

Zweckverband Industriegebiet Besigheim



**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr**

2024

Inhalt

Haushaltssatzung	Seiten	4 bis 6
Vorbericht	Seiten	7 bis 18
Teilergebnishaushalt:		
Gesamtergebnishaushalt	Seiten	19 bis 22
a) TH 01 Verwaltung und Dienstleistungen	Seiten	23 bis 44
b) TH 02 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seiten	45 bis 48
Teilfinanzhaushalt:		
Gesamtfinanzhaushalt	Seiten	49 bis 54
a) TH 01 Verwaltung und Dienstleistungen	Seiten	55 bis 66
b) TH 02 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seiten	67 bis 68
Anlagen:		
1. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	Seite	70
2. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	Seite	71
3. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	Seite	72
4. Voraussichtliche Vermögensübersicht	Seite	73
5. Voraussichtliche kalkulatorische Kosten und Erträge	Seite	74
6. Kalkulatorische Zinsen	Seite	75
7. Übersicht über den Stand der Rücklagen	Seite	76
8. Übersicht über den Stand der Rückstellungen	Seite	77

Haushaltssatzung des Zweckverband Industriegebiet Besigheim für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24.07.2000 (GBl. S. 581), zuletzt geändert durch Gesetz vom 09.11.2010 (GBl. S. 962) i.V.m. §§ 13, 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit vom 16.09.1974 (GBl. S. 408), zuletzt geändert durch Gesetz vom 04.02.2009 (GBl. S. 185) sowie den §§ 5 und 9 der Verbandsatzung hat die Verbandsversammlung am _____ folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	624.220
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-624.220
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0
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	0

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	470.950
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	438.980
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	31.970
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	182.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	278.800
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-96.800
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-64.830
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-64.830

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 150.000 EUR.

§ 5 Umlagen

Der Gesamtbetrag der Umlagen nach § 9 der Verbandssatzung

wird festgesetzt auf 172.700 EUR

davon im

a) Ergebnishaushalt 172.700 EUR
nach § 9 Abs. 1 a) und Abs. 2 der
Verbandssatzung entfallen auf

Besigheim	40% =	69.080 EUR
Gemrigheim	17% =	29.360 EUR
Hessigheim	7% =	12.090 EUR
Mundelsheim	17% =	29.360 EUR
Neckarwestheim	7% =	12.090 EUR
Walheim	12% =	20.720 EUR

Haushaltsplan 2024

b) <u>Finanzhaushalt</u>		0,00 EUR
nach § 9 Abs. 1 b) und Abs. 2 der Verbandssatzung entfallen auf		
Besigheim	40% =	0,00 EUR
Gemrigheim	17% =	0,00 EUR
Hessigheim	7% =	0,00 EUR
Mundelsheim	17% =	0,00 EUR
Neckarwestheim	7% =	0,00 EUR
Walheim	12% =	0,00 EUR

Ausgefertigt:
Besigheim, den 02.07.2024

Boris Seitz
Stellv. Verbandsvorsitzender

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN 2024

1. Allgemeiner Rückblick

Die Gründung des Zweckverbands Industriegebiet Besigheim erfolgte am 27.09.1973. Das Haushaltsjahr 2024 ist also das 51. Jahr des Verbandes.

Mitglieder des Zweckverbands sind

die	Stadt	Besigheim	mit einer Beteiligungsquote von	40 %
und die	Gemeinden	Mundelsheim	Beteiligungsquote	17 %
		Gemrigheim	Beteiligungsquote	17 %
		Walheim	Beteiligungsquote	12 %
		Hessigheim	Beteiligungsquote	7 %
		und Neckarwestheim	Beteiligungsquote	7 %.

Der Verband hat sich bewährt. Er hat sich ausgezeichnet durch eine harmonische und erfolgreiche Zusammenarbeit. Betriebe aus den Mitgliedsgemeinden und Betriebe aus der näheren und weiteren Umgebung haben auf der Ottmarsheimer Höhe neu gebaut; sie haben dort gute Entwicklungsmöglichkeiten.

Das Gewerbegebiet liegt vor allem wegen der Nähe zur Autobahn an verkehrsgünstiger Stelle. Durch die Ansiedlung der Betriebe wurde eine große Zahl von Arbeitsplätzen geschaffen. Dies trägt zur Stärkung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit des gesamten Bereichs bei.

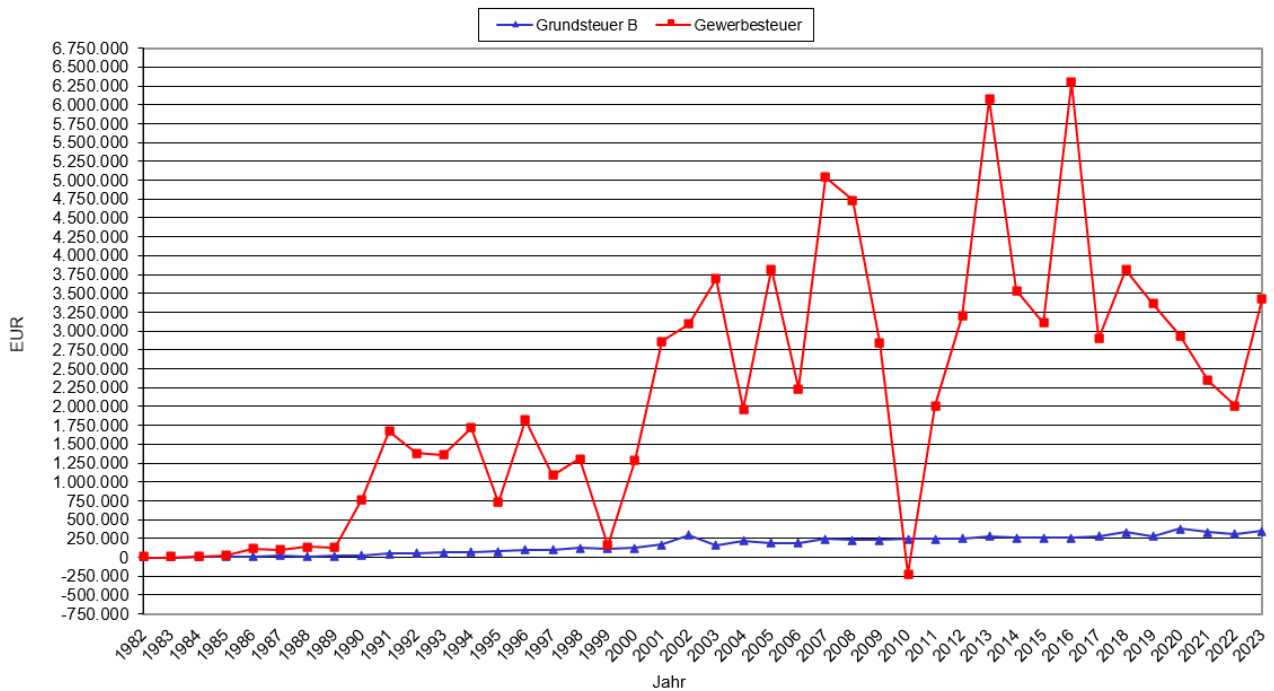
In den Jahren nach der Verbandsgründung wurden die Planung und ein umfangreicher Grunderwerb durchgeführt. Mit der Erschließung des Gebiets wurde 1981 begonnen. Es wurden Kanäle gebaut, Wasserleitungen verlegt, Straßen und Gehwege erstellt, Grünflächen angelegt und die Straßenbeleuchtung eingerichtet. Ferner wurden ein Regenrückhalte- und ein Regenüberlaufbecken sowie ein Retentionsbecken erstellt und zusammen mit der Stadt Besigheim ein Wasserhochbehälter gebaut. Außerdem wurde der Anschluss an die Kläranlage in Neckarwestheim mit einem Einleitungsrecht von 2.800 Einwohnergleichwerten realisiert; der Verband hat bisher an den Investitionskosten der Kläranlage 1.906.914 € bezahlt. Mit der Umstellung auf das Neue kommunale Haushaltsrecht waren es in den vergangenen Jahren Sanierungsmaßnahmen an denen sich der Zweckverband im Rahmen von Umlagenanteilen im Ergebnishaushalt beteiligt hat.

Zur Finanzierung des Grunderwerbs und der Erschließungsaufwendungen mussten insgesamt 3.278.659,19 € Kredite aufgenommen werden. Zur weiteren Finanzierung wurden durch die Mitgliedsgemeinden gemeinsam 2.276.955,06 € an Umlagen bezahlt (Verwaltungs- und Investitionsumlagen zusammengefasst, Stand 31.12.2018). Seit 2016 muss zum Ausgleich des Haushalts - mit einzelnen Ausnahmen - eine Umlage erhoben werden. Seit Ende 1992 ist der Verband schuldenfrei.

Die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer der Betriebe werden von den Markungsgemeinden, also der Stadt Besigheim und der Gemeinde Mundelsheim, erhoben und entsprechend den Beteiligungsquoten an die Mitgliedsgemeinden verteilt. Bis Ende 2023 sind gesamt 6.683.971,29 € Grundsteuer B und 86.890.095,92 € Gewerbesteuer angefallen, insgesamt also 93.574.067,21 €.

Die Entwicklung der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer aus dem Verbandsgebiet zeigt auch die nachfolgende Grafik:

Grund- und Gewerbesteuer aus dem Verbandsgebiet



Die Investitionskosten zur Erschließung des Verbandsgebiets wurden durch den Verkauf der Gewerbeflächen und damit verbunden durch die Einzahlungen von Beiträgen finanziert.

Die im Verbandsgebiet "Ottmarsheimer Höhe" bestehenden Betriebe sind im Anschluss an diesen Vorbericht zusammengestellt.

2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023 und weitere Vorjahre

Nach der von der Verbandsversammlung am 24.04.2023 erlassenen Haushaltssatzung wurden die Erträge / Einzahlungen und Aufwendungen / Auszahlungen

Ergebnishaushalt:

ordentliche Erträge	593.530 €
ordentliche Aufwendungen	- 593.530 €
= ordentliches Ergebnis	0 €

Finanzhaushalt:

Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes	69.950 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	182.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 315.000 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
= Finanzierungsmittelbedarf	-63.050 €

festgesetzt.

Haushaltsplan 2024

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat die Gesetzmäßigkeit gemäß § 121 Abs. 2 GemO i.V.m. § 28 Abs. 1 GKZ mit Erlass vom 04.07.2023 bestätigt. Die Genehmigung für den in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag der Kassenkredite von 150.000 € wurde gem. § 89 Abs. 2 GemO i.V.m. § 18 GKZ erteilt.

Der Verband führt seit Ende des Jahres 2021 einen positiven Liquiditätsbestand. Dieser konnte u. a. durch Grundstückveräußerungen und Beitragserhebungen im investiven Bereich über die Haushaltsjahre 2022 und 2023 weiter verbessert werden. Unter Berücksichtigung der Liquiditätssicherung beim Verband selbst und bevorstehender Verbandstätigkeiten und Investitionen wurde im Jahr 2023 eine Ausschüttung in Höhe von 450.000 € an die Mitgliedsgemeinden möglich.

