

Zweckverband Industriegebiet Besigheim



**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr**

2025

Haushaltsplan 2025

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
Teilfinanzaushalt:		
Gesamtfinanzaushalt	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 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24.07.2000 (GBI. S. 581), zuletzt geändert durch Gesetz vom 09.11.2010 (GBI. S. 962) i.V.m. §§ 13, 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit vom 16.09.1974 (GBI. S. 408), zuletzt geändert durch Gesetz vom 04.02.2009 (GBI. S. 185) sowie den §§ 5 und 9 der Verbandssatzung hat die Verbandsversammlung am _____ folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

	EUR
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	564.080
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-564.080
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	414.040
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-381.230
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	32.810
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	266.800
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-266.800
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	0
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	32.810
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	32.810

§ 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 Haushaltjahre 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 236.170 EUR

davon im

a) Ergebnishaushalt 154.370 EUR

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

Besigheim	40% =	61.750 EUR
Gemmrigheim	17% =	26.240 EUR
Hessigheim	7% =	10.810 EUR
Mundelsheim	17% =	26.240 EUR
Neckarwestheim	7% =	10.810 EUR
Walheim	12% =	18.520 EUR

b) Finanzhaushalt 81.800 EUR
nach § 9 Abs. 1 b) und Abs. 2 der
Verbandssatzung entfallen auf

Besigheim	40% =	32.700 EUR
Gemmrigheim	17% =	13.910 EUR
Hessigheim	7% =	5.730 EUR
Mundelsheim	17% =	13.910 EUR
Neckarwestheim	7% =	5.730 EUR
Walheim	12% =	9.820 EUR

Ausgefertigt:
Besigheim, den 06.05.2025

Dr. Florian Bargmann
Verbandsvorsitzender

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN 2025

1. Allgemeiner Rückblick

Die Gründung des Zweckverbands Industriegebiet Besigheim erfolgte am 27.09.1973. Das Haushaltsjahr 2025 ist also das 52. Jahr des Verbandes.

Mitglieder des Zweckverbands sind

die	Stadt	Besigheim	mit einer Beteiligungsquote von	40 %
und die	Gemeinden	Mundelsheim	Beteiligungsquote	17 %
		Gemmrigheim	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. Mit der Umstellung auf das Neue kommunale Haushaltsrecht waren es in den vergangenen Jahren vorwiegend Sanierungsmaßnahmen, an denen sich der Zweckverband im Rahmen von Umlageanteilen im Ergebnishaushalt beteiligt hat.

Zur Finanzierung des anfänglichen Grunderwerbs und der Erschließungsaufwendungen mussten insgesamt 3.278.659,19 € Kredite aufgenommen werden. Zur weiteren Finanzierung wurden seither gegenüber den Mitgliedsgemeinden Umlagen (Verwaltungs- und/oder Investitionsumlagen) erhoben. Seit Ende 1992 ist der Verband schuldenfrei.

Die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer der Betriebe werden von den Marktgemeinden, also der Stadt Besigheim und der Gemeinde Mundelsheim, erhoben und entsprechend den Beteiligungsquoten an die Mitgliedsgemeinden verteilt. Die daraus resultierenden Erträge stellen seit mehreren Jahrzehnten eine verlässliche und nahezu stabile Einnahmengröße für die Haushalte der Mitgliedsgemeinden dar.

Die Investitionskosten zur Erschließung des Verbandsgebiets wurden überwiegend 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 2024 und weitere Vorjahre

Nach der von der Verbandsversammlung am 23.09.2024 erlassenen Haushaltssatzung wurden die Erträge / Einzahlungen und Aufwendungen / Auszahlungen

Ergebnishaushalt:

ordentliche Erträge	624.220 €
ordentliche Aufwendungen	- 624.220 €
= ordentliches Ergebnis	0 €

Finanzhaushalt:

Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes	31.970 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	182.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 278.800 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
= Finanzierungsmittelbedarf	-64.830 €

festgesetzt.

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat die Gesetzmäßigkeit gemäß § 121 Abs. 2 GemO i. V. m. § 28 Abs. 1 GKZ mit Erlass vom 12.11.2024 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 Haushaltjahre 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. Jedoch wurden auch die Investitionsmaßnahmen oder ähnliches im Laufe des Jahres nicht planmäßig getätigt. Die Liquidität des Verbandes beträgt unter Berücksichtigung der genannten Entwicklungen und Begebenheiten ca. 146.000 € zum Stichtag 31.12.2024.

Im Ergebnishaushalt haben die im Jahr 2025 und unter Beachtung des gefassten Bevorratungsbeschlusses zum 01.01.2024 festgesetzten Gebührensätze für den Bereich Abwasser sowie für den Bereich der Wasserversorgung Niederschlag gefunden. Im Zusammenhang mit der Sanierung des Nachklärbeckens im Klärwerk Neckarwestheim wurden im Haushaltsjahr 2024 weitere Umlageanteile fällig. Die tatsächliche Umlageentwicklung verhielt sich im Rechnungsergebnis eher schwankend, sodass der Planansatz 2024 um rund 16.000 € unterschritten wurden und aus Vorjahren ein Betrag in Höhe von fast 41.000 € wieder erstattet wurde.

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

Nach Umstellung auf die Doppik konnten bisher die Jahresabschlüsse 2019 bis 2022 aufgestellt werden. Eine Investitionskostenumlage wurde seither nicht erhoben bzw. fällig. Für die Jahre ab 2023 ist mit einer Umlageerhebung nach erfolgreicher Abschlussbuchungen zu rechnen. Die ausstehenden Abschlüsse werden der Verbandsversammlung zeitnah vorgelegt.

