02	11.26					0,18					0,20				0,38	Vorzimmer Hauptamt/Amtsbote
THH 03	11.12-003	0,06		0,30											0,36	Finanzverwaltung Stellvertretung
THH03	1121-002					1,00									1,00	Bezügerechner
THH03	11.22			0,30		1,00	0,74								2,04	Kassenverwalterin/Stellvertretung
THH03	11.32					0,70	0,36								1,06	Steueramt
THH03	31.40-003	0,21													0,21	Betreuung Bachstraße 36
THH04	11.24						1,00								1,00	Hausmeister Rathaus/ Gebäudemanager
THH04	11.25	0,10				1,00		0,87	6,00						7,98	Bauhof
THH04	51.10-004			1,00			0,63								1,63	Ortsbaumeister / Vorzimmer
THH05	12.20					0,68									0,68	Gewerbeamt / Ordnungsamt
THH05	12.21						1,00								1,00	Gemeindevollzugsdienst
THH05	12.22							2,18							2,18	Einwohnermeldeamt
THH05	12.23					0,68	0,10								0,78	Standesamt
THH06	21.10.01						0,02	1,40							1,42	Schulsekretariat / Hausmeister / Reinigungskräfte
THH06	21.10/GTB	0,61					0,20		0,66	2,19	0,30				3,96	Betreuerinnen GTB
THH07	27.20	0,28				1,00									1,28	Leiter/in Bücherei / Aushilfskräfte
THH07	57.30								0,50						0,50	Hausmeister Gemeindehalle

**Haushaltsplan 2024
Gemeinde Altbach**



THH08	31.80				0,50	0,38								0,88	Sachbearbeiterin soziale Angelegenheiten
THH08	31.40- 008					4,25								4,25	Krankenschwestern
THH08	36.50		0,6			0,30								0,30	Kindergartenwesen / Sprachförderung
THH09	42.41	0,54					0,50		0,71					1,75	Hausmeister und Reinigungskraft Sportzentrum Vogelwiesen
THH10	42.40	0,93			1,00		1,00					2,80		5,73	Bademeister / Aushilfen / Reinigungskräfte
THH12	55.30					0,45								0,45	Sachbearbeiterin Bestattungswesen
Summe		2,74	0,6	1,00	0,60	8,40	9,42	4,45	8,66	2,19	1,21	0,00	2,80	42,07	



Teil D: Bedienstete in der Probe- und Ausbildungszeit - nachrichtlich

D1 Beamte in der Probezeit

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	2024			2023		Vermerke, Erläuterungen
		Anzahl der Stellen	mit Zulage	ausgesondert	Stellen Vorjahr	am 30.06. besetzt	
Assessoren	A13	0	0		0	0	
Inspektoren	A9	0	0		0	0	
Assistenten	A5	0	0		0	0	
		0	0				
Insgesamt		0	0	0	0	0	

D2 Nachwuchskräfte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	2024			2023		Vermerke, Erläuterungen
		Anzahl der Stellen	mit Zulage	ausgesondert	Stellen Vorjahr	am 30.06. besetzt	
Verwaltungspraktikanten (geh.D.)		1	0	0	1	0	
Assistentenanwärter		0	0	0	0	0	
Verwaltungsfachangestellte		1	0	0	1	0	z.Zt. nicht besetzt
Schwimmmeisterfachhilfe (Hallenbad)		1	0	0	1	0	z.Zt. nicht besetzt
Insgesamt		3	0	0	3	0	



Berechnung der Finanzaufweisungen 2024

I. Berechnung der Bemessungsgrundlagen für Finanzaufweisungen

EURO

A. Steuerkraftmeßzahl

1. Grundsteuer A

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg. RJ 2022	x	Hebesatz nach FAG	1.029	x	195	=	669 €	
<hr/>								
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ 2022					300			
zuzüglich Grundsteuer-Beteiligungs-Beträge als Belegenheitsgemeinde (Grundsteuerausgleich) Einnahmen im RJ 2020							=	
abzüglich Grundsteuer-Beteiligungs-Beträge als Sitzgemeinde (Grundsteuerausgleich) Ausgaben im RJ 2022							=	
somit Zugang / Abgang							=	
Bereinigter Grundsteuerbetrag A							=	669 €

2. Grundsteuer B

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg. RJ 2022	x	Hebesatz nach FAG	1.106.834	x	185	=	538.853 €
<hr/>							
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ 2022					380		

3. Gewerbesteuer

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg. RJ 2022	x	Hebesatz nach FAG	3.077.075	x	290	=	2.348.294 €
<hr/>							
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ 2022					380		
abzüglich Gewerbesteuerumlage							
Ist-Aufkommen des zweitvorangeg. RJ 2022	x	Hebesatz nach FAG	3.077.075	x	35,0	=	-283.414 €
<hr/>							
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ 2022					380		

4. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gesamtbetrag des Gemeindeanteils a.d. Einkommensteuer des zweitvorangeg. RJ 2022	x	Schlüsselzahl Gemeinde am Einkommenssteueranteil					
7.250.052.894	x	0,0005824				=	4.222.430 €

5. Familienleistungsausgleich

Gesamtbetrag des zweitvorangeg. RJ 2022	x	Schlüsselzahl Gemeinde am Einkommenssteueranteil					
589.697.861	x	0,0005824				=	343.440 €

6. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Gesamtbetrag des Gemeindeanteils a.d. Umsatzsteuer des zweitvorangeg. RJ 2022							
383.642	x	1	x	80%		=	306.913 €