In der Finanzrechnung blieben Einzahlungen für Grundstücksveräußerungen sowie die Erhebung von Beiträgen leider unter den Erwartungen. Der Ansatz für den Erwerb von Grundstücken wurde mit rund 35.000 € überschritten. Da jedoch sämtliche weitere Investitionsmaßnahmen oder ähnliches im Laufe des Jahres nicht getätigt wurden, musste der Gesamtbudgetansatz auch nicht überschritten werden. Die Liquidität des Verbandes beträgt unter Berücksichtigung der genannten Entwicklungen und Begebenheiten ca. 139.000 € zum Stichtag 31.12.2023.

Im Ergebnishaushalt haben die im Jahr 2020 und 2021 durchgeführten Kalkulationen für den Bereich Abwasser sowie für den Bereich der Wasserversorgung weiter Niederschlag gefunden. Im Zusammenhang mit der Sanierung des Nachklärbeckens im Klärwerk Neckarwestheim wurden im Haushaltsjahr 2023 weitere Umlagenanteile fällig. Diese Maßnahmen verursachten bis zum Ende des Haushaltsjahres 2023 rund 300.000 € an Aufwendungen in Form von Umlagenanteilen. Rund 83.000 € sind für das kommende Haushaltsjahr 2024 als Umlage gegenüber dem Zweckverband Klärwerk Neckarwestheim zu erwarten.

Die sonstigen Erträge und Aufwendungen kamen planmäßig zur Verein- bzw. Verausgabung. Teilweise blieben erwartete Unterhaltungsaufwendungen unter den Planansätzen. Im Rahmen der Abschlusserstellung und abschließender Verbuchung von Abschreibungen sowie der Auflösung von Sonderposten wird sich zeigen, ob eine Umlagenanforderung bei den beteiligten Kommunen notwendig wird oder gar eine Rücklagenzuführung erfolgt.

Zwischenzeitig konnten nun auch die Jahresabschlüsse 2019 bis 2022 aufgestellt werden. Daraus resultierend wird für das Jahr 2019 eine Umlagenerhebung gegenüber den Mitgliedskommunen in Höhe von 145.484,22 € zur Deckung des Ergebnishaushaltes erforderlich. Eine Investitionskostenumlage wird nicht erhoben. In den Jahren ab 2020 konnte durch Grundstückveräußerungen über Buchwert außerordentliche Erträge generiert werden. Das daraus resultierende Sonderergebnis und auch die außerordentliche Rücklage konnten zur Deckung eines negativen ordentlichen Ergebnisses in den Jahren 2021 bis 2022 herangezogen werden. Für die Jahre ab 2023 wird sich nun zeigen, ob eine Umlagenerhebung erforderlich wird. Grundsätzlich ist eine solche im Haushaltsplan entsprechend vorgesehen.

3. Haushaltsjahr 2024

Zum 01.01.2019 wurde der Zweckverband Industriegebiet auf das Haushaltssystem nach dem Neuen Kommunalen Haushaltsrecht umgestellt.

Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt des Zweckverbands Industriegebiet gliedert sich in zwei Teilhaushalte. Demnach wurde die Mindestanforderung nach zwei Teilhaushalten umgesetzt. Der Bereich der Allgemeinen Finanzwirtschaft wurde wie vorgeschrieben in einen eigenen Teilhaushalt gegliedert. Die restlichen Tätigkeiten des Zweckverbands Industriegebiet sind in einem weiteren Teilhaushalt zusammengefasst.

Teilhaushalt 1	Verwaltung und Dienstleistungen	Produktbereiche 11 - 57
Teilhaushalt 2	Allgemeine Finanzwirtschaft	Produktbereich 61

Haushaltsplan 2024

3.1 Ergebnishaushalt

Die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushalts belaufen sich auf 624.220 €.

Davon entfallen auf

Umlage und Erstattungen (von den Verbandsge- meinden)	172.700 €
Auflösung von Ertragszuschüssen	153.270 €
Wasser- und Abwassergebühren	266.750 €
Mieten und Pachten	3.000 €
Sonst. Erträge	28.500 €

Die ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts belaufen sich auf 624.220 €.

Davon entfallen auf

Personalaufwand	15.720 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.050 €
Abschreibungen	185.240 €
Erstattungen an Gemeinden und Zweckverbände	212.680 €
Sonst. Aufwendungen	57.530 €

Im Bereich der Aufwendungen für Dienstleistungen wurde ein Ansatz für **(Beratungs-)Leistungen** im Zusammenhang mit der Umsetzung des § 2b UStG unter der Produktgruppe 11 22, für die Erstellung des steuerlichen Abschlusses für die Wasserversorgung bei Produktgruppe 53 30 eingeplant und darüber hinaus wurden Kosten für die Durchführung von Gebührenermittlungen/-kalkulationen und Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt BW beim Sachkonto 44290000 berücksichtigt. Diese Positionen wurden auch mit zeitlichem Bezug in der Finanzplanung in Ansatz gebracht.

Die im Jahr 2020 beschlossene Anpassung der **Schmutzwassergebühr** auf 5,52 € / m³ und der **Niederschlagswassergebühr** auf 0,30 € / m² ab 2021 fand bis einschließlich Ende 2023 Berücksichtigung. Die Neukalkulation der **Frischwassergebühr** im Jahr 2021 hatte einen Anstieg von 1,60 € / m³ auf 1,94 € / m³ zur Folge. Auch in diesem Zusammenhang ist der Kalkulationszeitraum bis Ende 2023 ausgelegt. Im Rahmen der Verbandsversammlung vom 27.11.2023 wurde ein Bevorratungsbeschluss zur Anpassung der genannten Gebührenbereiche beschlossen. Eine Neukalkulation wird der Verbandsversammlung im Herbst 2024 zur endgültigen Beschlussfassung vorgelegt. Sämtlich dafür notwendigen Inhalte in Form von Aufwendungen, Investitionskosten, etc. wurden in den Produktbereichen 53 30 und 53 80 berücksichtigt.

Für diverse **Planungsleistungen** werden unter der Produktgruppe 51 10 im konsumtiven Bereich Mittel zur Verfügung gestellt. Allerdings gilt es zu beachten, dass Vermessungs-, Notar- und Eintragungskosten, die aus der Zerlegung / Verschmelzung von Flurstücken (Umlegungsmaßnahmen) herrühren, gemäß Bilanzierungsleitfaden des Landes Baden-Württemberg im Finanzhaushalt veranschlagt werden. In der Finanzplanung nehmen die berücksichtigten Aufwendungen für Planungen im Hinblick auf den Erschließungsabschnitt stetig zu.

Zu den **kalkulatorischen Kosten** und Erträgen wird auf die Anlagen zum Haushaltsplan verwiesen. Die Abschreibungen sind im Vergleich zum Vorjahr um ca. 31.000 € gesunken. Eine Begründung findet sich in den nun für die Jahre 2019 bis 2022 durchgeführten Abschlüssen im Bereich der Anlagenbuchhaltung. Teilweise in den vorherigen Planungen angenommene Abschreibungszeiträume haben sich u. a. als deutlich länger herausgestellt und reduzieren die jährliche Belastung. Außerdem sind Anlagen im Infrastrukturbereich zwischenzeitig vollständig abgeschrieben. Mit Fertigstellung der Eröffnungsbilanz- als auch Jahresab-

Haushaltsplan 2024

schlusswerte können in künftigen Planungen verlässlichere Zahlen im Bereich der kalkulatorischen Größen in Ansatz gebracht werden.

Die **Konzessionsabgaben** wurden nach den Vorjahresergebnissen ermittelt. Sonstige laufende Erträge und Aufwendungen wurden ebenso in Anlehnung an die Vorjahresergebnisse veranschlagt. Die **Verwaltungskostenumlage an den Zweckverband Klärwerk Neckarwestheim** wurde mit 83.180 € eingeplant.

Zur Deckung des Ergebnishaushalts wird eine **allgemeine Umlage** von 172.700 € notwendig.

3.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt wurden die nach der Aufstellung des Stadtbauamtes Besigheim voraussichtlich fällig werdenden Maßnahmen aufgenommen.

Zusammengefasst sind dies:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	
Grundstücksverkäufe	90.000 €
Erschließungsbeiträge und Kostenerstattungsbeiträge	88.000 €
sonst. Kostenersätze	4.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	
Ausgleichs-/Umlegungsmaßnahmen	15.000 €
Grunderwerb	10.000 €
Abwasserbeseitigung Kanalbau	2.000 €
Wasserversorgung Leitungsbau	2.000 €
Straßenbau	226.000 €
Investitionszuschuss Klärwerk NWH	23.800 €

Die Erschließung der **Rudolf-Diesel-Straße** mit Ringschluss zur Ferdinand-Porsche-Straße ist fertiggestellt. Im Haushaltsjahr 2021 konnte die Maßnahme schlussabgerechnet werden. Investive Mittel wurden jedoch im Jahr 2023 für den noch ausstehenden Fahrbahndeckeneinbau zunächst berücksichtigt. Ein Mittelabfluss ist im Vorjahr nicht erfolgt. Daher wird ein Ansatz in Höhe von 226.000 € im Haushalt 2024 erneut eingestellt. Für die **Investitionskostenumlage** an den ZV Klärwerk Neckarwestheim sind 23.800 € gemäß Planungen des Verbandes veranschlagt.

Der in den Vorjahren begonnene **Grunderwerb** wird auch im Haushaltsjahr 2024 fortgeführt. Der im aktuellen Haushaltsjahr bereitgestellte Ansatz stellt zunächst eine pauschale Annahme dar. Ebenso werden auch die **Umlegungsmaßnahmen** und anschließende **Grundstücksveräußerungen** weiter vorangetrieben. Die daraus erzielten Einzahlungen können zur Deckung laufender und künftiger investiver Maßnahmen herangezogen werden. Aus vorhandener Liquidität des Verbandes können Maßnahmen 2024 bestritten werden. Hierzu wird auf die Anlage zu Liquiditätsentwicklung verwiesen. Für die kommenden Jahre gilt es abzuwarten, wann mit dem nächsten Erschließungsabschnitt begonnen wird. Zum aktuellen Planungsstand wird davon ausgegangen, dass im Jahr 2025 eine Investitionsumlage zur Finanzierung investiver Maßnahmen notwendig wird. Danach besteht die Annahme, dass die Liquidität sich wieder stabil erweisen wird, sodass auch künftige Maßnahmen ohne Erhebung investiver Umlagen oder die Aufnahme von Krediten zur Umsetzung kommen können.

4. Finanzplanung 2022 - 2026

Die Planungen im **Ergebnishaushalt** zeigen, dass 2024 - 2027 weiterhin mit einer Verwaltungsumlage von den Mitgliedsgemeinden gerechnet wird. Dies wird sich aller Voraussicht nach auch so fortsetzen. Im Rahmen der Aufarbeitung zurückliegender Abschlüsse kann es jedoch der Fall sein, dass für einzelne Jahre keine Umlageanforderungen erforderlich sind oder diese geringer ausfallen werden, als in der Planung angenommen werden. Möglicherweise besteht gar die Option künftig aus Ergebnismrücklagen zu zehren.