3. Haushaltsjahr 2025

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

3.1 Ergebnishaushalt

Die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushalts belaufen sich auf 564.080 €.

Davon entfallen auf

Umlage und Erstattungen (von den Verbandsgemeinden)	154.370 €
Auflösung von Ertragszuschüssen	150.040 €
Wasser- und Abwassergebühren	226.370 €
Mieten und Pachten	2.800 €
Sonst. Erträge	30.500 €

Die ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts belaufen sich auf 564.080 €.

Davon entfallen auf

Personalaufwand	16.820 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.730 €
Abschreibungen	182.850 €
Erstattungen an Gemeinden und Zweckverbände	160.200 €
Sonst. Aufwendungen	62.480 €

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 2025 rückwirkend zum 01.01.2024 beschlossene Anpassung der **Schmutzwassergebühr** auf 4,94 / m³ (vorher 5,52 € / m³) und der **Niederschlagswassergebühr** auf 0,23 € / m² (vorher 0,30 € / m²) hat Berücksichtigung gefunden. Die gleichermaßen erfolgte Neukalkulation der **Frischwassergebühr** zum Jahr 2024 hatte einen Anstieg von 1,94 € / m³ auf 1,99 € / m³ zur Folge. Sämtliche Inhalte für die Frischwasser-

versorgung und die Abwasserbeseitigung 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 zeigen sich nahezu unverändert im Vergleich zum Vorjahr. Mögliche investive Zu- und Abgänge im Zeitraum 2025 bis 2028 haben bei der Berechnung der kalkulatorischen Größen Berücksichtigung gefunden.

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 71.200 € eingeplant.

Auswirkungen heraus aus der **Grundsteuerreform** haben in den Produktbereichen 51 10, 52 20 und 53 30 entsprechend auf dem Sachkonto 44410000 Berücksichtigung gefunden.

Zur Deckung des Ergebnishaushalts wird eine **allgemeine Umlage** von 154.370 € notwendig.

3.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt wurden die nach der Aufstellung des Fachbereiches IV der Stadt Besigheim voraussichtlich fällig werdenden Maßnahmen aufgenommen.

Zusammengefasst sind dies:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

Grundstücksverkäufe	90.000 €
Investive Umlage	81.800 €
Erschließungsbeiträge und Kostenerstattungsbeträge	88.000 €
sonst. Kostenersätze	7.000 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

Ausgleichs-/Umlegungsmaßnahmen	0 €
Grunderwerb	10.000 €
Abwasserbeseitigung Kanalbau	1.000 €
Wasserversorgung Leitungsbau	6.000 €
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 2025 für den noch ausstehenden Fahrbahndeckeneinbau nochmals mit 226.000 € berücksichtigt. Ein Mittelabfluss ist in Vorjahren nicht wie ursprünglich geplant erfolgt. 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 2025 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. Über den Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes können die Maßnahmen 2025 nahezu bestritten werden. Zur Deckung der geplanten investiven Auszahlungen wird mit einer voraussichtlichen Umlageerhebung in Höhe von 81.800 € gerechnet. Hierzu wird auf die Anlage zu Liquiditätsentwicklung verwiesen. Für die kommenden Jahre gilt es abzuwarten, wann mit dem nächsten Erschließungsabschnitt begonnen wird. Hiervon ist abhängig, ob im weiteren Verlauf des Finanzplanungszeitraumes Investitionsumlageanteile zu erheben sind. Ziel ist es eine stabile und positive Liquidität vorweisen zu können, sodass künftige Maßnahmen ohne Erhebung erhöhter investiver Umlagen oder die Aufnahme von Krediten zur Umsetzung kommen können.

4. Finanzplanung 2024 - 2028

Die Planungen im **Ergebnishaushalt** zeigen, dass 2025 - 2028 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 bei der Planung angenommen. Möglicherweise besteht gar die Option künftig aus Ergebnisrücklagen zu ziehen.

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 2024 - 2028** sind Bau- und Grunderwerbstätigkeiten entsprechend der Aufstellung des Fachbereiches IV der Stadt Besigheim geplant. Sie stellen sich wie folgt dar:

2026	104.000 €
2027	134.000 €
2028	1.114.000 €

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 2027 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 2028) und den dafür notwendigen Grunderwerb aus vorhandenen Mitteln zu bestreiten. Die Finanzplanung 2026 - 2028 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 52 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" 2.410 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 14.04.2025