Summe I. A Steuerkraftmeßzahl

= 7.477.185 €



B. Bedarfsmeßzahl

1. Einwohnerzahl auf 30. Juni 2023	(Fortschreibung Zensus 2011)	<u>6.457</u>
2. Kopfbetrag nach § 7 Abs. 2 (wird jährlich durch gemeinsame Rechtsverordnung des IM und des Fin.Min. festgesetzt)	lt. G-Tag:	<u>1.752,50</u>
3. Bedarfsmeßzahl A (I.B Ziffer 1 x 2)		<u>11.315.893 €</u>
4. Erhöhung für		
Soldaten der Bundeswehr und Stationsstreitkräfte	Zahl <u>0</u>	
Polizeibeamte in Gemeinschaftsunterkünften	Zahl _____	
Studenten an einer Hochschule und Studierende an Berufsakademie	Zahl lt. Statistik Vorjahr _____	
	Summe <u>0</u>	
Zahl der Aussiedler, Flüchtlinge und Internatsschüler	0	
Summe _____ x 15 v.H. des Kopfbetrages nach Ziffer 2	= <u>6.457</u>	<u>11.315.893 €</u>
5. Bedarfsmesszahl B (Flächenkomponente) §7 Abs. 4 FAG		
Flächenfaktor	83,5	
Bedarfsmesszahl B	83,5 x 6.457	539.160 €
Bedarfsmesszahl A zuzüglich		11.315.893 €
Bedarfsmesszahl B		<u>539.160 €</u>
6. Bedarfsmesszahl gesamt (§7FAG)		<u>11.855.053 €</u>

C. Schlüsselzahl

Bedarfsmeßzahl nach I.B	<u>11.855.053 €</u>
abzüglich	
Steuerkraftmeßzahl nach I.A	<u>7.477.185 €</u>
ergibt Schlüsselzahl nach § 5	<u><u>4.377.867 €</u></u>



D. Mehrzuweisung (Sockelgarantie) nach § 5 Abs. 3

Voraussetzung ist, daß im RJ 2020 die Hebesätze mindestens 195% bei der Grundsteuer A, 185% bei der Grundsteuer B und 290% bei der Gewerbesteuer betragen haben.

1. 60% der Bedarfsmeßzahl nach Abschnitt I.B abzüglich	<u>7.113.032 €</u>
2. Steuerkraftmeßzahl nach Abschnitt I.A	<u>7.477.185 €</u>
Unterschiedsbetrag	<u><u>0 €</u></u>

(Eine Mehrzuweisung wird nur gewährt, wenn Ziffer 1 größer ist als Ziffer 2)



II. Berechnung der Steuerkraftsumme (maßgebend für Kreisumlage und FAG-Umlage)

1. Steuerkraftmeßzahl nach Abschnitt I.A	<u>7.477.185 €</u>
2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft im zweitvorangegangenen RJ 2022	<u>2.575.005 €</u>
3. Mehrzuweisung im zweitvorangegangenen RJ 2022	<u>0 €</u>
ergibt Steuerkraftsumme	<u><u>10.052.190 €</u></u>

III. Berechnung der Finanzaufweisungen

1. Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft			
Ausschüttungsquote auf die Schlüsselzahl			
	70 v.H. aus	4.377.867 € (Abschnitt I.C)	<u>3.064.507 €</u>
2. Mehrzuweisung nach Abschnitt I.D			
Ausschüttungsquote auf den Unterschiedsbetrag			
	30 v.H. aus	0 € (Ziffer I.D)	<u>0 €</u>

Die Ausschüttungsquote für Mehrzuweisungen ist die Differenz zwischen 100% und der Ausschüttungsquote für Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft.

3. Kommunale Investitionspauschale § 4 FAG		
Einwohnerzahl vom 30.06.2023	<u>6.457</u>	
Steuerkraftsumme 2024	<u>10.052.190</u>	
Steuerkraftsumme je Einwohner	<u>1.556,79</u>	
Landesdurchschnitt	<u>1.965,41</u>	
Steuerkraftsumme in % des Landesdurchschnitt	<u>79,21</u>	
Faktor für die Einwohnerbewertung	<u>1,15</u>	
Bewertete Einwohnerzahl	<u>7.426</u>	
Kopfbetrag (aus 2024)	<u>120,00</u>	
Summe (Bewertete Einwohnerzahl x Kopfbetrag)		<u>891.066 €</u>
SUMME der gesamten Finanzaufweisungen		<u><u>3.955.573 €</u></u>



IV. Berechnung von Umlagen und Zuweisungen

1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Anteil der Gemeinden am Steueraufkommen des Landes voraussichtlich		7.795.000.000 €
Schlüsselzahl der Gemeinde		0,0005824
ergibt Gemeindeanteil		4.539.808 €

2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Anteil der Gemeinden an der Umsatzsteuer		1.185.000.000 €
Schlüsselzahl der Gemeinde		0,000326677
ergibt Gemeindeanteil		387.112 €

3. Gewerbesteuerumlage

Ist-Aufkommen an Gewerbesteuer im Planjahr		
380 v.H. (Hebesatz)		3.000.000 €
davon 35,0 v.H. = Gewerbesteuerumlage		276.316 €

4. Kreisumlage

Steuerkraftsumme des Planjahres		10.052.190 €
x 31,5 v.H. (Hebesatz Kreisumlage)	31,50%	3.166.440 €

5. Finanzausgleichsumlage

5.1 Berechnung der Steuerkraftquote

Bedarfsmeßzahl (s. I.B.)		11.855.053 €
Steuerkraftmeßzahl (s. I.A.)		7.477.185 €
Steuerkraftquote = Steuerkraftmeßzahl : Bedarfsmeßzahl		63,07%
Auf volle Prozent abgerundet		63%

5.2 Berechnung der Höhe des FAG-Umlagesatzes

Grundbetrag		22,100%
+ Steigerungssatz:		
Steuerkraftquote (5.1) - 60% =	3%	x 0,06 =
		0,180%
FAG-Umlagesatz (max. 32 v.H.):		22,280%

5.3 Berechnung der Höhe der FAG-Umlage

Steuerkraftsumme (s. II.)	10.052.190	
Hiervon (FAG-Umlagesatz nach 5.2)	22,280%	2.239.628 €



6. Schullastenausgleich

keine weiterführende Schule mehr	0
Sachkostenbeitrag je Werkrealschüler	1.000,00 €
Sachkostenbeitrag nach § 2 Abs. 1 SchullastenVO	0,00
	0,00

7. Ortsdurchfahrt

ha	335
Zuweisung je ha nach § 27 Abs. 1 FAG	8,40 €
Verkehrslastenausgleich	2.814,00 €