Die Finanzplanung wird im Haushaltsplan sowohl im Ergebnishaushalt wie auch im Finanzhaushalt im Anschluss an die aktuelle Jahresplanung dargestellt. So ist auf einen Blick die jeweilige Entwicklung der Zahlen in den Folgejahren ersichtlich. Im **Investitionsprogramm 2023 - 2027** sind Bau- und Grunderwerbstätigkeiten entsprechend der Aufstellung des Fachbereiches IV der Stadt Besigheim geplant. Sie stellen sich wie folgt dar:

2025	759.000 €
2026	644.000 €
2027	644.000 €

Nach der Fertigstellung der Verlängerung der Rudolf-Diesel-Straße werden zunächst keine größeren Investitionen geplant. Die weitere Erschließung des gesamten Gebiets nach Osten in Richtung Gemarkung Mundelsheim erfolgt nach Bedarf. Die hierfür zu erwartenden Ein- und Auszahlungen kommen voraussichtlich ab dem Jahr 2025 zum Tragen.

Legt man die vorliegenden Planungen und Zahlen zu Grunde entwickelt sich die Liquidität des Verbandes überwiegend positiv und ermöglicht so später weitere Erschließungen (möglicherweise ab 2025) und den dafür notwendigen Grunderwerb aus vorhandenen Mitteln zu bestreiten. Die Finanzplanung 2023 - 2027 kann nur eine grobe Schätzung des Haushaltsverlaufs in diesen Jahren sein. Erfahrungsgemäß ergeben sich im Finanzplanungszeitraum aufgrund aktueller Ereignisse immer wieder Verschiebungen und Veränderungen, sodass sie jährlich zu aktualisieren sein wird. Die tatsächliche Entwicklung wird auch entscheidend davon abhängen, welche Flächen zukünftig verkauft werden und wie diese erschlossen werden müssen. Ebenso bleibt abzuwarten, wie die weiteren Grunderwerbsverhandlungen verlaufen. Verbandspolitisch soll keine Erschließung "auf Vorrat" durchgeführt werden, sondern die Erschließung soll sich wie in den vergangenen Jahren praktiziert am aktuellen Bedarf orientieren.

Zum Schluss dieses Vorberichts kann festgestellt werden, dass sich die Gründung des Verbandes für die beteiligten Gemeinden gelohnt hat. In den 51 Jahren seit seiner Gründung hat der Verband die ihm gestellten Aufgaben voll erfüllt und wirtschaftlich sowie raum-, natur- und ressourcenschonend für die Mitgliedsgemeinden auf der "Ottmarsheimer Höhe" 2.590 Arbeitsplätze geschaffen.

Es bleibt zu hoffen, dass sich der Verband weiterhin gut entwickelt und die vorhandenen Arbeitsplätze erhalten sowie neue geschaffen werden können. Die Weichen dazu sind gestellt. Wie die Planungen zeigen, kann der Verband, sofern die gemachten Annahmen eintreten, auf einer soliden finanziellen Grundlage seine Aufgaben weiter erfüllen.

Ausgefertigt:

Besigheim, den 31.05.2024



Verena Laiß
Verbandsrechnerin

Haushaltsplan 2024

Lfd. Nr.	Betrieb	Ausübende Tätigkeit	Bemerkungen	Straße	Zahl der Beschäftigten	
					2023	2024
1.	ACC GmbH Damit, Irak	Unternehmensbeteiligung im In- und Ausland	Mieter	Carl-Benz-Straße 6	15	24
2.	Amboss GmbH	Maschinen- und Anlagenbau		Max-Eyth-Straße 17	2	0
3.	Apex Tool Holding Germany GmbH			Carl-Benz-Straße 2	0	6
4.	Bäuerle, Jürgen Möbelfertigung - Innenausbau	Möbelfertigung u. Montage, Schreinerarbeiten, Innenausbau		Johannes-Kepler-Straße 1 + 3	2	2
5.	BAJ OHG	Vermietung Betriebsräume	vermietet	Carl-Zeiss-Str. 6	0	0
6.	Bitbakers GmbH & Co.		Mieter	Heinrich-Hertz-Straße 11	9	11
7.	CNC-Bearbeitungstechnik Nenninger, Bruno	Mechanische Bearbeitung von Metall- u. Kunststoffteilen		Heinrich-Hertz-Straße 9	16	14
8.	Caliano Kaffeerösterei	Kaffeerösterei		Heinrich-Hertz-Str. 26	3	3
9.	Captagal Pharma GmbH			Wilhelm-Maybach-Str. 2	12	13
10.	Coltec GmbH & CoKG	Färbemittel u. Additive für Kunststoffe		Heinrich-Hertz-Straße 4	19	20
11.	Concert- Merchandising GmbH, Livemacher GmbH	Werbeartikel, Textilien, Events		Max-Eyth-Straße 11	20	19
12.	DuGlas, Doreen Tra			Max-Eyth-Straße 19	6	7
13.	Filtertechnik GmbH, Durst, Alfred	Herstellung u. Vertrieb von Filtern aller Art, Filteranlagen u. Zubehör		Carl-Benz-Straße 3, Rudolf-Diesel-Straße 19	37	27
14.	Eisele Bautrocknung	Bautrocknung, Wasser- schadenbeseitigung		Rudolf-Diesel-Straße 22	4	5
15.	Elram GmbH	Baubeschläge		Rudolf-Diesel-Straße 5	25	23

Haushaltsplan 2024

16.	E P H Elektronik Produktions- und Handelsgesellschaft mbH	Herstellung, Vertrieb, Be- und Verarbeitung von elektronischen Erzeugnissen		Rudolf-Diesel-Straße 18	37	37
17.	Ficht Paletten GmbH	Paletten-Herstellung		Heinrich-Hertz-Straße 10	11	15
18.	Prof. Dr. Fink, Roland		unbebaut	Heinrich-Hertz-Straße	0	0
19.	Fluid Clean KG		Mieter	Heinrich-Hertz-Straße 9	0	0
20.	Fötec Fahrzeugtechnik GmbH Nägele, Jürgen	Handel mit Waren aller Art insbesondere Flurfördertechnik		Carl-Zeiss-Straße 1	3	3
21.	Glöckle Gerd	Garten- und Landschaftsbau		Rudolf-Diesel-Straße 20	12	13
22.	Häberle, Markus	Montagen und Verkauf	vermietet	Max-Eyth-Straße 19	6	6
23.	Garten- und Landschaftsbau Häberle, Siegfried	+ Bauunternehmung		Rudolf-Diesel-Straße 28	17	17
24.	Häberle Immobilien GbR		unbebaut	Heinrich-Hertz-Straße	0	0
25.	Hecht, Günter Electronic AG	Steuer- u. Messtechnik für die Holzindustrie		Heinrich-Hertz-Straße 3 + 5	27	30
26.	Heinkel Process Technology GmbH; Heinkel Holding Grundbesitz GmbH und Co. KG	Entwicklung, Herstellung und Vertrieb von Maschinen; Verwaltung von Beteiligung und Vermögen		Ferdinand-Porsche-Straße 8	66	73
27.	Hergenreder, Andreas	Zerspanungstechnik		Rudolf-Diesel-Straße 1	2	2
28.	Hermes Royal GmbH Fensterladenfabrik	Herstellung, Vertrieb und Montage von Holz- u. Kunststoff-Klappläden		Johannes-Kepler-Straße 10 -12	24	29
29.	Hessenthaler und Söhne GmbH Ofenbau	Ofenbau		Rudolf-Diesel-Straße 3 + 3/1	4	4

Haushaltsplan 2024

30.	HG Dienstleistungen		Mieter	Rudolf-Diesel-Straße	0	0
31.	HMS Handels-SW Marketing Service	Entwicklung, Vertrieb und Dienstleistungen für Hard-Software		Max-Eyth-Straße 13	6	1
32.	Hochstetter, Ottmar	Handel, Vertretungen, Dienstleistungen	Imbiss-Stand	Rudolf-Diesel-Straße 6	0	0
33.	Hoffmann- Menü Service GmbH	Betreiber der Betriebskantine der Fa. Cooper Tools	Mieter	Carl-Benz-Straße 2	0	0
34.	Hopf Kunststofftechnik GmbH	Kunststoffverarbeitung, Herstellung von Halbzeugen		Carl-Zeiss-Straße 6	85	95
35.	Intec gemeinnützige GmbH Link, Martin	Werkstatt zur Integration von psychisch erkrankten Menschen	unbebaut	Rudolf-Diesel-Straße 11	18	0
36.	IPA Gundstücksverwaltungs GmbH			Heinrich-Hertz-Straße 8	0	0
37.	Käfer Werkzeugbau GmbH	Herst.von Werkzeugen u. techn. Teilen Blech u.Kunst.		Max-Eyth-Straße 1	26	26
38.	KBT Bioenergie Technologie GmbH Unternehmen Kohlbach-Gruppe Marongiu, Daniel		Mieter	Carl-Benz-Straße 9	5	6
39.	KML Link GmbH + Co.KG	Kranverleih und Montagebau		Carl-Zeiss-Straße 8	28	34
40.	Laitenberger	Elektrotechnik & Licht		Rudolf-Diesel-Straße 26	5	6
41.	Lear Corporation GmbH	Herstellung von Automobilsitzen		Ferdinand-Porsche-Straße 2	800	840
42.	Lilie Liegenschaften GmbH & Co.KG	Großhandel u. Herstellung von Reisemobilen, Caravan u. Bootszubehör		Max-Eyth-Straße 6; Heinrich-Hertz-Straße 30	50	48
43.	Link-Erbengemeinschaft	<u>Mieter:</u> <u>Müller-Die Lila-Logistik AG</u>	unbebaut	Ferdinand-Porsche-Straße	0	0
44.	LQ Mechatronic-Systeme GmbH; LQ-Grundstücksverwaltungs GmbH	Konstruktion, Dokumentation, Fertigung, Vertrieb von Installationssystemen		Carl-Benz-Straße 6; Otto-Hahn-Straße	207	221

Haushaltsplan 2024

45.	Mann GmbH; Praxis- und Labormöbel	Schreinerei, Herstellung u. Handel von Labormöbeln		Carl-Zeiss-Straße 2; Rudolf-Diesel-Straße	54	66
46.	MHS 24; Mobiler Hydraulik Service		Mieter:	Carl-Benz-Straße 9	8	0
47.	Möhrlin	Gebäudetechnik GmbH & Co. KG	Mieter	Carl-Benz-Straße 5	6	6
48.	Modul.oo GmbH		Mieter Eigentümer LQ	Carl-Benz-Straße 6	6	6
49.	Mozer, Heinz		unbebaut	Heinrich-Hertz-Straße	0	0
50.	Müller - Die Lila Logistik Deutschland GmbH	Transport von Gütern, Lagerung, Spedition u. Logistikbetrieb		Ferdinand-Porsche-Straße 4	380	380
	Müller- Die Lila Logistik AG			Ferdinand-Porsche-Straße 4	0	0
	Müller – Die Lila Logistik Route GmbH			Ferdinand-Porsche-Straße / Carl-Benz-Straße	0	0
51.	Müller-Die Lila Consult GmbH				0	0
52.	Müller-Die Logistik Service GmbH				0	0
53.	Müller-Lila IO GmbH				0	0
54.	Müller-Die Lila Logistik Besigheim GmbH	Logistische Dienstleistungen		Carl-Zeiss-Straße 5	0	0
55.	Hopp & Hair Oberhoffner, Bettina	Frisörtätigkeit		Heinrich-Hertz-Straße 14	1	1
	Oberhoffner GmbH Großküchentechnik	Reparaturen u. Vertrieb von Großküchen		Heinrich-Hertz-Straße 14	5	5
56.	PaSol GmbH		Mieter	Wilhelm-Maybach-Str. 2	6	6