Verena Laiß
Verbandsrechnerin

Haushaltsplan 2025



Lfd. Nr.	Betrieb	Ausübende Tätigkeit	Bemerkungen	Straße	Zahl der Beschäftigten	
					2024	2025
1	Bäuerle, Jürgen Möbelfertigung - Innenausbau	Möbelfertigung u. Montage, Schreinerarbeiten, Innenausbau		Johannes-Kepler-Straße 1 + 3	2	2
2	Friedl, Benjamin	Holzwerkstatt	Mieter	Johannes-Kepler-Straße 3	0	1
3	BAJ OHG	Vermietung Betriebsräume	vermietet	Carl-Zeiss-Str. 6	0	0
4	Bitbakers GmbH & Co.		Mieter	Heinrich-Hertz-Straße 11	11	11
5	CNC-Bearbeitungstechnik Nenninger, Bruno	Mechanische Bearbeitung von Metall- u. Kunststoffteilen		Heinrich-Hertz-Straße 9	14	14
6	Caliano Kaffeerösterei	Kaffeerösterei		Heinrich-Hertz-Str. 26	3	3
7	Captagal Pharma GmbH			Wilhelm-Maybach-Str. 2	13	13
8	Coltec GmbH & CoKG	Färbermittel u. Additive für Kunststoffe		Heinrich-Hertz-Straße 4	20	19
9	Concert-Merchandising GmbH, Livemacher GmbH	Werbearikel, Textilien, Events		Max-Eyth-Straße 11	19	25
10	DuGlas, Doreen Tra			Max-Eyth-Straße 19	7	4
11	Filtertechnik GmbH, Durst, Alfred	Herstellung u. Vertrieb von Filtern aller Art, Filteranlagen u. Zubehör		Carl-Benz-Straße 3, Rudolf-Diesel-Straße 19	27	31
12	Eissele Bautrocknung	Bautrocknung, Wasserschadenbeseitigung		Rudolf-Diesel-Straße 22	5	0
13	Elram GmbH	Baubeschläge		Rudolf-Diesel-Straße 5	23	20
14	E P H Elektronik Produktions- und Handelsgesellschaft mbH	Herstellung, Vertrieb, Be- und Verarbeitung von elektronischen Erzeugnissen		Rudolf-Diesel-Straße 18	37	

Haushaltsplan 2025



15	Ficht Paletten GmbH	Paletten-Herstellung	Heinrich-Hertz-Straße 10	15	15
16	Fluid Clean KG		Mieter	Heinrich-Hertz-Straße 9	0
17	Fötec Fahrzeugtechnik GmbH Nägeli, Jürgen	Handel mit Waren aller Art insbesondere Flurfördertechnik		Carl-Zeiss-Straße 1	3
18	Glöckle Gerd	Garten- und Landschaftsbau		Rudolf-Diesel-Straße 20	13
19	Häberle, Markus	Montagen und Verkauf	vermietet	Max-Eyth-Straße 19	6
20	Garten- und Landschaftsbau Häberle, Siegfried	+ Bauunternehmung		Rudolf-Diesel-Straße 28	17
21	Häberle Immobilien GbR		unbebaut	Heinrich-Hertz-Straße	0
22	Hecht, Günter Electronic AG	Steuer- u. Messstechnik für die Holzindustrie		Heinrich-Hertz-Straße 3 + 5	30
23	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	73
24	Hergenreder, Andreas	Zerspannungstechnik		Rudolf-Diesel-Straße 1	2
25	Hermes Royal GmbH Fensterladenfabrik	Herstellung, Vertrieb und Montage von Holz- u. Kunststoff-Klappläden		Johannes-Kepler-Straße 10 -12	29
26	Hessenthaler und Söhne GmbH Ofenbau	Ofenbau		Rudolf-Diesel-Straße 3 + 3/1	4
27	HG Dienstleistungen		Mieter	Rudolf-Diesel-Straße	0
28	HMS Handels-SW Marketing Service	Entwicklung, Vertrieb und Dienstleistungen für Hard-Software		Max-Eyth-Straße 13	1

29	Hochstetter, Ottmar	Handel, Vertretungen, Dienstleistungen	Imbiss-Stand	Rudolf-Diesel-Straße 6	0	0
30	Hopf Kunststofftechnik GmbH	Kunststoffverarbeitung, Herstellung von Halbzeugen		Carl-Zeiss-Straße 6	95	95
31	Intec gemeinnützige GmbH Link, Martin	Werkstatt zur Integration von psychisch erkrankten Menschen	unbebaut	Rudolf-Diesel-Straße 11	19	26
32	IPA Gundstücksverwaltungs GmbH			Heinrich-Hertz-Straße 8	0	0
33	Käfer Werkzeugbau GmbH	Herst.von Werkzeugen u. techn. Teilen Blech u.Kunst.		Max-Eyth-Straße 1	26	25
34	Kohlbach Systems GmbH (vormals KBT Bioenergie Technologie GmbH) Unternehmen Kohlbach-Gruppe Marongiu, Daniel		Mieter	Carl-Benz-Straße 9	6	8
35	KML Link GmbH + Co.KG	Kranverleih und Montagebau		Carl-Zeiss-Straße 8	34	34
36	Laitenberger	Elektrotechnik & Licht		Rudolf-Diesel-Straße 26	6	5
37	Lear Corporation GmbH	Herstellung von Automobilsitzen		Ferdinand-Porsche-Straße 2	840	721
38	Lilie Liegenschaften GmbH & Co.KG	Großhandel u. Herstellung von Reisemobilen, Caravan u. Bootszubehör		Max-Eyth-Straße 6; Heinrich-Hertz-Straße 30	48	45
39	Link-Erbengemeinschaft	Mieter: Müller-Die Lila-Logistik AG	unbebaut	Ferdinand-Porsche-Straße	0	0
40	LQ Mechatronic-Systeme GmbH; LQ-Grundstücksverwaltungs GmbH	Konstruktion, Dokumentation, Fertigung, Vertrieb von Installationssystemen		Carl-Benz-Straße 6; Otto-Hahn-Straße	221	221