8. Familienleistungsausgleich

Zuweisung insgesamt	641.500.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde	0,0005824
Familienlastenausgleich	373.609,60 €

9. Umlage an Regionalverband

Steuerkraftsumme	lt. Verband Region Stuttgart
Umlage Ergebnishaushalt	
Anteil Altbach	41.661 €
Umlage Finanzhaushalt	
Anteil Altbach	3.323 €
<i>Zahlen stammen aus dem Haushaltsentwurf 2024</i>	44.984 €



Übersicht über die Zuordnung der Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
Teilhaushalt 1 - Politische Steuerung, Gemeinderat und Wirtschaftsförderung		
Innere Verwaltung		
	10	Steuerung
11	11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
	12	Steuerungsunterstützung / Controlling
	14	Zentrale Funktionen
57	Wirtschaft und Tourismus	
	10	Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt 2 - Hauptamt und Bauleitplanung		
Innere Verwaltung		
	20	Organisation und EDV
11	21	Personalwesen
	26	Zentrale Dienstleistungen
	30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Räumliche Planung und Entwicklung		
51	10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
	11	Flächen- und Grundstückbezogene Daten und Grundlagen
Bauen und Wohnen		
52	10	Bauordnung
	20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
Teilhaushalt 3 - Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr		
Innere Verwaltung		
	12	Steuerungsunterstützung / Controlling
11	21	Personalwesen
	22	Finanzverwaltung, Kasse
	32	Abgabewesen
	33	Grundstücksmanagement
Sicherheit und Ordnung		
12	24	Kommunales Grundbuchwesen/ Ratschreiberei
	60	Brandschutz
Theater, Konzerte, Musikschulen		
26	20	Musikpflege
Volkshochschule, Zweigstelle Altbach		
27	10	Sonstige Service- und Sachleistungen
Sonstige Kulturpflege		
28	10	Sonstige Kulturpflege
Soziale Hilfen		
31	40	Soziale Einrichtungen



		Räumliche Planung und Entwicklung
51	10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
		Ver- und Entsorgung
	10	Elektrizitätsversorgung
53	20	Gasversorgung
	30	Wasserversorgung
	40	Fernwärmeversorgung
		Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen
55	50	Forstwirtschaft
		Teilhaushalt 4 - Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
		Innere Verwaltung
	24	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement
11	25	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
		Räumliche Planung und Entwicklung
	10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
51	11	Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen
		Ver- und Entsorgung
53	80	Abwasserbeseitigung
		Teilhaushalt 5 - Sicherheit und Ordnung
		Sicherheit und Ordnung
	10	Statistik und Wahlen
	20	Ordnungswesen
	21	Verkehrswesen
	22	Einwohnerwesen
12	23	Personenstandswesen
	25	Sozialversicherung
	26	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung
	80	Katastrophenschutz
		Umweltschutz
56	10	Umweltschutzmaßnahmen
		Teilhaushalt 6 - Schulen
		Schulträgeraufgaben
	10	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
21	40	Schülerbezogene Leistungen
	50	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen
		Teilhaushalt 7 - Kulturelle Einrichtungen
		Museen Archiv Zoo
25	21	Archiv
		Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen
27	20	Bibliotheken



28		Sonstige Kulturpflege
	10	Sonstige Kulturpflege
57		Wirtschaft und Tourismus
	30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilhaushalt 8 - Kinderbetreuung, Senioren und Soziales		
Soziale Hilfen		
31	40	Soziale Einrichtungen
	60	Förderung der Wohlfahrtspflege
	80	Sonstige Hilfen und soziale Leistungen
Kinder- und Jugendhilfe		
36	20	Allgemeine Förderung junger Menschen
	50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
	80	Kooperation und Vernetzung
41		Maßnahmen der Gesundheitspflege
	40	Untersuchung / Beratung im Vorschulalter (Frühförderung)
Teilhaushalt 9 - Sportförderung		
Sport und Bäder		
42	10	Förderung des Sports
	41	Sportstätten
Teilhaushalt 10 - Hallenbad		
42		Sport und Bäder
	40	Bäder
Teilhaushalt 11 - Verkehrsanlagen, Landschaftsbau und Naturschutz		
Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV		
54	10	Gemeindestraßen
	30	Landesstraßen
	60	Parkierungseinrichtungen
Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen		
55	10	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
	20	Gewässerschutz / Öffentl. Gewässer / Wasserb. Anlagen
	40	Naturschutz und Landschaftspflege
Teilhaushalt 12 - Friedhofswesen		
55		Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen
	30	Friedhofs- und Bestattungswesen
Teilhaushalt 13 - Allgemeine Finanzwirtschaft		
Allgemeine Finanzwirtschaft		
61	10	Steuern allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen
	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	30	Abwicklung der Vorjahre



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung 2024

Vorlage Nr. 89/2023



Eigenbetrieb Wasserversorgung

WIRTSCHAFTSPLAN für das Wirtschaftsjahr 2024

Der Wirtschaftsplan ist nach den Grundsätzen des Eigenbetriebsrechts Baden-Württemberg aufgestellt. Grundlage ist § 96 GemO, § 14 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) i.V.m. § 1 und § 2 Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) in der Fassung vom 17. Juni 2020. Der Gemeinderat hat am **23.01.2024** folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung festgestellt.

1. Der Wirtschaftsplan 2024 wird festgesetzt:

1.	Im <u>Erfolgsplan</u> mit	
1.1	Gesamterträgen von	955.800 €
1.2	Gesamtaufwendungen von	- 948.600 €
1.3	Veranschlagtes Jahresergebnis	7.200 €
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	-
2.	Im <u>Liquiditätsplan</u> mit	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	216.000 €
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 298.500 €
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 82.500 €
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 65.700 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	- 148.200 €



2. Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionsvorhaben wird festgesetzt auf **0 €**
3. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf **0 €**
4. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **250.000 €**

Altbach, den 24.01.2024

Martin Funk
Bürgermeister

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebs Wasserversorgung

I. Vorbemerkung

Im vorliegenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Altbach werden gemäß dem am 17. Juni 2020 geänderten Eigenbetriebsgesetz die voraussichtlich zu erwartenden Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan und die Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) im Liquiditätsplan dargestellt.