Haushaltsplan 2024

57.	Plasma- Ionic GmbH & Co.KG	Herstellung u. Vertrieb von Anlagen zur Oberflächen- u. Wärmebehandlung		Carl-Benz-Straße 8	6	6
58.	PortSignum GmbH	Entwicklung und Herstellung von industriellen Monitoren und Anzeigensystemen. Erbringung von IT-Dienstleistungen		Rudolf-Diesel-Straße 10	4	4
59.	Polosek, Thomas	Zimmerei, Altbausanierung		Max-Eyth-Straße 34/1	0	0
60.	Premium-Cable Otterbach, Jens	Handel mit Güter		Max-Eyth-Straße 15	6	6
61.	Rainer, Ramona Abschleppdienst	Pannendienst, Unfall- u. Gebrauchtwagen An- u. Verkauf, Auto- u. Kranverleih, Güternahverkehr		Rudolf-Diesel-Straße 9	21	15
62.	Rosenberger Spritzguss u. Formenbau GmbH	Kunststoffspritzerei		Johannes-Kepler-Straße 4; Max-Eyth-Straße 5	59	55
63.	BPU Betonpumpenunion GmbH & Co.KG	Arbeiten mit Betonpumpen		Rudolf-Diesel-Straße 12; Max-Eyth-Straße 3	0	0
64.	Saussele Parkett GmbH	Parkett- u. Fußbodentechnik		Carl-Benz-Straße 9	15	14
65.	Schilling Messebau Messe- und Ausstellungsbau GmbH	Verkauf u. Vermietung von Messeständen		Carl-Zeiss-Straße 3	40	46
66.	Schmidt GmbH u. Co Hub-Arbeitsbühnen-Vermietung KG	Vermietung, Handel u. Service von Hub- u. Arbeitsbühnen		Rudolf-Diesel-Straße 16	9	9
67.	Schmidt GmbH	Metall- und Stahlbau		Rudolf-Diesel-Str. 4	5	5
68.	KFZ-Werkstätte Schneider, Heinz	Kraftfahrzeugreparatur		Carl-Benz-Straße 1	4	4
69.	Schneider, Rolf Transporte und Tiefbau GmbH	Transporte u. Tiefbau		Rudolf-Diesel-Straße 13	14	12
70.	Schweiker, Robert GmbH Fensterbau	Fensterbau		Carl-Benz-Straße 13; Wilhelm-Maybach-Straße 2	120	120

Haushaltsplan 2024

71.	Sedef Werkzeug und Maschinenbau	Werkzeug und Maschinenbau		Carl-Benz-Straße 12	4	4
72.	Sollis Solargroßhandel			Heinrich-Hertz-Str. 3-5	10	9
73.	STO Streicher GmbH & Co. KG Streicher, Horst	Modell- und Formenbau; Gießerei, Handel mit Gussteilen		Carl-Zeiss-Straße 11	41	41
74.	Straßenmeisterei / Straßenbauamt	Straßenmeisterei		Rudolf-Diesel-Straße 15-17	23	23
75.	KFZ-Werkstätte Veigel, Holger	Kfz-Werkstätte		Carl-Benz-Straße 14	1	1
76.	Veigel, Roland	Garten- und Landschaftsbau		Heinrich-Hertz-Straße 26	7	7
77.	VSC-Europa	Unfallzentrale Süd		Max-Eyth-Straße 4	2	2
78.	Weller Tools GmbH	Herstellung u. Vertrieb von Löt- u. Entlötlötgeräten	Mieter	Carl-Benz-Straße 2	52	46
79.	Werkstation GmbH; Nägele, Frank	Entwicklung, Herstellung u. Vertrieb von Hard- u. Software	Mieter	Rudolf-Diesel-Straße 10	6	6
80.	Widmaier GmbH,	Automobile		Max-Eyth-Straße 8	5	5
81.	Worbs, Holger	Kesselreinigung, Sanitär, Heizungshandel, Dienstleistungen aller Art		Rudolf-Diesel-Straße 24	0	0
82.	Zweckverband Industriegebiet Besigheim			Max-Eyth-Straße 5	0	0
		Wasserhochbehälter		Heinrich-Hertz-Straße 20	0	0
		Römerkeller		Heinrich-Hertz-Straße	0	0
				Summe	2.529	2.590

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

**Gesamtergebnishaushalt
mit
Haushaltsquerschnitt
2024**

Haushaltsplan 2024

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	150.707	146.180	153.270	165.230	182.530	207.930
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	150.707	146.180	153.270	165.230	182.530	207.930
4	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	251.932	244.300	266.750	253.530	246.200	235.920
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	251.932	244.300	266.750	253.530	246.200	235.920
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.336	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	34110000 Mieten und Pachten	5.336	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.396	194.550	195.200	150.470	178.680	200.310
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	19.555	194.550	195.200	150.470	178.680	200.310
	34821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeind	7.503	0	0	0	0	0
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	27.338	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.579	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	35110000 Konzessionsabgaben	1.980	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	35210000 Erstattung von Steuern	4.566	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	33	0	0	0	0	0
11	= Ordentliche Erträge	468.950	593.530	624.220	578.230	616.410	653.160
12	- Personalaufwendungen	-15.673	-15.720	-15.720	-15.720	-15.720	-15.720
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-15.673	-15.720	-15.720	-15.720	-15.720	-15.720
13	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.151	-131.000	-153.050	-116.650	-133.650	-149.150
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-62.626	-61.150	-89.150	-40.150	-40.150	-40.150
	42120001 Unterhaltung Kanäle	-1.205	-2.500	-2.500	-5.000	-10.000	-10.000
	42120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-2.500	-5.500	-8.000	-8.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-67	-100	-600	-600	-600	-600
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	-546	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-3.554	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150
	42414000 Aufwendungen für Strom	0	0	-6.200	-7.000	-7.500	-7.500
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-550	-550	-550	-550	-550
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-21.153	-56.550	-43.900	-50.200	-59.200	-74.700
15	- Abschreibungen	-188.852	-216.130	-185.240	-202.550	-232.280	-243.760

Haushaltsplan 2024

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
					Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	-140.698	-216.130	-185.240	-202.550	-232.280	-243.760
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-48.154	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0	-200	-200	-200	-200	-200
17	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.866	-230.480	-270.010	-243.110	-234.560	-244.330
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860
	44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHV	0	-150	-150	-150	-150	-150
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	-15.729	-25.050	-19.500	-14.000	-27.000	-35.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-716	-1.750	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	44312000 Post / Fernmeldegebühr	-89	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	-8.345	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-11.749	-15.720	-21.420	-22.470	-22.470	-22.470
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-124.685	-93.500	-129.500	-104.500	-109.500	-109.500
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-82.599	-80.000	-83.180	-85.680	-59.130	-60.900
	44540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44820000 Säumniszuschläge	-5	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-87	-200	-350	-400	-400	-400
19	= Ordentliche Aufwendungen	-545.542	-593.530	-624.220	-578.230	-616.410	-653.160
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-76.592	0	0	0	0	0
21	+ Außerordentliche Erträge	44.005	0	0	0	0	0
	53110000 Ertrag aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	44.005	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	44.005	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-32.586	0	0	0	0	0
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
	82012000 Einstellung außerordentliche Rücklage	0	0	0	0	0	0
	82020000 Verrechnungskonto Fehlbetragsverrechnung	44.005	0	0	0	0	0
	82022000 Deckung ord. FB durch Verrechnung mit So	-44.005	0	0	0	0	0
	82022100 Entn.außerord.Rücklage z.Deckung ordentl	32.586	0	0	0	0	0
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	-44.005	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	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
PROD11	Innere Verwaltung	0	0	-4.710	-1.650	0	-48.110	54.470	0	0	0
PROD12	Sicherheit und Ordnung	0	0	-4.400	0	0	-7.350	4.400	-1.010	0	-8.360
PROD1260	Brandschutz	0	0	0	0	0	-5.000	0	-460	0	-5.460
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	-6.610	-600	0	-1.200	0	-760	0	-9.170
PROD52	Bauen und Wohnen	13.930	0	0	-6.600	0	-8.650	0	-1.370	0	-2.690
PROD53	Ver- und Entsorgung	389.260	5.000	0	-47.400	0	-319.230	45.000	-40.630	-9.000	23.000
PROD5330	Wasserversorgung	87.190	2.000	0	-39.200	0	-39.130	0	-10.860	0	0
PROD5380	Abwasserbeseitigung	282.070	0	0	-8.200	0	-280.100	45.000	-29.770	-9.000	0
PROD54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	43.330	0	0	-96.150	0	-70.660	0	-60.020	0	-183.500
PROD5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	0	0	0	0	0	-500	0	-50	0	-550
PROD55	Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen	0	0	0	-150	0	0	0	-20	0	-170
PROD57	Wirtschaft und Tourismus	172.700	0	0	-500	0	-50	0	-60	0	172.090
PROD61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	-200	0	0	0	-200
PROD6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	-200	0	0	0	-200
Summe		619.220	5.000	-15.720	-153.050	0	-455.450	103.870	-103.870	-9.000	-9.000

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Ergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt 01 -Verwaltung und Dienstleistungen-

Haushaltsplan 2024

TH01 Verwaltung und Dienstleistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	150.707	146.180	153.270	165.230	182.530	207.930
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	150.707	146.180	153.270	165.230	182.530	207.930
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	251.932	244.300	266.750	253.530	246.200	235.920
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	251.932	244.300	266.750	253.530	246.200	235.920
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.336	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	34110000 Mieten und Pachten	5.336	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.396	194.550	195.200	150.470	178.680	200.310
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	19.555	194.550	195.200	150.470	178.680	200.310
	34821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeind	7.503	0	0	0	0	0
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	27.338	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.579	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	35110000 Konzessionsabgaben	1.980	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	35210000 Erstattung von Steuern	4.566	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	33	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	468.950	593.530	624.220	578.230	616.410	653.160
12	- Personalaufwendungen	-15.673	-15.720	-15.720	-15.720	-15.720	-15.720
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-15.673	-15.720	-15.720	-15.720	-15.720	-15.720
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.151	-131.000	-153.050	-116.650	-133.650	-149.150
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-62.626	-61.150	-89.150	-40.150	-40.150	-40.150
	42120001 Unterhaltung Kanäle	-1.205	-2.500	-2.500	-5.000	-10.000	-10.000
	42120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-2.500	-5.500	-8.000	-8.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-67	-100	-600	-600	-600	-600
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	-546	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-3.554	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150
	42414000 Aufwendungen für Strom	0	0	-6.200	-7.000	-7.500	-7.500
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-550	-550	-550	-550	-550
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-21.153	-56.550	-43.900	-50.200	-59.200	-74.700
15	- Abschreibungen	-188.852	-216.130	-185.240	-202.550	-232.280	-243.760
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	-140.698	-216.130	-185.240	-202.550	-232.280	-243.760
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-48.154	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.866	-230.480	-270.010	-243.110	-234.560	-244.330
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860
	44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHV	0	-150	-150	-150	-150	-150
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	-15.729	-25.050	-19.500	-14.000	-27.000	-35.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-716	-1.750	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