41	Mann GmbH; Praxis- und Labormöbel MHS 24;	Schreinerei, Herstellung u. Handel von Labormöbeln	Carl-Zeiss-Straße 2; Rudolf-Diesel-Straße	66	68
42	Mobilier Hydraulik Service		Mieter	Carl-Benz-Straße 9	8
43	Möhrlin	Gebäudetechnik GmbH & Co. KG	Mieter	Carl-Benz-Straße 5	6
44	Modul.oo GmbH		Mieter	Carl-Benz-Straße 6	6
45	Mozer, Heinz		unbebaut	Heinrich-Hertz-Straße	0
46	Müller - Die Lila Logistik Deutschland SE			Ferdinand-Porsche-Straße 4	380
47	Müller- Die Lila Logistik Service GmbH			Ferdinand-Porsche-Straße 4	0
48	Müller – Die Lila Logistik Route GmbH	Transport von Gütern, Lagerung, Spedition u. Logistikbetrieb		Ferdinand-Porsche-Straße / Carl-Benz-Straße	0
49	Müller-Die Lila Operations GmbH				0
50	Müller-Die Logistik Service GmbH				0
51	Müller-Die Lila Logistik Besigheim GmbH			Carl-Zeiss-Straße 5	0
52	Hopp & Hair Oberhoffner, Bettina	Frisörätigkeit		Heinrich-Hertz-Straße 14	1
53	Oberhoffner GmbH Großküchentechnik	Reparaturen u. Vertrieb von Großküchen		Heinrich-Hertz-Straße 14	5
54	Opti-Prod GmbH			Carl-Benz-Straße 6	6

55	Plasma- Ionic GmbH & Co.KG	Herstellung u. Vertrieb von Anlagen zur Oberflächen- u. Wärmebehandlung	Carl-Benz-Straße 8	6	5
56	PortSignum GmbH	Entwicklung und Herstellung von industriellen Monitoren und Anzeigensystemen. Erbringung von IT-Dienstleistungen	Rudolf-Diesel-Straße 10	4	3
57	Polosek, Thomas	Zimmerei, Altbausanierung	Max-Eyth-Straße 34/1	0	1
58	Premium-Cable Otterbach, Jens	Handel mit Güter	Max-Eyth-Straße 15	6	6
59	Rainer, Ramona Abschleppdienst	Pannendienst, Unfall- u. Gebrauchtwagen An- u. Verkauf, Auto- u. Kranverleih, Gütermahverkehr	Rudolf-Diesel-Straße 9	15	22
60	Rosenberger Spritzguss u. Formenbau GmbH	Kunststoffspritzerei	Johannes-Kepler-Straße 4; Max-Eyth-Straße 5	55	57
61	Sausselle Parkett GmbH	Parkett- u. Fußbodentechnik	Carl-Benz-Straße 9	14	14
62	Schilling Messebau Messe- und Ausstellungsbau GmbH	Verkauf u. Vermietung von Messeständen	Carl-Zeiss-Straße 3	46	46
63	Schmidt GmbH u. Co Hub-Arbeitsbühnen-Vermietung KG	Vermietung, Handel u. Service von Hub- u. Arbeitsbühnen	Rudolf-Diesel-Straße 16	9	10
64	Schmidt GmbH	Metall- und Stahlbau	Rudolf-Diesel-Str. 4	5	5
65	KFZ-Werkstätte Schneider, Heinz	Kraftfahrzeugreparatur	Carl-Benz-Straße 1	4	4
66	Schneider, Rolf Transporte und Tiefbau GmbH	Transporte u. Tiefbau	Rudolf-Diesel-Straße 13	12	12
67	Schweiker, Robert GmbH Fensterbau	Fensterbau	Carl-Benz-Straße 13; Wilhelm-Maybach-Straße 2	120	104

Haushaltsplan 2025

68	Sedef Werkzeug und Maschinenbau	Werkzeug und Maschinenbau	Carl-Benz-Straße 12	4	3
69	Sollis Solargroßhandel		Heinrich-Hertz-Str. 3-5	9	6
70	STO Streicher GmbH & Co. KG und HST Streicher, Horst	Modell- und Formenbau; Gießerei, Handel mit Gusssteinen	Carl-Zeiss-Straße 11	41	33
71	Straßenmeisterei / Straßenbauamt	Straßenmeisterei	Rudolf-Diesel-Straße 15-17	23	25
72	KFZ-Werkstatt Veigel, Holger	Kfz-Werkstatt	Carl-Benz-Straße 14	1	1
73	Veigel, Roland	Garten- und Landschaftsbau	Heinrich-Hertz-Straße 26	7	7
74	VSC-Europa	Unfallzentrale Süd	Max-Eyth-Straße 4	2	2
75	Weller Tools GmbH	Herstellung u. Vertrieb von Löt- u. Entitätgeräten	Mieter	Carl-Benz-Straße 2	46
76	Werkstation GmbH; Nägle, Frank	Entwicklung, Herstellung u. Vertrieb von Hard- u. Software	Mieter	Rudolf-Diesel-Straße 10	6
77	Wildmaier GmbH,	Automobile		Max-Eyth-Straße 8	5
78	Worbs, Holger	Kesselreinigung, Sanitär, Heizungshandel, Dienstleistungen aller Art		Rudolf-Diesel-Straße 24	0
79	Zimnwasser GmbH			Max-Eyth-Straße 13	0
80	Zweckverband Industriegebiet Besigheim				0
Summe				2.587	2.410