Die Planung im Wirtschaftsplan folgt der Eigenbetriebsverordnung HGB (EigBVO-HGB) und löst damit die bisher angewandte Betriebskammeralistik mit Erfolgsplan und Vermögensplan ab. Die Wirtschaftsführung ist in der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb festgelegt (§ 3 Abs. 1, gültig seit dem 01. Juli 2021).

Die Gebühren für den Bezug von Frischwasser (Trinkwasser) und die Grundgebühren für die Wasserzähler wurden im Oktober 2023 für die **Jahre 2024 und 2025** neukalkuliert. Der Gemeinderat beschloss in der öffentlichen Sitzung vom 14. November 2023 (Vorlage Nr. 84/2023) die Wassergebühr von bisher 2,63 € (netto), entsprechend der Kalkulation der Steuerberatungsgesellschaft SZ-Treuhand auf **2,96 € (netto) zu erhöhen**. In dieser Gebührenhöhe wurde bewusst auf einen Gewinnzuschlag verzichtet. Neben der Verbrauchsgebühr wurden erneut die Grundgebühren für die Wasserzähler erhöht.

Letztmalig wurde im Wirtschaftsjahr 2020 ein Gewinn erwirtschaftet (25.017 €). Allerdings wurde in diesem Jahr der Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erreicht, sodass die Konzessionsabgabe nicht abgeführt wurde. Die vergangenen Jahre waren aus Sicht des Eigenbetriebs schwierig. Die Gebühren wurden 2021 mit Gewinnzuschlag (Konzessionsabgabe) neukalkuliert. Trotz Gebührenerhöhung (+0,23 €, netto, 2,63 € netto je m³ ab 2022) überstiegen die Aufwendungen die Umsatzerlöse. Die Jahre 2021 und 2022 weisen jeweils einen Jahresverlust aus (2021: 51.445 €, 2022: rd. 50.000 €). Die Aufwendungen für die Trinkwasserversorgung sind deutlich höher gestiegen, wie dies bei der Kalkulation absehbar war. Auch im Jahr 2023 muss mit einem Verlust gerechnet werden.

Für das Wirtschaftsjahr 2024 wird mit einem geringen Jahresüberschuss geplant. Die zum Stand der Planung bekannten Kostensteigerungen, auch bedingt durch veränderte Verträge, wurden berücksichtigt. Steuern vom Einkommen und Ertrag sind eingeplant. Die Steuerlast kann erst beim Jahresabschluss genau beziffert werden.



Im Wirtschaftsjahr 2018 wurde ein Teil der Kassenmehrausgaben des Eigenbetriebs mit Beschluss vom 24. Juli 2018 (Vorlage Nr. 33/2018) gemäß der Kreditermächtigung im beschlossenen Wirtschaftsplan 2018 in ein langfristiges Darlehen umgewandelt. Mit im Beschluss inbegriffen war die Änderung der Zinshöhe für alle vorhandenen Darlehen ab 2018. Die Änderung des Zinssatzes ergab sich aus einer Prüfungsfeststellung der Gemeindeprüfungsanstalt. Das Darlehen wird planmäßig mit 12.000 € im Jahr getilgt. Für die übrigen Darlehen (I-III) beträgt die jährliche Tilgungsleistung 8.700 €.

Die weiter sehr hohen Kassenmehrausgaben und die Verpflichtung nach der EigBVO-HGB für eine ausreichende Liquidität im Eigenbetrieb Rechnung zu tragen führten zu einer Kreditermächtigung über 1.100.000 € im Wirtschaftsplan 2023. Die Kreditermächtigung wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde im Rahmen des Haushalterlasses 2023 genehmigt. Mit Beschluss vom 18. Juli 2023 (Vorlage 54/2023) nahm der Eigenbetrieb ein weiteres Darlehen (V) in Höhe von 500.000 € bei der Gemeinde auf. Es handelt sich hierbei um ein tilgungsfreies, endfälliges Darlehen. Im Beschluss wurde der variable Zinssatz für alle Kredite (vorhandene und neue, sowie die Kassenmehrausgaben) auf 0,75 Prozentpunkte über dem Basiszinssatz gem. § 247 BGB festgelegt. Damit soll ein marktübliches Zinsniveau (Basiszinssatz zum 01.07.2023 bei 3,12 %) für die Darlehen eingehalten werden.

Der Wirtschaftsplan 2024 wird dem Gemeinderat zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt. Die Planansätze sind sorgfältig geschätzt, sofern sie nicht errechnet werden konnten. Der Wirtschaftsplan wird der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan der Gemeinde Altbach als Anlage beigefügt.

II. Wirtschaftsplan

1. Wesentliche Änderungen durch die Umstellung auf die EigBVO-HGB

Die Rechnungslegung erfolgt seit dem Wirtschaftsjahr 2023 nach der Eigenbetriebsverordnung HGB (Handelsgesetzbuch, EigBVO-HGB). Durch die Novellierung des Eigenbetriebsrechts wurden Regelungslücken geschlossen und bisherige rechtliche Unsicherheiten beseitigt. Eine Änderung mit weitreichenden Folgen für Gemeinde und Eigenbetrieb Wasserversorgung hat nun § 2 der EigBVO-HGB. Hier ist in Abs. 5 geregelt:

Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist.

Bisher hat das Thema Liquidität und Zahlungsfähigkeit beim Eigenbetrieb nur eine sehr untergeordnete Rolle gespielt. Durch den Verbund mit der Gemeinde in Form der Einheitskasse (vgl. § 93 Abs. 1 GemO) war die rechtzeitige Zahlungsfähigkeit (bei ausreichender Liquidität der Gemeinde) jederzeit gegeben.