Haushaltsplan 2024

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	EUR 4	EUR 5	EUR 6
	44312000 Post / Fernmeldegebühr	-89	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	-8.345	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-11.749	-15.720	-21.420	-22.470	-22.470	-22.470
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-124.685	-93.500	-129.500	-104.500	-109.500	-109.500
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-82.599	-80.000	-83.180	-85.680	-59.130	-60.900
	44540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44820000 Säumniszuschläge	-5	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-87	-200	-350	-400	-400	-400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-545.542	-593.330	-624.020	-578.030	-616.210	-652.960
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-76.592	200	200	200	200	200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	25.698	100.660	103.870	101.870	102.370	103.870
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	25.698	100.660	103.870	101.870	102.370	103.870
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-25.698	-100.660	-103.870	-101.870	-102.370	-103.870
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-25.698	-100.660	-103.870	-101.870	-102.370	-103.870
23	- kalkulatorische Kosten	-54.605	-9.360	-9.000	-12.150	-13.560	-15.000
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	204.392	0	210.000	204.000	207.300	209.180
	98110000 Kalk. Zinsen	-258.997	-9.360	-219.000	-216.150	-220.860	-224.180
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-54.605	-9.360	-9.000	-12.150	-13.560	-15.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-131.196	-9.160	-8.800	-11.950	-13.360	-14.800

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB11 **Innere Verwaltung**
1110 **Steuerung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258	-350	-650	-650	-650	-650
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-150	-150	-150	-150	-150
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-258	-200	-500	-500	-500	-500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.100	-41.750	-36.750	-36.750	-36.750	-36.750
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
	44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHV	0	-150	-150	-150	-150	-150
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.500	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8.358	-42.100	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-8.358	-42.100	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
21	+ Erträge aus internen Leistungen	8.358	42.100	37.400	37.400	37.400	37.400
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	8.358	42.100	37.400	37.400	37.400	37.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.358	42.100	37.400	37.400	37.400	37.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

11 10 00 01 Verbandsorgane

42710000 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen

44210000 Aufwandsentschädigung Verbandsvorsitzender

44520000 Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. Im Haushaltsplan 2024 wird wiederholt ein überwiegend zentraler Ansatz bei PB 11 10 gebildet. Im Rahmen der Abschlusserstellungen 2019 bis 2022 und im Zuge nachgeholter Abrechnungen konnte nun jedoch eine detaillierte Aufschlüsselung ermittelt werden. In Haushaltsplänen ab 2025 erfolgt eine konkretere Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar.

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB11 **Innere Verwaltung**
1111 **Orga., Dokum. Kom. Willensbildung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90	-250	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-90	-250	-500	-500	-500	-500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.316	-1.310	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360
	44210000 Aufw. F. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-56	-50	-100	-100	-100	-100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.406	-1.560	-1.860	-1.860	-1.860	-1.860
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.406	-1.560	-1.860	-1.860	-1.860	-1.860
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.406	1.560	1.860	1.860	1.860	1.860
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	1.406	1.560	1.860	1.860	1.860	1.860
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.406	1.560	1.860	1.860	1.860	1.860
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

11 11 00 01 Verbandsversammlung

42710000 Aufwand für die Abhaltung der Verbandsversammlung und sonstige Besprechungen

44210000 ehrenamtliche Entschädigung der Verbandsversammlung

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB11 **Innere Verwaltung**
1122 **Finanzverwaltung, Kasse**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-4.695	-4.710	-4.710	-4.710	-4.710	-4.710
	40190000 Dienstaufw. Für sonstige Beschäftigte	-4.695	-4.710	-4.710	-4.710	-4.710	-4.710
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129	-400	-500	-500	-500	-500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	-100	-100	-100	-100	-100
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-150	-150	-150	-150	-150
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-129	-150	-250	-250	-250	-250
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.728	-9.000	-10.000	-8.000	-8.500	-10.000
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. V. Rechten	-3.670	-7.000	-8.000	-6.000	-6.500	-8.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-625	-500	-500	-500	-500	-500
	44317000 EDV-Kosten	-2.433	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-11.552	-14.110	-15.210	-13.210	-13.710	-15.210
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-11.552	-14.110	-15.210	-13.210	-13.710	-15.210
21	+ Erträge aus internen Leistungen	11.552	14.110	15.210	13.210	13.710	15.210
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	11.552	14.110	15.210	13.210	13.710	15.210
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	11.552	14.110	15.210	13.210	13.710	15.210
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0

Die Produktgruppe enthält die Kostenstellen

11 22 00 01 **Finanzverwaltung**

11 22 00 02 **Einführung NKHR**

38110000 Verwaltungskostenersatz anderer Produktgruppen (Anteil Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung 50 %)

42610000 Ausbildungs- und Fortbildungskosten

44290000 Prüfungskosten GPA sowie Aufwand für Beratungsleistungen durch Steuerberater bzw. Sonstige

44310000 Aufwendungen für Bürobedarf, amtliche Bekanntmachungen, etc.

44317000 Produktionsleistungen Komm.One für SAP-Anwendungsmanager

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-4.383	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
	40190000 Dienstaufw. Für sonstige Beschäftigte	-4.383	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.694	-2.200	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-2.014	-2.100	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.680	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8.077	-6.600	-6.750	-6.750	-6.750	-6.750
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-8.077	-6.600	-6.750	-6.750	-6.750	-6.750
21	+ Erträge aus internen Leistungen	4.383	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.383	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-239	-600	-550	-580	-550	-530
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	-239	-600	-550	-580	-550	-530
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.143	3.800	3.850	3.820	3.850	3.870
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-3.934	-2.800	-2.900	-2.930	-2.900	-2.880

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

12 20 00 01 **Ordnungswesen**

44410000 Aufwand für Versicherungsbeiträge bei der WGV

44520000 Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim. Im Haushaltsplan 2024 wird wiederholt ein überwiegend zentraler Ansatz bei PB 11 10 gebildet. Im Rahmen der Abschlusserstellungen 2019 bis 2022 und im Zuge nachgeholter Abrechnungen konnte nun jedoch eine detaillierte Aufschlüsselung ermittelt werden. In Haushaltsplänen ab 2025 erfolgt eine konkretere Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar.

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
				EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	47110000 Abschreib. A. immatr. Vermögensgg. U. Sa	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-490	-460	-480	-450	-430
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	0	-490	-460	-480	-450	-430
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-490	-460	-480	-450	-430
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-5.490	-5.460	-5.480	-5.450	-5.430

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

12 60 00 01 Feuerschutz

44520000 auf Basis öffentlich-rechtlicher Vereinbarung / Vertrag von 1991

47110000 Abschreibung für geleisteten Investitionskostenzuschuss zum Neubau Feuerwehrgerätehaus Ottmarsheim

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB52 **Bauen und Wohnen**
5220 **Sonstiges Grundvermögen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.610	12.420	10.930	13.930	19.930	25.930
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	7.610	12.420	10.930	13.930	19.930	25.930
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.610	12.420	10.930	13.930	19.930	25.930
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.941	-3.050	-3.550	-6.550	-9.050	-19.050
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-6.927	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-14	-50	-50	-50	-50	-50
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0	-1.500	-2.000	-5.000	-7.500	-17.500
15	- Abschreibungen	-253	-1.250	-250	-250	-250	-250
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	-253	-1.250	-250	-250	-250	-250
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.086	-6.100	-8.250	-8.300	-8.300	-8.300
	44317000 EDV-Kosten	-1.737	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-4.262	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-87	-100	-250	-300	-300	-300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-13.280	-10.400	-12.050	-15.100	-17.600	-27.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.670	2.020	-1.120	-1.170	2.330	-1.670
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-506	-1.020	-1.080	-1.440	-1.590	-2.370
	48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-506	-1.020	-1.080	-1.440	-1.590	-2.370
23	- kalkulatorische Kosten	-29.155	0	0	0	0	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-29.155	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-29.662	-1.020	-1.080	-1.440	-1.590	-2.370
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-35.332	1.000	-2.200	-2.610	740	-4.040

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

52 20 00 01 **sonstiges Grundvermögen**

42710000 eventuell zu zahlende Aufwuchschädigung und sonstiger (nicht investiver) Aufwand für Katatsterpflege, o. ä.

44410000 Grundsteuer für Flurstücke des ZVIG

44910000 Beitrag zur landwirtschaftlichen Sozialversicherung

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.318	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	15.815	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	34821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeind	7.503	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	23.318	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	23.318	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.318	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

53 10 00 01 **Versorgungsunternehmen**

34820000 anteilige Konzessionsabgabe von Besigheim und Mundelsheim

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5320 **Gasversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.980	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	35110000 Konzessionsabgaben	1.980	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.980	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36	0	0	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-36	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-36	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.944	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1	0	0	0	0	0
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	-1	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.942	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

53 20 00 01 **Gasversorgung**

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
					EUR	EUR	EUR
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29.357	11.150	28.150	31.300	34.500	42.000
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	29.357	11.150	28.150	31.300	34.500	42.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	45.176	69.580	56.540	56.560	63.520	60.850
	33210000 Benutzungsgeb. U. ähnl. Entgelte soweit	45.176	69.580	56.540	56.560	63.520	60.850
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.740	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.740	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.599	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	35210000 Erstattung von Steuern	4.566	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	33	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	82.873	85.230	89.190	92.360	102.520	107.350
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.937	-39.200	-39.200	-42.200	-46.200	-51.700
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42120000 Unterh. Des sonst. unbewegl. Vermögens	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	-546	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-56	-50	-50	-50	-50	-50
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-150	-150	-150	-150	-150
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-1.335	-35.000	-35.000	-38.000	-42.000	-47.500
15	- Abschreibungen	-13.659	-13.760	-13.130	-15.300	-17.740	-20.170
	47110000 Abschreib. A. immatr. Vermögensgg. U. Sa	-13.659	-13.760	-13.130	-15.300	-17.740	-20.170
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.655	-20.500	-26.000	-23.500	-27.000	-23.500
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. V. Rechten	-8.081	-8.000	-8.000	-4.500	-8.000	-4.500
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	44317000 EDV-Kosten	-2.267	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-5.335	-8.500	-14.000	-15.000	-15.000	-15.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-9.972	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-41.251	-73.460	-78.330	-81.000	-90.940	-95.370
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	41.622	11.770	10.860	11.360	11.580	11.980
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.461	-11.770	-10.860	-11.360	-11.580	-11.980
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	-4.461	-11.770	-10.860	-11.360	-11.580	-11.980
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.461	-11.770	-10.860	-11.360	-11.580	-11.980
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	37.160	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