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

**Gesamtergebnishaushalt
mit
Haushaltsquerschnitt
2025**

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 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	0	153.270	150.040	150.430	152.160	164.850
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	153.270	150.040	150.430	152.160	164.850
4	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	223.806	266.750	226.370	240.140	263.100	247.190
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	4.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	34110000 Mieten und Pachten	0	3.000	0	0	0	0
	34110010 steuerpflichtige Miet- und Pachteinnahme	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.218	195.200	176.870	189.960	216.110	201.870
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	21.827	195.200	176.870	189.960	216.110	201.870
	34821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeind	8.463	0	0	0	0	0
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	12.928	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3.451	0	0	0	0	0
	36120000 Zinsertrag von Gemeinden und GV	51	0	0	0	0	0
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.400	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.251	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	= Ordentliche Erträge	280.727	624.220	564.080	591.330	642.170	624.710
12	- Personalaufwendungen	-15.693	-15.720	-16.820	-16.820	-16.820	-16.820
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-15.693	-15.720	-16.820	-16.820	-16.820	-16.820
13	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.687	-153.050	-141.730	-158.730	-171.730	-171.730
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-34.644	-89.150	-35.650	-42.650	-47.650	-47.650
	42120001 Unterhaltung Kanäle	0	-2.500	-20.000	-40.000	-40.000	-40.000
	42120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-5.500	-8.000	-8.000	-8.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-432	-600	-600	-600	-600	-600
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-3.622	-3.150	-3.130	-3.130	-3.130	-3.130
	42414000 Aufwendungen für Strom	0	-6.200	-6.000	-6.500	-7.000	-7.000
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-550	-450	-450	-450	-450
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-74.988	-43.900	-67.400	-54.400	-61.900	-61.900
15	- Abschreibungen	0	-185.240	-182.850	-184.670	-183.740	-188.170
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-185.240	-182.850	-184.670	-183.740	-188.170

Haushaltsplan 2025

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
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	-833.567	-270.010	-222.480	-230.910	-269.680	-247.790
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-7.770	-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	-6.367	-19.500	-18.850	-14.350	-42.350	-19.850
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-69	-1.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	44312000 Post / Fernmeldegebühr	-89	-100	-150	-150	-150	-150
	44317000 EDV-Kosten	-6.576	-6.100	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-15.383	-21.420	-23.120	-23.120	-23.120	-23.120
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-651.415	-129.500	-89.000	-100.500	-123.000	-123.000
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-145.715	-83.180	-71.200	-72.630	-60.900	-61.510
	44540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-183	-350	-400	-400	-400	-400
19	= Ordentliche Aufwendungen	-962.946	-624.220	-564.080	-591.330	-642.170	-624.710
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-682.219	0	0	0	0	0
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-682.219	0	0	0	0	0

Das abgedruckte Ergebnis für 2023 stellt einen vorläufigen und nicht den Tatsachen entsprechenden Wert dar. In der Anlagenbuchhaltung sind noch Bereinigungen notwendig und daher noch keine Beträge für Abschreibungen und Auflösungen verbucht. Auf dem Sachkonto 44520000 ist derzeit noch die Ausschüttung in Höhe von 450.000 € dargestellt. Im Rahmen der Abschlussbuchen ist eine Verschiebung der Darstellung in den Finanzaushalt und die Bilanz erforderlich.

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts																												
		Erträge aus Nutzungsanteilen, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsgegenleistungen, 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	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
PROD11	Innere Verwaltung	0	0	-4.710	-2.750	0	-52.410	59.870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD12	Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	-9.850	0	-1.040	0	0	-10.890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD1260	Brandschutz	0	0	0	0	0	-6.000	0	-630	0	0	-6.630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	-6.610	-1.600	0	-12.200	0	-2.170	0	0	-22.580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD52	Bauen und Wohnen	9.880	0	-5.500	-5.580	0	-5.100	0	-1.720	0	0	-8.020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD53	Ver- und Entsorgung	348.270	8.000	0	-79.900	0	-254.250	47.670	-41.800	-4.990	23.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD5330	Wasserversorgung	99.600	5.000	0	-51.200	0	-40.510	0	-12.890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD5380	Abwasserbeseitigung	228.670	0	0	-28.700	0	-213.740	47.670	-28.910	-4.990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
PROD54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	43.560	0	0	-51.250	0	-69.470	0	-60.510	0	0	-137.670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	0	0	0	0	0	-500	0	-50	0	0	-550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD55	Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen	0	0	0	-150	0	0	0	-30	0	0	-180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD57	Wirtschaft und Tourismus	154.370	0	0	-500	0	-2.050	0	-270	0	0	151.550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	-200	0	0	0	0	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
PROD6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	-200	0	0	0	0	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Summe		556.080	8.000	-16.820	-141.730	0	-405.530	107.540	-107.540	-4.990	-4.990	-4.990																		

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

**Ergebnishaushalt
2025**

**Teilhaushalt 01
-Verwaltung und Dienstleistungen-**

TH01

Verwaltung und Dienstleistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	153.270	150.040	150.430	152.160	164.850
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	153.270	150.040	150.430	152.160	164.850
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	223.806	266.750	226.370	240.140	263.100	247.190
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	223.806	266.750	226.370	240.140	263.100	247.190
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	4.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	34110000 Mieten und Pachten	0	3.000	0	0	0	0
	34110010 steuerpflichtige Miet- und Pachteinnahme	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.218	195.200	176.870	189.960	216.110	201.870
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	21.827	195.200	176.870	189.960	216.110	201.870
	34821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeind	8.463	0	0	0	0	0
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	12.928	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	51	0	0	0	0	0
	36120000 Zinsertrag von Gemeinden und GV	51	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.251	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	35110000 Konzessionsabgaben	1.895	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	35210000 Erstattung von Steuern	8.278	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	78	0	0	0	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	277.326	624.220	564.080	591.330	642.170	624.710
12	- Personalaufwendungen	-15.693	-15.720	-16.820	-16.820	-16.820	-16.820
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-15.693	-15.720	-16.820	-16.820	-16.820	-16.820
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.687	-153.050	-141.730	-158.730	-171.730	-171.730
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-3.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-34.644	-89.150	-35.650	-42.650	-47.650	-47.650
	42120001 Unterhaltung Kanäle	0	-2.500	-20.000	-40.000	-40.000	-40.000
	42120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-5.500	-8.000	-8.000	-8.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-432	-600	-600	-600	-600	-600
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-3.622	-3.150	-3.130	-3.130	-3.130	-3.130
	42414000 Aufwendungen für Strom	0	-6.200	-6.000	-6.500	-7.000	-7.000
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-550	-450	-450	-450	-450
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-74.988	-43.900	-67.400	-54.400	-61.900	-61.900
15	- Abschreibungen	0	-185.240	-182.850	-184.670	-183.740	-188.170
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-185.240	-182.850	-184.670	-183.740	-188.170
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-383.567	-270.010	-222.480	-230.910	-269.680	-247.790
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-7.770	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860	-7.860