Der Eigenbetrieb verfügte seit der Gründung noch nie über eigene liquide Mittel. Innerhalb der getrennten Buchhaltung von Kernhaushalt und Eigenbetrieb wurden die von der Gemeinde „geliehenen“ Kassenmittel durch Verrechnungskonten als Kassenmehrausgaben (Eigenbetrieb) und Kassenmehreinnahmen (Gemeinde) dargestellt.

Die Finanzierung der Investitionen geschah somit stillschweigend ebenfalls über die Liquidität der Einheitskasse. Durch Umschuldungen in Trägerdarlehen (2018 und 2023) wurden die Kassenmehrausgaben reduziert und das langfristige Vermögen durch langfristig gebundenes Fremdkapital finanziert (Einhaltung der goldenen Bilanzregel).

2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan erhält durch die Gesetzesänderung vom 17. Juni 2020 eine angepasste Gliederung. Gem. § 1 Abs. 1. S. 2 i.V.m. Anlage 1 der Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB) wird ab 2023 der Erfolgsplan einschließlich der Finanzplanung dargestellt. Die getrennt davon aufgeführte mittelfristige Finanzplanung entfällt. Alle relevanten Ertrags- und Aufwandsarten werden dargestellt und im Folgenden näher erläutert. Als Vergleich sind die Planansätze 2023 und das vorläufige Rechnungsergebnis 2022 (nach neuem Recht) aufgeführt.

Umsatzerlöse

Unter Gliederungspunkt 1 sind die Umsatzerlöse geplant. Die Gebühren für die Wasserversorgung werden zum 01.01.2024 um erneut erhöht. Bereits im Jahr 2021 erfolgte eine Erhöhung um 0,23 € auf 2,63 € (netto) je m³ Frischwasserverbrauch. Nun steigt die Verbrauchsgebühr um 0,33 € auf 2,96 € je m³ Frischwasserverbrauch. Die Gebührenhöhe ist wieder für zwei Jahre beschlossen. Die Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Trinkwasser wurden mit 888.000 € veranschlagt (+ 99.000 €). Dies entspricht einer voraussichtlich verkauften Wassermenge von 300.000 m³ (geschätzt). Zudem werden nochmals die Grundgebühren erhöht. Das Aufkommen aus den Grundgebühren je Zähler und Monat beläuft sich auf 44.700 €. Zu den Umsatzerlösen gehört auch das Gestattungsentgelt für die Wasserversorgung auf fremder Gemarkung mit 500 €.

Neu bei den Umsatzerlösen nach der EigBVO-HGB sind die Erträge aus der Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen (Zuweisungen), Investitionsbeiträgen und sonstigen Sonderposten mit 19.900 € (Vorjahr 18.800 €). Diese wurden bis 2022 unter den sonstigen betrieblichen Erträgen geplant und gebucht.

Sonstige betriebliche Erträge

Zu den sonstigen betrieblichen Erträgen zählen nunmehr nur noch die sonstigen Verkaufserlöse (1.200 €).

Erträge aus Beteiligungen

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung hält im Finanzvermögen verschiedene Beteiligungen (Anteil Altbacher Bank und Neckarhafen Plochingen). Die jährlichen Dividenden sind unter dieser Position veranschlagt (1.500 €).

Materialaufwand – Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren

Für die Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Betriebsvermögens werden 146.000 € veranschlagt (Vorjahr 123.500 €). Geringwertige Vermögensgegenstände (> 410 €) können für 500 € angeschafft werden. Für Energie (Beleuchtung, Strom u.ä.) sind 40.000 € geplant. Für den Anteil Fremdwasser der Landeswasserversorgung Baden-Württemberg sind erneut 250.000 € veranschlagt. Dieser Betrag teilt sich auf in eine Festkostenumlage und eine Umlage für die tatsächlich bezogene Wassermenge.

Materialaufwand – Aufwendungen bezogene Leistungen

Die Betriebsführung ist seit dem 01.01.2008 vertraglich der EnBW übertragen. Die operativen Arbeiten, die die EnBW im Rahmen der Betriebsführung übernimmt und die Pauschale für die Betriebsführung werden unter dieser Position geplant und gebucht. Zum 01. Oktober 2023 wurde mit der Netze BW GmbH (Tochtergesellschaft der EnBW) ein Ergänzungsvertrag zum Betriebsführungsvertrag abgeschlossen (vgl. Vorlage Nr. 69/2023, ö GR-Sitzung vom 26. September 2023). Die Pauschale für die technische Betriebsführung steigt in zwei Schritten auf 14.000 € pro Monat. Die Netze BW GmbH teilte der Werksleitung mit, dass die Pauschale schon seit einiger Zeit nicht mehr kostendeckend sei. Dies hängt insbesondere mit gestiegenen Personalkosten, den technischen Anforderungen und deutlich komplizierteren Vorschriften zusammen. Damit steigt zudem jährlich der Unterrichts- und Schulungsaufwand für die Mitarbeiter. Der Gemeinderat hat sich dennoch dafür entschieden, an der bewährten Zusammenarbeit festzuhalten. Zur monatlichen Pauschale können noch Reparaturmaßnahmen u.a. bei Wasserrohrbüchen hinzukommen. Für die Betriebsführung sind damit 180.000 € veranschlagt. (Vorjahr 95.000 €).

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Im Anlagevermögen des Eigenbetriebs werden alle Wasserversorgungsleitungen, die Hochbehälter und Pumpwerke geführt. Die jährlich anfallenden Abschreibungen werden anhand der geplanten Investitionen, die das Anlagevermögen verändern, fortgeschrieben. Für das Jahr 2024 werden Abschreibungen auf unbewegliches Vermögen in Höhe von 168.000 €, Abschreibungen auf Gebäude in Höhe von 2.100 € und für Maschinen und technische Anlagen in Höhe von 100 € geplant. Die Abschreibungen haben sich durch Investitionen (u.a. Baugebiet Losburg) der vergangenen Jahre erhöht. Die Nutzungsdauer für eine Wasserversorgungsleitung beträgt 40 Jahre. Die Abschreibung erfolgt linear.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden Versicherungsprämien (3.600 €), Geschäftsaufwendungen mit Aufwendungen für EDV (7.500 €), Rechts- und Beratungskosten für die Erstellung des steuerlichen Jahresabschlusses mit Umsatzsteuererklärung (4.500 €), die Verwaltungskostenbeiträge für Leistungen von Verwaltungsmitarbeitern (75.600 €) und weitere laufende Aufwendungen, wie das Wasserentnahmeentgelt an den Landkreis (10.000 €), verstanden. Die Förderung von Eigenwasser zur Trinkwasserversorgung ist in den letzten Jahren immer schwieriger geworden. Die vielen, sehr trockenen Sommer machen sich der Förderung von Grundwasser bemerkbar. Der Ansatz für das Wasserentnahmeentgelt hat sich in den letzten Jahren verringert.