53 30 00 01 Wasserversorgung

- 33210000 Der Wasserzins beträgt seit 01.01.2022 1,94 €/m³ für bezogenes Frischwasser. Eine Neukalkulation für den Zeitraum 2024 bis 2026 ist derzeit in Arbeit. Der vorgenommene Bevoratungsbeschluss aus 2023 kommt entsprechend zum Tragen und die im Haushaltsplan 2024 dargestellten Summen sind Kalkulationsgrundlage.
- 35210000 ggf. Körperschafts-, Gewerbe- und Umsatzsteuererstattungen für Vorjahre
- 34820000 Kostenerstattung für die Unterhaltung des Wasserhochbehälters und des Leitungsnetzes gemäß Vertrag vom 18.05.1988
- 42410000 Verbrauchsmaterial und Betriebsstrom Wasserhochbehälter
- 42710000 Aufwand für den Wasserbezug von der Stadt Besigheim und Unterhaltung / Betrieb des Wasserhochbehälters. In den Jahren 2023 und 2024 ist zudem die Umstellung auf LORAWAN-Funkzähler aufwandstechnisch berücksichtigt.
- 44290000 Aufwand für die Planung von Maßnahmen der Wasserversorgung sowie Aufwand für Gebührenkalkulation und Globalberechnung
- 48110000 Verwaltungskostenanteil (Aufwendungen aus internen Leistungen)

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	71.749	68.700	71.860	75.000	78.300	87.000
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	71.749	68.700	71.860	75.000	78.300	87.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	206.755	174.720	210.210	196.970	182.680	175.070
	33210000 Benutzungsgeb. U. ähnl. Entgelte soweit	206.755	174.720	210.210	196.970	182.680	175.070
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.338	0	0	0	0	0
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	27.338	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	305.842	243.420	282.070	271.970	260.980	262.070
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.749	-8.200	-8.200	-13.700	-21.200	-21.200
	42120001 Unterhaltung Kanäle	-1.205	-2.500	-2.500	-5.000	-10.000	-10.000
	42120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-2.500	-5.500	-8.000	-8.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-3.447	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-6.098	-200	-200	-200	-200	-200
15	- Abschreibungen	-109.320	-99.220	-97.720	-101.860	-105.650	-104.200
	47110000 Abschreib. A. immatr. Vermögensgg. U. Sa	-61.167	-99.220	-97.720	-101.860	-105.650	-104.200
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-48.154	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.241	-136.700	-182.380	-159.880	-138.330	-140.100
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. V. Rechten	0	-5.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	44312000 Post / Fernmeldegebühr	-89	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	-1.908	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-38	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-62.607	-50.000	-95.000	-70.000	-75.000	-75.000
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-82.599	-80.000	-83.180	-85.680	-59.130	-60.900
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-267.311	-244.120	-288.300	-275.440	-265.180	-265.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	38.531	-700	-6.230	-3.470	-4.200	-3.430
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	38.490	45.000	45.000	45.000	45.000
	38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0	38.490	45.000	45.000	45.000	45.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-13.082	-28.430	-29.770	-29.380	-27.240	-26.570
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	-13.082	-28.430	-29.770	-29.380	-27.240	-26.570
23	- kalkulatorische Kosten	-25.450	-9.360	-9.000	-12.150	-13.560	-15.000
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	204.392	0	210.000	204.000	207.300	209.180
	98110000 Kalk. Zinsen	-229.841	-9.360	-219.000	-216.150	-220.860	-224.180
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-38.531	700	6.230	3.470	4.200	3.430
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Die Produktgruppe enthält die Kostenstellen

53 80 00 01 Abwasserbeseitigung

53 80 00 02 Kläranlage

53 80 00 03 Kanal, RÜB

33210000 Die Abwassergebühr setzt sich seit dem 01.01.2021 wie folgt zusammen:

Schmutzwasser 5,52 € / m³

Niederschlagswasser 0,30€ / m²

Eine Neukalkulation für den Zeitraum 2024 bis 2026 ist derzeit in Arbeit. Der vorgenommene Bevoratungsbeschluss aus 2023 kommt entsprechend zum Tragen und die im Haushaltsplan 2024 dargestellten Summen sind Kalkulationsgrundlage.

38110000 Straßenentwässerungskostenanteil

42120001 Anteil an der Sanierung des Überlandleiters nach Neckarwestheim und sonstige allgemeine Unterhaltung

44290000 Aufwand für Vorplanungen (Kanal, RÜB) sowie Aufwand für Gebührenkalkulation und Globalberechnung

44520000 Betriebskostenanteil des ZVIG am Kanalnetz in Ottmarsheim sowie Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim.
Im Haushaltsplan 2024 wird wiederholt ein überwiegend zentraler Ansatz bei PB 11 10 gebildet. Im Rahmen der Abschlusserstellungen 2019 bis 2022 und im Zuge nachgeholter Abrechnungen konnte nun jedoch eine detaillierte Aufschlüsselung ermittelt werden. In Haushaltsplänen ab 2025 erfolgt eine konkretere Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar.

44530000 Betriebs- und Verwaltungskostenumlage an den ZV Klärwerk Neckarwestheim

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	EUR	EUR	EUR
				4	5	6	
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	41.992	53.910	42.330	45.000	49.800	53.000
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	41.992	53.910	42.330	45.000	49.800	53.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	41.992	54.910	43.330	46.000	50.800	54.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.963	-64.250	-93.150	-45.250	-45.750	-45.750
	42120000 Unterh. Des sonst. unbewegl. Vermögens	-55.699	-57.000	-85.000	-36.000	-36.000	-36.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-67	0	-500	-500	-500	-500
	42414000 Aufwendungen für Strom	0	0	-6.200	-7.000	-7.500	-7.500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-5.197	-7.250	-1.450	-1.750	-1.750	-1.750
15	- Abschreibungen	-65.619	-97.900	-70.140	-81.140	-104.640	-115.140
	47110000 Abschreib. A. immatr. Vermögensgg. U. Sa	-65.619	-97.900	-70.140	-81.140	-104.640	-115.140
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.416	-70	-20	-20	-20	-20
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. V. Rechten	0	-50	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-3	-20	-20	-20	-20	-20
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-20.408	0	0	0	0	0
	44820000 Säumniszuschläge	-5	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-146.998	-162.220	-163.310	-126.410	-150.410	-160.910
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-105.006	-107.310	-119.980	-80.410	-99.610	-106.910
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-5.606	-55.980	-59.700	-57.090	-58.490	-58.780
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	-5.606	-55.980	-59.700	-57.090	-58.490	-58.780
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-5.606	-55.980	-59.700	-57.090	-58.490	-58.780
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-110.612	-163.290	-179.680	-137.500	-158.100	-165.690

Die Produktgruppe enthält die Kostenstellen

54 10 00 01 Straßen im Verbandsgebiet

54 10 00 02 Straßenbeleuchtung

42120000 Unterhaltung der Straßen, Wege und Straßenbeleuchtung. In den Jahren 2023 und 2024 wird mit umfassenden Austauschmaßnahmen, etc. gerechnet. Hier kommt der ZVIG seiner Verkehrssicherungspflicht in Abstimmung mit der Netze BW nach.

42710000 Aufwand für Straßenbezeichnungen, Verkehrszeichen sowie Betriebsstrom Straßenbeleuchtung

44290000 anteiliger Aufwand für Neukalkulation Erschließungsbeitrag

48110000 Straßenentwässerungskostenanteil (rund 45.000 €) und Verwaltungskostenanteil aus Interner Leistungsverrechnung

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-6.500	-500	-500	-500	-500
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	-6.500	-500	-500	-500	-500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-6.500	-500	-500	-500	-500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-6.500	-500	-500	-500	-500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-640	-50	-60	-40	-50
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	0	-640	-50	-60	-40	-50
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-640	-50	-60	-40	-50
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-7.140	-550	-560	-540	-550

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

54 70 00 01 **Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

44520000 Anteil am Aufwand für Buslinienverkehr (Beschluss der Verbandsversammlung vom 15.10.2001) entfällt seit 2021 in der Verbuchung, da sich das Buskonzept geändert hat. Reduzierter Ansatz für die Ersattung an die Stadt Besigheim in Bezug auf erbrachte Reinigungsdienstleistungen durch den Bauhof.

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5551 **Landwirtschaft**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	EUR 4	EUR 5	EUR 6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-150	-150	-150	-150	-150
	42120000 Unterh. Des sonst. unbewegl. Vermögens	0	-150	-150	-150	-150	-150
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-150	-150	-150	-150	-150
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-150	-150	-150	-150	-150
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-20	-20	-20	-10	-10
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	0	-20	-20	-20	-10	-10
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-20	-20	-20	-10	-10
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-170	-170	-170	-160	-160

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

55 51 00 01 **Landwirtschaft**

42120000 Feldwegunterhaltung FW F1St. 6778/1 gemäß Vereinbarung mit der Gemeinde Mundelsheim

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2022	2023	2024	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	177.050	172.700	127.970	156.180	177.810
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	177.050	172.700	127.970	156.180	177.810
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	177.050	172.700	127.970	156.180	177.810
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-190	-500	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-190	-500	-500	-500	-500	-500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	-50	-50	-50
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-190	-550	-550	-550	-550	-550
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-190	176.500	172.150	127.420	155.630	177.260
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-7	-60	-60	-50	-50	-50
	48110000 Aufw. A. int. Leistungsbeziehungen	-7	-60	-60	-50	-50	-50
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-7	-60	-60	-50	-50	-50
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-197	176.440	172.090	127.370	155.580	177.210

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

57 10 00 01 Wirtschaftsförderung

34820000 Verwaltungsumlage der Mitgliedsgemeinden zur Deckung des Ergebnishaushaltes

44540000 Kommunalen Pool Verband Region Stuttgart

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Ergebnishaushalt 2024

**Teilhaushalt 02
-Allgemeine Finanzwirtschaft-**

TH02 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0	-200	-200	-200	-200	-200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-200	-200	-200	-200	-200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-200	-200	-200	-200	-200

Haushaltsplan 2024

TH02 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	EUR 4	EUR 5	EUR 6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0	-200	-200	-200	-200	-200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-200	-200	-200	-200	-200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-200	-200	-200	-200	-200

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

61 20 00 01 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

**Gesamtfinanzhaushalt
mit
Haushaltsquerschnitt
2024**

Haushaltsplan 2024

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung						
						EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
										EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7				
	63210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte, sow. nicht 6322	242.595	244.300	266.750	0	253.530	246.200	235.920				
	64110000 Mieten und Pachten	2.218	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000				
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000				
	64820000 Erstattungen von Kommunen	0	194.550	195.200	0	150.470	178.680	200.310				
	64821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeinden und GV	7.503	0	0	0	0	0	0				
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	27.338	0	0	0	0	0	0				
	65110000 Konzessionsabgaben	2.645	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000				
	65210000 Erstattung von Steuern	4.566	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000				
	65620000 Säumniszuschläge	33	0	0	0	0	0	0				
	65910000 Sonst. Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.898	447.350	470.950	0	413.000	433.880	445.230				
	70190000 Dienstauszahlungen sonst. Beschäftigte	-15.673	-15.720	-15.720	0	-15.720	-15.720	-15.720				
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	0	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500				
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	-48.637	-61.150	-89.150	0	-40.150	-40.150	-40.150				
	72120001 Unterhaltung Kanäle	-1.205	-2.500	-2.500	0	-5.000	-10.000	-10.000				
	72120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-2.500	0	-5.500	-8.000	-8.000				
	72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	-67	-100	-600	0	-600	-600	-600				
	72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	-546	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000				
	72412000 Wasser- /Abwassergebühren	-121	-3.150	-3.150	0	-3.150	-3.150	-3.150				
	72414000 Aufwendungen für Strom	0	0	-6.200	0	-7.000	-7.500	-7.500				
	72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	0	-550	-550	0	-550	-550	-550				
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	-22.068	-56.550	-43.900	0	-50.200	-59.200	-74.700				
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0	-200	-200	0	-200	-200	-200				
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0				
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-7.275	-7.860	-7.860	0	-7.860	-7.860	-7.860				
	74220000 Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHVO)	0	-150	-150	0	-150	-150	-150				
	74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-12.373	-25.050	-19.500	0	-14.000	-27.000	-35.000				
	74310000 Geschäftsauszahlungen	-2.143	-1.750	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800				
	74312000 Post / Fernmeldegebühr	-97	-100	-100	0	-100	-100	-100				