Haushaltsplan 2025

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
	44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHV)	0	-150	-150	-150	-150	-150
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	-6.367	-19.500	-18.850	-14.350	-42.350	-19.850
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-69	-1.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	44312000 Post / Fernmeldegebühr	-89	-100	-150	-150	-150	-150
	44317000 EDV-Kosten	-6.576	-6.100	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-15.383	-21.420	-23.120	-23.120	-23.120	-23.120
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-201.415	-129.500	-89.000	-100.500	-123.000	-123.000
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-145.715	-83.180	-71.200	-72.630	-60.900	-61.510
	44540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-183	-350	-400	-400	-400	-400
19 = Anteilige ordentliche Aufwendungen	-512.946	-624.020	-563.880	-591.130	-641.970	-624.510	
20 = Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-235.620	200	200	200	200	200	200
21 + Erträge aus internen Leistungen	0	103.870	107.540	107.250	108.870	108.870	
22 - Aufwendungen für interne Leistungen	0	-103.870	-107.540	-107.250	-108.870	-108.870	
23 - kalkulatorische Kosten	0	-9.000	-4.990	-3.810	-3.470	-3.470	-9.110
24 = Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-9.000	-4.990	-3.810	-3.470	-3.470	-9.110
25 = Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-235.620	-8.800	-4.790	-3.610	-3.270	-8.910	

TH01	Verwaltung und Dienstleistungen
PB11	Innere Verwaltung
1110	Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
11 = Anteilige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
14 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-448	-650	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-150	-50	-50	-50	-50
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-448	-500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
18 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		-8.100	-36.750	-43.750	-43.750	-43.750	-43.750
	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	-30.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
19 = Anteilige ordentliche Aufwendungen		-8.548	-37.400	-45.500	-45.500	-45.500	-45.500
20 = Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-8.548	-37.400	-45.500	-45.500	-45.500	-45.500
21 + Erträge aus internen Leistungen		0	37.400	45.500	45.500	45.500	45.500
22 - Aufwendungen für interne Leistungen		0	0	0	0	0	0
24 = Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		0	37.400	45.500	45.500	45.500	45.500
25 = Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-8.548	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. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar. |

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

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-702	-500	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-702	-500	-500	-500	-500	-500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.239	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360	-1.360
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-1.170	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-69	-100	-100	-100	-100	-100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.941	-1.860	-1.860	-1.860	-1.860	-1.860
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.941	-1.860	-1.860	-1.860	-1.860	-1.860
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	1.860	1.860	1.860	1.860	1.860
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	1.860	1.860	1.860	1.860	1.860
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.941	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

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

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-4.700	-4.710	-4.710	-4.710	-4.710	-4.710
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-4.700	-4.710	-4.710	-4.710	-4.710	-4.710
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-250	-500	-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.	-250	-250	-250	-250	-250	-250
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.887	-10.000	-7.300	-7.800	-9.300	-9.300
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	-237	-8.000	-3.000	-3.500	-5.000	-5.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	-500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	44317000 EDV-Kosten	-1.650	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.837	-15.210	-12.510	-13.010	-14.510	-14.510
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.837	-15.210	-12.510	-13.010	-14.510	-14.510
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	15.210	12.510	13.010	14.510	14.510
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	15.210	12.510	13.010	14.510	14.510
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.837	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 Prüfungskostens GPA sowie Aufwand für Beratungsleistungen durch Steuerberater bzw. Sonstige
- 44310000 Aufwendungen für Bürobedarf, amtliche Bekanntmachungen, etc.
- 44317000 Produktionsleistungen Komm. One für SAP-Anwendungsmanager

TH01	Verwaltung und Dienstleistungen
PB12	Sicherheit und Ordnung
1220	Ordnungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-5.284	-4.400	0	0	0	0
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-5.284	-4.400	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.024	-2.350	-3.850	-3.850	-3.850	-3.850
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-2.018	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-33.006	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-40.308	-6.750	-3.850	-3.850	-3.850	-3.850
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-40.308	-6.750	-3.850	-3.850	-3.850	-3.850
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	4.400	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-550	-410	-390	-360	-370
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	3.850	-410	-390	-360	-370
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-40.308	-2.900	-4.260	-4.240	-4.210	-4.220

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

12 20 00 01 Ordnungswesen

- | | |
|----------|---|
| 40190000 | Dienstaufwendungen für den stellvertretenden Verbandsvorsitz und die daraus resultierende Entschädigung für die Durchführung von Grundstücksverhandlungen und Vertragsabschlüsse finden sich künftig bei Produktbereich 52 20 wieder. |
| 44410000 | Aufwand für Versicherungsbeiträge bei der WGV |
| 44520000 | Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar. |