Seit dem Jahr 2019 besteht zwischen dem Eigenbetrieb und der Gemeinde die Vereinbarung zur Abführung einer Konzessionsabgabe. Bisher konnte allerdings nur im Jahr 2019 eine Konzessionsabgabe in Höhe von 36.300 € an die Gemeinde abgeführt werden. In den Jahren 2020 bis 2022 wurde der erforderliche Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erreicht. Im Jahr 2020 war das Jahresergebnis zu gering; für 2021 und 2022 musste ein Verlust ausgewiesen werden. Um die Gebühren für die Wasserversorgung in einem vertretbaren Umfang zu erhöhen, wurde in der Gebührenkalkulation 2024/2025 auf den Gewinnzuschlag (Konzessionsabgabe) verzichtet. Die Aufwendungen steigen so stark, dass auch ohne Konzessionsabgabe an die Gemeinde eine Gebührenerhöhung um +0,33 € je m³ vom Gemeinderat beschlossen wurde (vgl. 84/2023, ö GR vom 14. November 2023). Daher ist im Wirtschaftsplan 2024, wie im Vorjahr, keine Konzessionsabgabe eingeplant.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Eigenbetrieb verfügt über keine eigenen Konten. Die Geldgeschäfte führt die Gemeindegasse als fremde Kassengeschäfte. Der Eigenbetrieb nimmt daher regelmäßig einen Kassenkredit bei der Gemeinde auf. Für diesen Kassenkredit werden Zinsen berechnet. Von der Gemeindeprüfungsanstalt wurde festgestellt, dass das langfristige Anlagevermögen über die kurzfristigen Kassenmehrausgaben mitfinanziert wird. Dies stellt einen Verstoß gegen die goldene Bilanzregel dar.

Daher wurde im Jahr 2018 ein Teil der Kassenmehrausgaben in Höhe von 400.000 € in ein weiteres langfristiges Trägerdarlehen umgewandelt (IV. Darlehen, Vorlage Nr. 33/2018).

Gleichzeitig wurde der Beschluss gefasst, dass künftig ein variabler Zinssatz ausgehend vom Basiszinssatz sowohl für kurzfristige, wie auch für langfristige Darlehen gelten soll. Der variable Zinssatz hat als Ausgangspunkt den Basiszinssatz nach § 247 BGB. Nachdem der Basiszinssatz lange Jahre im negativen Bereich lag, gab es ab 2023 deutliche Sprünge nach oben. Um die Verzinsung für die Darlehen auf einem marktüblichen Niveau zu halten, wurde die variable Höhe von 2,5 %-Punkte über Basiszinssatz auf 0,75 %-Punkte abgesenkt. Dennoch steigen für den Eigenbetrieb die Zinsaufwendungen (bisheriger, variabler Zinssatz bei 1,62 % bis 31.12.2022, ab dem 01.07.2023 bei 3,87 %, Basiszinssatz von 3,12 % +0,75 %-Punkte) Dadurch werden die Zinsaufwendungen mehr als verdoppelt. Im Wirtschaftsjahr 2024 sind Zinsaufwendungen in Höhe von 60.000 € geplant (Vorjahr 25.000 €).

Auch das Trägerdarlehen V über 500.000 € wird mit dem derzeitigen Zinssatz von 3,87 % verzinst (vgl. Vorlage 54/2023).



Der Kassenvorgriff (Kassenmehrausgaben), welcher sich aus der Einheitskasse beim Eigenbetrieb ergibt, wurde durch das Trägerdarlehen V reduziert. Die künftigen Investitionen müssen, sofern der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit und die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Liquiditätsplan nicht ausreichend sind, über Kreditaufnahmen finanziert werden.

Jahresergebnis 2023

Die Erträge im Jahr 2024 belaufen sich auf 955.800 € (Vorjahr 831.300 €); bei den Aufwendungen fallen insgesamt 948.600 € an (Vorjahr 806.500 €). Die Steigerung bei den Erträgen ist auf die Gebührenerhöhung zurückzuführen. Bei den Aufwendungen sind die Ursachen der von Trinkwasser und die technische Betriebsführung.

Im Saldo wird ein Jahresüberschuss von 7.200 € im Erfolgsplan ausgewiesen (Vorjahr 24.800 €).

Durch die Gliederung des Erfolgsplans nach der EigBVO-HGB sind in den Aufwendungen die Steuern vom Einkommen und Ertrag bereits enthalten. Das Ergebnis vor Steuer liegt bei 7.900 €. Die Köperschaftsteuer und Gewerbesteuer sind nur in sehr geringem Umfang enthalten (700 €).

3. Liquiditätsplan (ehemals Vermögensplan)

Der Vermögensplan wird durch die gesetzliche Änderung im EigBG vom 17. Juni 2020 durch den Liquiditätsplan abgelöst. Der Liquiditätsplan erinnert stark an den doppelten Finanzhaushalt der Gemeinden. Bei der Gliederung und Bezeichnung der einzelnen Positionen wurde auf die Belange von wirtschaftlich agierenden Eigenbetrieben Rücksicht genommen. Die neue Eigenbetriebsverordnung HGB geht in § 2 Abs. 5 auf die Liquidität und Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebs ein (vgl. Ausführung unter Nr. 1, Seite 266).

Rechnungssstoff für den Liquiditätsplan sind voraussichtliche eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit im Wirtschaftsjahr.