Haushaltsplan 2024

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6	7
	74317000 EDV-Kosten	-5.903	-6.100	-6.100	0	-6.100	-6.100	-6.100
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-11.749	-15.720	-21.420	0	-22.470	-22.470	-22.470
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-93.887	-93.500	-129.500	0	-104.500	-109.500	-109.500
	74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-81.770	-80.000	-83.180	0	-85.680	-59.130	-60.900
	74540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	0	-50	-50	-50
	74820000 Säumniszuschläge	-5	0	0	0	0	0	0
	74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	-87	-200	-350	0	-400	-400	-400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-303.605	-377.400	-438.980	0	-375.680	-384.130	-409.400
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-16.707	69.950	31.970	0	37.320	49.750	35.830
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	4.000	0	459.140	4.000	4.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0	455.140	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	66.578	88.000	88.000	0	109.540	470.000	470.000
	68910000 Beiträge	66.578	88.000	88.000	0	109.540	470.000	470.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	90.360	90.000	90.000	0	153.000	450.000	450.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäud en	90.360	90.000	90.000	0	153.000	450.000	450.000
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
	68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaß n.	0	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	156.938	182.000	182.000	0	721.680	924.000	924.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.554	-280.000	-245.000	0	-739.000	-609.000	-609.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-14.429	-230.000	-230.000	0	-659.000	-514.000	-514.000
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	-6.126	-50.000	-15.000	0	-80.000	-95.000	-95.000
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-10.000	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
	78120000 Investitionszu. an Kommunen	0	-10.000	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
	78130000 Investitionszu. an Zweckverbänden	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.554	-315.000	-278.800	0	-759.000	-644.000	-644.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ bedarf aus Investitionstätigkeit	136.383	-133.000	-96.800	0	-37.320	280.000	280.000
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ bedarf	119.676	-63.050	-64.830	0	0	329.750	315.830
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	119.676	-63.050	-64.830	0	0	329.750	315.830

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/ -bedarf (\sum Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/ -bedarf (\sum Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
PROD11	Innere Verwaltung	-54.470	0	0	-54.470	0	0	-54.470	0
PROD12	Sicherheit und Ordnung	-7.750	0	0	-7.750	0	0	-7.750	0
PROD1260	Brandschutz	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	-8.410	0	0	-8.410	0	0	-8.410	0
PROD52	Bauen und Wohnen	-12.000	112.960	-25.000	75.960	0	0	75.960	0
PROD53	Ver- und Entsorgung	38.470	32.590	-27.800	43.260	0	0	43.260	0
PROD5330	Wasserversorgung	-4.160	9.890	-2.000	3.730	0	0	3.730	0
PROD5380	Abwasserbeseitigung	19.630	22.700	-25.800	16.530	0	0	16.530	0
PROD54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-95.670	36.450	-226.000	-285.220	0	0	-285.220	0
PROD5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	-500	0	0	-500	0	0	-500	0
PROD55	Natur-/Landschaftspflege, Friedhofsweisen	-150	0	0	-150	0	0	-150	0
PROD57	Wirtschaft und Tourismus	172.150	0	0	172.150	0	0	172.150	0
PROD61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-200	0	0	-200	0	0	-200	0
PROD6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-200	0	0	-200	0	0	-200	0
	Summe	31.970	182.000	-278.800	-64.830	0	0	-64.830	0

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Finanzhaushalt 2024

Teilhaushalt 01 -Verwaltung und Dienstleistungen-

Haushaltsplan 2024

TH01 Verwaltung und Dienstleistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	286.898	447.350	470.950	0	413.000	433.880	445.230
	63210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte, sow. nicht 6322	242.595	244.300	266.750	0	253.530	246.200	235.920
	64110000 Mieten und Pachten	2.218	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	64820000 Erstattungen von Kommunen	0	194.550	195.200	0	150.470	178.680	200.310
	64821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeinden und GV	7.503	0	0	0	0	0	0
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	27.338	0	0	0	0	0	0
	65110000 Konzessionsabgaben	2.645	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	65210000 Erstattung von Steuern	4.566	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	65620000 Säumniszuschläge	33	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonst. Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-303.605	-377.200	-438.780	0	-375.480	-383.930	-409.200
	70190000 Dienstauszahlungen sonst. Beschäftigte	-15.673	-15.720	-15.720	0	-15.720	-15.720	-15.720
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	0	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	-48.637	-61.150	-89.150	0	-40.150	-40.150	-40.150
	72120001 Unterhaltung Kanäle	-1.205	-2.500	-2.500	0	-5.000	-10.000	-10.000
	72120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-2.500	0	-5.500	-8.000	-8.000
	72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	-67	-100	-600	0	-600	-600	-600
	72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	-546	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	72412000 Wasser- /Abwassergebühren	-121	-3.150	-3.150	0	-3.150	-3.150	-3.150

Haushaltsplan 2024

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72414000 Aufwendungen für Strom	0	0	-6.200	0	-7.000	-7.500	-7.500
	72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	0	-550	-550	0	-550	-550	-550
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	-22.068	-56.550	-43.900	0	-50.200	-59.200	-74.700
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-7.275	-7.860	-7.860	0	-7.860	-7.860	-7.860
	74220000 Verfüungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHVO)	0	-150	-150	0	-150	-150	-150
	74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-12.373	-25.050	-19.500	0	-14.000	-27.000	-35.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen	-2.143	-1.750	-1.800	0	-1.800	-1.800	-1.800
	74312000 Post / Fernmeldegebühr	-97	-100	-100	0	-100	-100	-100
	74317000 EDV-Kosten	-5.903	-6.100	-6.100	0	-6.100	-6.100	-6.100
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-11.749	-15.720	-21.420	0	-22.470	-22.470	-22.470
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-93.887	-93.500	-129.500	0	-104.500	-109.500	-109.500
	74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-81.770	-80.000	-83.180	0	-85.680	-59.130	-60.900
	74540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	0	-50	-50	-50
	74820000 Säumniszuschläge	-5	0	0	0	0	0	0
	74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	-87	-200	-350	0	-400	-400	-400
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu ss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.707	70.150	32.170	0	37.520	49.950	36.030
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	4.000	0	459.140	4.000	4.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0	455.140	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	66.578	88.000	88.000	0	109.540	470.000	470.000
	68910000 Beiträge	66.578	88.000	88.000	0	109.540	470.000	470.000

Haushaltsplan 2024

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	90.360	90.000	90.000	0	153.000	450.000	450.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	90.360	90.000	90.000	0	153.000	450.000	450.000
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
	68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn.	0	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	156.938	182.000	182.000	0	721.680	924.000	924.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.554	-280.000	-245.000	0	-739.000	-609.000	-609.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaß- nahmen	-14.429	-230.000	-230.000	0	-659.000	-514.000	-514.000
	78730000 Auszahlung für sonst. Baum- maßnahmen	-6.126	-50.000	-15.000	0	-80.000	-95.000	-95.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0	-10.000	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
	78120000 Investitionszu. an Kommunen	0	-10.000	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
	78130000 Investitionszu. an Zweckverbänden	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.554	-315.000	-278.800	0	-759.000	-644.000	-644.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	136.383	-133.000	-96.800	0	-37.320	280.000	280.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	119.676	-62.850	-64.630	0	200	329.950	316.030

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB52 **Bauen und Wohnen**
5220 **Sonstiges Grundvermögen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. 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
Eingriffsausgleichsmaßnahmen											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-5.064	0	0	0	0	0	0	0	0
	1120000 Grünflächen Aufwuchs	0	-5.064	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-6.126	0	-6.126	-50.000	-15.000	0	-50.000	-20.000	-20.000
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	-6.126	0	-6.126	0	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-15.000	0	-50.000	-20.000	-20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-11.189	0	-6.126	-50.000	-15.000	0	-50.000	-20.000	-20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-11.189	0	-6.126	-50.000	-15.000	0	-50.000	-20.000	-20.000

Kostenerstattungsbetrag											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	23.052	22.960	22.960	0	39.030	114.800	114.800
	21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	23.052	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0	22.960	22.960	0	39.030	114.800	114.800
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	23.052	22.960	22.960	0	39.030	114.800	114.800
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	23.052	22.960	22.960	0	39.030	114.800	114.800

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB52 **Bauen und Wohnen**
5220 **Sonstiges Grundvermögen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. 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
Grunderwerb, Investitionskosten											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-25.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
Grundstücksverkäufe, Verkaufserlöse											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	90.360	90.000	90.000	0	153.000	450.000	450.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	0	0	90.360	90.000	90.000	0	153.000	450.000	450.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	90.360	90.000	90.000	0	153.000	450.000	450.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	90.360	90.000	90.000	0	153.000	450.000	450.000

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. 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
Erstellung von Wasserhausanschlüssen											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-14.429	0	-14.429	0	0	0	0	0	0
	3610000 Strom-,Gas-,Wasserleitungen u. zug. Anl.	0	-14.429	0	-14.429	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-14.429	0	-14.429	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-14.429	0	-14.429	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
Ersatz von Wasserhausanschlüssen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. 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
Wasserversorgungsbeitrag											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	5.273	7.890	7.890	0	9.580	69.450	69.450
	21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	5.273	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0	7.890	7.890	0	9.580	69.450	69.450
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	5.273	7.890	7.890	0	9.580	69.450	69.450
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.273	7.890	7.890	0	9.580	69.450	69.450
Rudolf-Diesel-Straße, Wasserleitungsbau											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	-20.000	-20.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	-20.000	-20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	-20.000	-20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	-20.000	-20.000

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. 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
Erstellung von Kanalhausanschlüssen											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
Ersatz Kanalhausanschlüsse											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. 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
Investitionskostenumlage an den ZV Klärwerk Neckarwestheim											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	-10.000	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
	78120000 Investitionszu. an Kommunen	0	0	0	0	-10.000	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-10.000	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
Entwässerungsbeitrag											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	13.855	20.700	20.700	0	22.450	103.500	103.500
	21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	13.855	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0	20.700	20.700	0	22.450	103.500	103.500
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	13.855	20.700	20.700	0	22.450	103.500	103.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.855	20.700	20.700	0	22.450	103.500	103.500
Rudolf-Diesel-Straße, Kanalneubau											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-190.000	-150.000	-150.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-190.000	-150.000	-150.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-190.000	-150.000	-150.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-190.000	-150.000	-150.000