TH01	Verwaltung und Dienstleistungen
PB12	Sicherheit und Ordnung
1260	Brandschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 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	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-5.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-5.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-460	-630	-600	-570	-590
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-460	-630	-600	-570	-590
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-5.460	-6.630	-6.600	-6.570	-6.590

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

12 60 00 01 Feuerschutz

44520000	Kostenersatz an die Feuerwehren Besigheim und Mundelsheim auf Basis öffentlich-rechtlicher Vereinbarung / Vertrag von 1991
47110000	Abschreibung für geleisteten Investitionskostenzuschuss zum Neubau Feuerwehrgerätehaus Ottmarsheim

TH01	Verwaltung und Dienstleistungen
PB51	Räumliche Planung und Entwicklung
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-5.708	-6.610	-6.610	-6.610	-6.610	-6.610
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	-5.708	-6.610	-6.610	-6.610	-6.610	-6.610
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-600	-1.600	-3.100	-5.100	-5.100
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-100	-100	-100	-100	-100
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0	-500	-1.500	-3.000	-5.000	-5.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.075	-1.200	-12.200	-13.700	-30.200	-20.200
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	0	-1.000	-1.000	-1.000	-15.000	-5.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-11.075	0	-1.000	-2.500	-5.000	-5.000
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-100	-100	-100	-100	-100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-16.784	-8.410	-20.410	-23.410	-41.910	-31.910
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-16.784	-8.410	-20.410	-23.410	-41.910	-31.910
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-760	-2.170	-2.380	-3.950	-3.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-760	-2.170	-2.380	-3.950	-3.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-16.784	-9.170	-22.580	-25.790	-45.860	-35.010

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

51 10 00 01 Städteplanung, Bauordnung

- | | |
|-----------------------|---|
| 40190000 | Dienstaufwendungen / Personalkosten für die Geschäftsführung |
| 42610000 | Schulungs- und Fortbildungskosten |
| 42710000/
44290000 | Aufwand für Vorplanungen und Machbarkeitsstudien in Bezug auf Bebauungspläne, etc.
<i>(Vermessungskosten werden künftig investiv dargestellt, da diese gemäß Bilanzierungsleitfaden als Herstellungskosten von Flurstücken zu behandeln sind)</i> |
| 44410000 | Auswirkungen aus der Grundsteuerreform 2025 und neu erhobene bzw. gestiegene Steueraufwendungen für Flächen des ZVIG Besigheim (v. a. Bauland) |
| 44520000 | Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar. |

TH01	Verwaltung und Dienstleistungen
PB52	Bauen und Wohnen
5220	Sonstiges Grundvermögen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	10.930	8.080	8.790	9.870	11.320
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	10.930	8.080	8.790	9.870	11.320
6	+ Sonstige private rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
	34110010 steuerpflichtige Miet- und Pachteinnahme	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	10.930	9.880	10.590	11.670	13.120
12	- Personalaufwendungen	0	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
	40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte	0	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.071	-3.550	-4.050	-4.050	-6.050	-6.050
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-1.694	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-14	-50	-50	-50	-50	-50
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-2.363	-2.000	-2.000	-2.000	-4.000	-4.000
15	- Abschreibungen	0	-250	-250	-250	-250	-250
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-250	-250	-250	-250	-250
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.200	-8.250	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	-6.130	0	-350	-350	-350	-350
	44317000 EDV-Kosten	-1.522	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-4.084	-5.000	-500	-500	-500	-500
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-3.281	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	-183	-250	-300	-300	-300	-300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-19.271	-12.050	-14.450	-14.450	-16.450	-16.450
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-19.271	-1.120	-4.570	-3.860	-4.780	-3.330
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-1.080	-1.530	-1.470	-1.550	-1.590
23	- kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-1.080	-1.530	-1.470	-1.550	-1.590
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-19.271	-2.200	-6.100	-5.330	-6.330	-4.920

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

52 20 00 01 sonstiges Grundvermögen

- | | |
|-----------|---|
| 401900000 | Dienstaufwendungen für den stellvertretenden Verbandsvorsitz und die daraus resultierende Entschädigung für die Durchführung von Grundstücksverhandlungen und Vertragsabschlüsse |
| 42710000 | eventuell zu zahlende Aufwuchsentschädigung und sonstiger (nicht investiver) Aufwand für Katalsterpflege, o. ä. |
| 44410000 | Auswirkungen aus der Grundsteuerreform 2025 und teilweise Verschiebung der steuerlichen Belastung in andere Produktbereiche |
| 44520000 | Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar. |
| 44910000 | Beitrag zur landwirtschaftlichen Sozialversicherung |

**TH01 Verwaltung und Dienstleistungen
PB52 Bauen und Wohnen
5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
					1	2	3
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.000	0	0	0	0
	34110000 Mieten und Pachten	0	3.000	0	0	0	0
11 = Anteilige ordentliche Erträge		0	3.000	0	0	0	0
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-961	-3.050	-1.530	-1.530	-1.530	-1.530
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-37	-50	-30	-30	-30	-30
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-924	-500	-500	-500	-500	-500
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-955	-150	-200	-200	-200	-200
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-117	-150	-200	-200	-200	-200
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-838	0	0	0	0	0
19 = Anteilige ordentliche Aufwendungen		-1.915	-3.200	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730
20 = Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-1.915	-200	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730
21 +	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22 -	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-290	-190	-180	-170	-170
24 = Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		0	-290	-190	-180	-170	-170
25 = Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-1.915	-490	-1.920	-1.910	-1.900	-1.900

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

52 30 00 01 Römerkeller

34110000 Ertrag aus Pachteinnahmen wird künftig bei Produktbereich 52 20 dargestellt

44520000 Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar.