Handelte es sich beim Vermögensplan um eine indirekte Cash-Flow-Rechnung, so ist der Liquiditätsplan gem. § 2 Abs. 1 i.V.m. Anlage 2 EigBVO-HGB als direkte Cash-Flow-Rechnung aufzustellen.

Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit

Die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Erfolgsplan führen im Liquiditätsplan zum Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit. Mit dem Zahlungsmittelüberschuss können die geplanten Investitionen (teilweise) finanziert werden. Im Liquiditätsplan 2024 wird ein Zahlungsmittelüberschuss von 216.000 € erwirtschaftet (Vorjahr 185.600 €).

Die Aufstellung des Liquiditätsplans zeigt deutlich die Finanzierungslücke auf. Dies war im alten Vermögensplan nicht so offensichtlich.

Investitionstätigkeit

Die Investitionen in die Infrastruktur der Wasserversorgung betragen 300.000 € (Vorjahr 255.000 €).

Für notwendige Hausanschlusserneuerungen, die auf Kosten des Eigenbetriebs gehen, sind 10.000 € eingeplant. Im Hochbehälter Losburg (Niederzone mit Eigenwasserförderung aus Brunnen) muss die bestehende UV-Filteranlage erneuert werden (30.000 €).

Für die Erneuerung der Trinkwasserleitung im nördlichen Bereich der Wilhelmstraße sind 180.000 € eingeplant. Die Maßnahme erstreckt sich über zwei Jahre. Im Jahr 2025 sind 265.000 € für den südlichen Teil ab Kreuzung Kelterstraße vorgesehen.

Die vorgesehenen 100.000 € für die Erneuerung der Trinkwasserleitung in der Staffelstraße sind nicht ausreichend. Im Wirtschaftsplan 2024 sind weitere 80.000 € eingeplant. Vorjahresansätze, die ins Folgejahr übertragen werden müssen, sind (voraussichtlich) keine vorhanden.

Der Vorgang einer Ermächtigungsübertragung bei einem Investitionsvorhaben ist gem. § 2 Abs. 4 EigBVO-HGB möglich. Für Aufwendungsansätze sieht die EigBVO keine Übertragbarkeit vor.

In der mittelfristigen Finanzplanung ist für 2027 ff. die Erschließung (im Eigenbetrieb eine neue Trinkwasserleitung) für das Gewerbegebiet „Im Ghai IV“ mit 250.000 € vorgesehen. Die einzelnen Investitionsvorhaben bis 2027 sind dem Wirtschaftsplan nachrichtlich beigefügt.

Finanzierungstätigkeit

Nach dem Saldo aus der Investitionstätigkeit ist der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit der dritte Bereich im neuen Liquiditätsplan.

Die Investitionsbeiträge (Anschlussbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz, KAG) mit 15.000 € zählen als Einzahlung zur Finanzierungstätigkeit. Davon müssen die Tilgungsleistungen der fünf Trägerdarlehen (zwei davon tilgungsfrei) in Höhe von 20.700 € und die Zinsen für alle bei der Gemeinde aufgenommenen Verbindlichkeiten (auch Kassenmehrausgaben) beglichen werden. Damit ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 65.700 €. Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

Durch die Aufstellung des Liquiditätsplans nach EigBVO-HGB zeigt sich im Vergleich zum abgelösten Vermögensplan sehr deutlich das Liquiditäts- und Finanzierungsdefizit beim Eigenbetrieb. Über die Jahre wurden die Investitionen fast ausschließlich über die Kassenmehrausgaben der Einheitskasse finanziert. Mit der Umschuldung zu zwei weiteren langfristigen Trägerdarlehen (2018: 400.000 € und 2023: geplant 1.100.000 €) wurde ein großer Teil abgebaut. Durch die geringen Jahresüberschüsse, und anhaltend hohen Investitionsauszahlungen (höher als die jährlichen Abschreibungen) bauen sich die Kassenmehrausgaben Jahr für Jahr wieder auf. Weitere Darlehensaufnahmen oder die Reduzierung der Investitionstätigkeit auf die aus der laufenden Geschäftstätigkeit verfügbaren Mittel wären als Konsequenz zu ziehen. Die Vergabe von Trägerdarlehen durch die Gemeinde hängt direkt mit der dortigen Leistungsfähigkeit zusammen. Die Aufnahme von Darlehen am Kapitalmarkt ist nicht ausgeschlossen.



Der Eigenbetrieb Wasserversorgung hat **kein** eigenes Personal. Ein Stellenplan wird daher nicht aufgestellt.

Altbach, den 06.12.2023

Stollsteimer
(Werkleitung Eigenbetrieb)

Erfolgsplan HGB einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR
		2022 EUR	2023 EUR	3	4 ²⁾	5	6
1.	Umsatzerlöse	756.024	809.500	933.200	933.200	933.200	933.200
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüsse*	18.428	18.800	19.900	19.900	19.900	19.900
4.	sonstige betriebliche Erträge	8.720	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
9.	Erträge aus Beteiligungen,	1.222	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
	davon aus verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-
	ERTRÄGE	784.394	831.300	955.800	955.800	955.800	955.800
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 458.008	- 412.000	- 436.500	- 436.500	- 437.500	- 435.500
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 72.935	- 95.000	- 180.000	- 180.000	- 180.000	- 180.000
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 167.846	- 156.200	- 170.200	- 170.200	- 170.200	- 170.200
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	- 3.815	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	- 90.008	- 105.400	- 101.200	- 105.200	- 101.200	- 105.200
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	- 15.104	- 25.000	- 60.000	- 60.000	- 60.000	- 60.000
	<i>davon an verbundene Unternehmen</i>	<i>- 15.104</i>	<i>- 25.000</i>	<i>- 60.000</i>	<i>- 60.000</i>	<i>- 60.000</i>	<i>- 60.000</i>
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag*	- 8.008	12.900	- 700	- 400	- 500	- 400
	AUFWENDUNGEN	- 815.724	806.500	- 948.600	- 952.300	- 949.400	- 951.300
15.	Ergebnis nach Steuern	- 31.330	24.800	7.200	3.500	6.400	4.500
16.	sonstige Steuern	-	-	-	-	-	-
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 31.330	24.800	7.200	3.500	6.400	4.500
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	-	-	-
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	-	-	-	-	-	-