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5410 **Gemeindestraßen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. 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
Erschließungsbeitrag											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	24.397	36.450	36.450	0	38.480	182.250	182.250
	21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	24.397	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0	36.450	36.450	0	38.480	182.250	182.250
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	24.397	36.450	36.450	0	38.480	182.250	182.250
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	24.397	36.450	36.450	0	38.480	182.250	182.250
Rudolf-Diesel-Straße, Straßenbeleuchtung											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	-30.000	-30.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	-30.000	-30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	-30.000	-30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	-30.000	-30.000
Rudolf-Diesel-Straße, Straßenbau											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-400.000	-310.000	-310.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-400.000	-310.000	-310.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-400.000	-310.000	-310.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-400.000	-310.000	-310.000

Haushaltsplan 2024

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Nr	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. 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
75100017600 Investive Umlage von Verbandskommunen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	455.140	0	0
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0	0	0	0	455.140	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	455.140	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	455.140	0	0

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Finanzhaushalt 2024

**Teilhaushalt 02
-Allgemeine Finanzwirtschaft-**

TH02 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu ss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber schuss/-bedarf	0	-200	-200	0	-200	-200	-200

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Anlagen 2024

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres (EUR)		Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben				
		2023 (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
2022	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		-	-	-	-	-

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

Art	Stand zu Beginn		Neu- aufnahme	Tilgung im HH-Jahr	Stand Ende HH-Jahr	Zinsen
	des Vorjahres	des HH-Jahr				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Schulden aus Krediten von/an						
1.1 Bund						
1.2 Land						
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.4 Zweckverbänden und dgl.						
1.5 sonstigem öffentlichen Bereich						
1.6 Kreditmarkt						
a)						
b)						
c)						
d)						
e)						
f)						
g)						
h) Aufnahmerest Vorjahr						
i) Neuaufnahme HHJahr						
Summe 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Innere Darlehen						
2.1 aus Sonderrücklagen						
2.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung						
Summe 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Schulden aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
Summe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nachrichtlich:						
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung						
4.1 aus Krediten						
a)						
b)						
c)						
d)						
e) Aufnahmerest Vorjahr						
f) Neuaufnahme HHJahr						
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirt- schaftlich gleichkommen						
Summe 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	vorauss.	Finanzhaushalt	Finanzplanung		
		Vorjahr 2023 (RE)	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027
		EUR	2024 EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	139.390				
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	0				
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	139.390				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾	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) ⁶⁾	-64.830	-63.050	0	329.750	315.830
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	74.560	11.510	11.510	341.260	657.090
10	- <i>davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden</i>	0	0	0	0	0
11	- <i>für sonstige bestimmte Zwecke gebunden</i>	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	74.560	11.510	11.510	341.260	657.090
13	<i>nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</i>		8.120	7.960	7.950	7.990

voraussichtliche Vermögensübersicht 2024

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände							0
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	0						0
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.893.980	25.000	90.000			250	2.828.730
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0						0
2.3. Infrastrukturvermögen	3.289.100	230.000				130.940	3.388.160
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0						0
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.230						3.230
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0						0
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0						0
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0						0
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	0						0
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	19.940						19.940
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	714.790	23.800				54.050	684.540
3.3. Sondervermögen	0						0
3.4. Ausleihungen	0						0
3.5. Wertpapiere	0						0
insgesamt	6.921.040	278.800	90.000	0	0	185.240	6.924.600

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Beinhaltet die Abhänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

³⁾ Einschl. außerordentliche Abschreibungen

⁴⁾ In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

Hinweis: Die Vermögensbewertung des ZViG ist abgeschlossen.

Die Werte stellen das vollständige Vermögen dar, können sich jedoch in Bezug auf die Eröffnungsbilanz und Aufarbeitung der Jahresabschlüsse in der Zuordnung nochmals verschieben.

Voraussichtliche kalkulatorische Kosten und Erträge im Haushaltsjahr 2024

Abschreibungen

Anlagengruppen	Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Abschreibungen/Wertberichtigungen				Restbuchwerte (EUR)
	Anfangsstand (EUR) 01.01.2024	Zugang (EUR)	Abgang (EUR)	Endstand (EUR)	Anfangsstand (EUR) 01.01.2024	Zugang (EUR)	Abgang (EUR)	Endstand (EUR)	
Abwasserbeseitigung	5.759.040 €	2.000 €		5.761.040 €	3.609.800 €	97.720 €		3.707.520 €	2.053.520 €
Wasserversorgung	1.337.660 €	2.000 €		1.339.660 €	1.057.430 €	13.130 €		1.070.560 €	269.100 €
Wasserversorgungsbeiträge ab 2005	- 448.430 €	- 9.890 €		- 458.320 €	- 184.330 €			- 184.330 €	- 273.990 €
Grundvermögen	2.900.220 €	25.000 €	90.000 €	2.835.220 €	1.240 €	250 €		1.490 €	2.833.730 €
Straßen, Wege, Plätze, etc.	3.788.530 €	226.000 €		4.014.530 €	2.383.940 €	70.140 €		2.454.080 €	1.560.450 €
sonst. Geleistete SoPo	200.000 €	23.800 €		223.800 €	12.000 €	4.000 €		16.000 €	207.800 €
Endsummen	13.537.020 €	268.910 €	90.000 €	13.715.930 €	6.880.080 €	185.240 € *	- €	7.065.320 €	6.650.610 €

Auflösung von Ertragszuschüssen

Anlagengruppen	Stand (Ertrags-)zuschüsse				Auflösungen				Restbuchwerte (EUR)
	Anfangsstand (EUR) 01.01.2024	Zugang (EUR)	Abgang (EUR)	Endstand (EUR)	Anfangsstand (EUR) 01.01.2024	Zugang (EUR)	Abgang (EUR)	Endstand (EUR)	
Abwasserbeseitigung	3.575.260 €	22.700 €		3.597.960 €	1.633.340 €	71.860 €		1.705.200 €	1.892.760 €
Wasserversorgung (Beiträge bis 2005 und sonst. Kostenersätze)	1.399.210 €			1.399.210 €	1.399.060 €	28.150 €		1.427.210 €	- 28.000 €
Grundvermögen	233.720 €	22.960 €		256.680 €	19.310 €	10.930 €		30.240 €	226.440 €
Straßen, Wege, Plätze, etc.	2.580.860 €	36.450 €		2.617.310 €	1.953.750 €	42.330 €		1.996.080 €	621.230 €
Endsummen	7.789.050 €	82.110 €	- €	7.871.160 €	5.005.460 €	153.270 € *	- €	5.158.730 €	2.712.430 €

* Wasserversorgungsbeiträge ab dem Jahr 2005 werden auf der Aktivseite (beim Anlagevermögen) abgebildet / zum Abzug abgebracht.
Summe der Abschreibungen / Auflösungen werden daher netto dargestellt und entsprechen nicht den im Haushalt dargestellten Bruttowerten.

Kalkulatorische Zinsen

Unterabschnitt	Voraussichtlicher Restbuchwert zum 31.12.2024 (EUR)	Zinssatz (%)	Kalk. Zinsen im Haushaltsjahr (EUR)
53 80 Abwasserbeseitigung	160.760	5,00	8.040

Erläuterungen:

Restbuchwert= Restbuchwert Anschaffungs- / Herstellungskosten
./ Restbuchwert evtl. Ertragszuschüsse

Hinweis:

Wert ist abweichend von der Darstellung im Ergebnishaushalt unter 53 80, da kalkulatorische Verzinsung im Rahmen der Kalkulation abschließend zu ermitteln ist. Die Berechnungen in der Kalkulation sind umfangreicher, als in der seitherigen Anlage zum Haushaltsplan dargestellt und es werden sowohl die tatsächlichen Betriebskosten als auch kalkulatorische Größen herangezogen. Die dargestellte Anlage wird mit kommenden Haushaltsplänen und in Abstimmung mit der Allevo Kommunalberatung noch angepasst.

Übersicht über den Stand der Rücklagen

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen	282.090 €	282.090 €
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	- €	- €
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	282.090 €	282.090 €
2. Zweckgebundene Rücklagen	- €	- €
Rücklagen gesamt	282.090 €	282.090 €

Hinweis:

Darstellung erfolgt ohne Berücksichtigung voraussichtlicher Jahresrechnungsergebnisse (2023).
Bereits erstellte Jahresabschlüsse haben Berücksichtigung gefunden.

Rückstellungsspiegel zum 31.12. des Haushaltsjahres

Art der Rückstellung *		Stand der Rückstellung zum 01.01.	Umgliederung	Zuführung **	davon Zinsanteil ***	Inanspruchnahme	Auflösung	davon Zinsanteil ***	Stand der Rückstellung zum 31.12.
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.1.1	ATZ-Rückstellung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.1.2	Sabbatjahr-Rückstellung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.2	Unterhaltsvorschuss-rückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien (§ 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.4	Gebührenüberschuss-rückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	3.670 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.670 €
3.4.1	Abwasser	3.670 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.670 €
3.5	Altlastenrückstellungen (§ 41 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren (§ 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.6.1	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften	-	-	-	-	-	-	-	-
3.6.2	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gewährleistungen	-	-	-	-	-	-	-	-
3.7	Sonstige Rückstellungen **** (§ 41 Abs. 2 Satz 1 GemHVO)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.7.1	Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.7.2	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Vorvorjahr - Fortschreibung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Vorjahr - Fortschreibung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	abzuschließendes Jahr - Bildung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.7.3	Rückstellungen für Verpflichtungen in Folge des Verbots der Altersdiskriminierung im Bereich der BDA-Stufen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.7.4	Rückstellungen aus drohenden Verpflichtungen aus Schadensersatzansprüchen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.7.5	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.7.6	weitere sonstige Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe aller Rückstellungen		3.670 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.670 €

* Die Gliederung der Rückstellungen richtet sich nach der Bilanzposition § 52 Abs. 4 Nr. 3 GemHVO

** Erstmalige Bildung oder Erhöhung von bestehenden Rückstellungen.

*** Angabe kann auf langfristige Rückstellungen mit einer (Rest-) Laufzeit von mehr als 5 Jahren beschränkt werden. Damit beschränkt sich die Angabe auf die Rückstellungen nach Ziffer 3.3 und 3.5.

Definition: Rückstellungsbestand zum 31.12. des Vorjahres multipliziert mit Abzinsungssatz des jeweiligen Jahres.

Spalte 5: Mehrung des Rückstellungsbestandes über Zinsaufwand (Konto 4599 Sonstige Finanzaufwendungen).

Spalte 8: Minderung des Rückstellungsbestandes über Zinsertrag (Konto 3699 Sonstige Finanzerträge)

**** Wahrrückstellungen sind einzeln aufzuführen.

Hinweis:

Darstellung erfolgt ohne Berücksichtigung voraussichtlicher Jahresrechnungsergebnisse (2023). Bereits erstellte Jahresabschlüsse haben Berücksichtigung gefunden.

Änderungen können sich zudem aus den gebührenrechtlichen Ergebnisermittlungen nach KAG ergeben. Im Rahmen der nächstmöglichen Jahresabschlusserstellung werden Anpassungen ggf. vorgenommen.