Liquiditätsplan HGB einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	VE	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	787.047	809.500	933.200	-	933.200	-	933.200	933.200
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.739	1.400	1.200	-	1.200	-	1.200	1.200
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	788.786	810.900	934.400	-	934.400		934.400	934.400
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	- 577.152	- 507.000	- 616.500	-	- 616.500	-	- 617.500	- 615.500
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 76.060	- 105.400	- 101.200	-	- 105.200	-	- 101.200	- 105.200
7	Ertragssteuerzahlungen	-	- 12.900	- 700	-	- 400	-	- 500	- 400
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	- 653.213	- 625.300	- 18.400	-	- 722.100		- 719.200	- 721.100
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	135.574	185.600	216.000	-	212.300		215.200	213.300
15	Erhaltene Dividenden	1.423	1.600	1.500	-	1.500	-	1.500	1.500
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	1.423	1.600	1.500	-	1.500		1.500	1.500
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 51.293	- 255.000	- 300.000	-	- 275.000	-	- 10.000	- 260.000
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	- 51.293	- 255.000	- 300.000	-	- 275.000		- 10.000	- 260.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	- 49.870	- 253.400	- 298.500	-	- 273.500		- 8.500	- 258.500
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	85.703	- 67.800	- 82.500	-	- 61.200		206.700	- 45.200
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben		1.100.000	-	-	275.000	-	-	-
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	10.391	15.000	15.000	-	15.000	-	15.000	15.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	10.391	1.115.000	15.000	-	290.000	-	15.000	15.000
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]	- 20.692	- 20.700	- 20.700	-	- 20.700	-	- 20.700	- 20.700
37	Gezahlte Zinsen	- 30.542	- 25.000	- 60.000	-	- 60.000	-	- 60.000	- 60.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	- 51.234	- 45.700	- 80.700	-	80.700	-	- 80.700	- 80.700
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	- 40.843	1.069.300	- 65.700	-	209.300		- 65.700	- 65.700
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	44.861	1.001.500	- 148.200	-	148.100		141.000	- 110.900

Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]		- 952.365	65.798					
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	-	- 911.624	1.390.900					

Investitionsprogramm des Eigenbetriebs

Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte 2024 - 2027

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753300110000: Beiträge													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

753300110002: Hausanschlusskostenersatz													
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753300121000: Hausanschlusserneuerung													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	8.745	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.745	0	0	0	0	0	0	0	
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-1.230	0	0	0	0	0	0		
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.230	-10.000	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.515	-10.000	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-1.230	-10.000	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	

753300121001: UV-Filteranlage für Hochbehälter Losburg													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-30.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-30.000	0	-0	0	0		
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-30.000	0	0	0	0		
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-30.000	0	0	0	0		

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753300121002: Erneuerung Wasserleitung Wilhelmstraße													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	180.000	0	-265.000	0	-265.000		
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	180.000	0	-265.000	0	-265.000		
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	180.000	0	-265.000	0	-265.000		
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	180.000	0	-265.000	0	-265.000		



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

753300122007: Sicher.Trinkwasserschutzgeb. Vogelwiesen

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-16.000	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-16.000	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-16.000	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-16.000	0	0	0	0	0	0	

753300122008: Erneuerung Wasserleitung Ghai IV

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

753300122016: Erneuerung Wasserleitung Am schönen Rain

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-16.162	-344.000	-16.162	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-16.162	-344.000	-16.162	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-16.162	-344.000	-16.162	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-16.162	-344.000	-16.162	0	0	0	0	0	0	0	

753300122017: Erneuerung Wasserleitung Staffelstraße

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	-80.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-100.000	-80.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-100.000	-80.000	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-100.000	-80.000	0	0	0	0	0	

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 2024

(entsprechend Anlage 3 zu § 2 Abs. 2 Satz 2 EigBVO-HGB)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		2023	2024	+1	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	-				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	-				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	- 787.502				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	- 787.502				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	1.001.500	- 148.200	148.100	141.000	- 110.900
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	213.998	65.798	213.898	354.898	243.998
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	-	-	-	-	-
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	213.998	65.798	213.898	354.898	243.998



Übersicht über die Schulden des Eigenbetriebs zum Wirtschaftsjahr 2024

Art der Schulden 1	Gesamtbetrag zum 01.01. des Wirtschafts- jahres 2	Gesamtbetrag zum 31.12. des Wirtschafts- jahres 3	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) 7
			bis zu 1 Jahr 4	über 1 bis 5 Jahre 5	mehr als 5 Jahre 6	
Anleihen						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.390.900 €	1.370.200 €	20.692 €	82.768 €	1.266.740 €	1.079.308 €
<i>(davon Inneres Darlehen)</i>	<i>1.390.900 €</i>	<i>1.370.200 €</i>				<i>1.079.308 €</i>
Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)	65.800 €	0 €				-65.800 €
Gesamtschulden des Eigenbetriebs	1.864.000 €	1.990.900 €	20.692 €	82.768 €	1.887.440 €	126.908 €



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2024

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 2024
	EUR	
1. Kapitalrücklage	635.269 €	635.269 €
2. Gewinnrücklagen andere Gewinnrücklage	1.149.489 €	1.149.489 €
3. Gewinnrücklage Bilanzgewinn	243.718 €	250.918 €
Rücklagen gesamt	2.028.476 €	2.035.676 €



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 2024
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen ¹		
1.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen		
1.3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien		
1.4. Gebührenüberschussrückstellungen ²		
1.5. Altlastensanierungsrückstellungen		
1.6. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
2. Weitere Rückstellungen gem. § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 Rückstellung für die Erstellung des Jahresabschlusses durch den SteuerB	4.900 €	4.900 €
Rückstellungen gesamt	4.900 €	4.900 €



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2024	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-
2027	-	-	-	-	-
Summe	-	-	-	-	-
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		275.000	0	0	0