TH01	Verwaltung und Dienstleistungen
PB53	Ver- und Entsorgung
5310	Elektrizitätsversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.724	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	14.261	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	34821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeind	8.463	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.724	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.724	20.000	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	22.724	20.000	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 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.895	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	35110000 Konzessionsabgaben	1.895	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.895	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.895	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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	1.895	3.000	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 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
					1	2	3
					4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	28.150	27.400	25.510	24.680	24.230
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	28.150	27.400	25.510	24.680	24.230
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	43.904	56.540	69.700	49.210	58.600	54.090
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	43.904	56.540	69.700	49.210	58.600	54.090
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.829	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.829	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	51	0	0	0	0	0
	36120000 Zinsertrag von Gemeinden und GV	51	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.356	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	35210000 Erstattung von Steuern	8.278	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	78	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	56.141	89.190	104.600	82.220	90.780	85.820
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.082	-39.200	-51.200	-36.200	-39.200	-39.200
	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	0	-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.	-26.026	-35.000	-47.000	-32.000	-35.000	-35.000
15	- Abschreibungen	0	-13.130	-12.960	-12.940	-12.920	-13.190
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-13.130	-12.960	-12.940	-12.920	-13.190
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.870	-26.000	-27.550	-22.550	-27.550	-22.550
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	0	-8.000	-12.000	-7.000	-12.000	-7.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	44312000 Post / Fernmeldegebühr	0	0	-50	-50	-50	-50
	44317000 EDV-Kosten	-1.881	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-9.114	-14.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-9.875	-1.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-46.952	-78.330	-91.710	-71.690	-79.670	-74.940
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.189	10.860	12.890	10.530	11.110	10.880
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-10.860	-12.890	-10.530	-11.110	-10.880
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-10.860	-12.890	-10.530	-11.110	-10.880
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.189	0	0	0	0	0

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

53 30 00 01 Wasserversorgung

- 33210000 Der Wasserzins beträgt seit 01.01.2024 1,99 €/m³ für bezogenes Frischwasser. Eine Neukalkulation ist für den Zeitraum ab 2027 erforderlich.
- 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. Zudem ist die Umstellung auf LORAWAN-Funkzähler aufwandstechnisch berücksichtigt. Im Jahr 2025 ist mit erhöhten Wasserbezugskosten zu rechnen, da Nachzahlungen aus Vorjahren fällig werden. Bei der Abrechnung hatte sich ein Berechnungsfehler eingeschlichen.
- 44290000 Aufwand für die Planung von Maßnahmen der Wasserversorgung sowie Aufwand für Gebührenkalkulation und Globalberechnung
- 44520000 Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar.
- 48110000 Verwaltungskostenanteil (Aufwendungen aus internen Leistungen)

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

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
					1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	71.860	72.000	72.590	73.180	83.730
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	71.860	72.000	72.590	73.180	83.730
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	179.902	210.210	156.670	190.930	204.500	193.100
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	179.902	210.210	156.670	190.930	204.500	193.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.665	0	0	0	0	0
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.737	0	0	0	0	0
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	12.928	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	196.567	282.070	228.670	263.520	277.680	276.830
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.515	-8.200	-28.700	-51.200	-51.200	-51.200
	42120001 Unterhaltung Kanäle	0	-2.500	-20.000	-40.000	-40.000	-40.000
	42120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-5.500	-8.000	-8.000	-8.000
	42412000 Wasser-/Abwassergebühren	-3.515	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0	-200	-200	-200	-200	-200
15	- Abschreibungen	0	-97.720	-97.190	-96.210	-95.300	-95.520
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-97.720	-97.190	-96.210	-95.300	-95.520
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-269.460	-182.380	-116.550	-127.980	-143.750	-136.860
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	0	-2.500	-2.500	-2.500	-10.000	-2.500
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	44312000 Post / Fernmeldegebühr	-89	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	-1.522	-1.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-46	0	-150	-150	-150	-150
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-122.088	-95.000	-40.000	-50.000	-70.000	-70.000
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-145.715	-83.180	-71.200	-72.630	-60.900	-61.510
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-272.975	-288.300	-242.440	-275.390	-290.250	-283.580
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-76.408	-6.230	-13.770	-11.870	-12.570	-6.750
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	45.000	47.670	46.880	47.000	47.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-29.770	-28.910	-31.200	-30.960	-31.140
23	- kalkulatorische Kosten	0	-9.000	-4.990	-3.810	-3.470	-9.110
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	6.230	13.770	11.870	12.570	6.750
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-76.408	0	0	0	0	0

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 01.01.2024 wie folgt zusammen:

Schmutzwasser	4,94 € / m³
Niederschlagswasser	0,23 € / m²

Folgende Gebühren wurden ab dem 01.01.2026 bereits festgesetzt:

Schmutzwasser	4,34 € / m³
Niederschlagswasser	0,22 € / m²

Eine Neukalkulation ist für den Zeitraum ab 2027 erforderlich.

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 Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren 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

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

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
					1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	42.330	42.560	43.540	44.430	45.570
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	42.330	42.560	43.540	44.430	45.570
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	0	43.330	43.560	44.540	45.430	46.570
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.424	-93.150	-40.750	-48.750	-54.750	-54.750
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-32.950	-85.000	-31.000	-38.000	-43.000	-43.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-432	-500	-500	-500	-500	-500
	42414000 Aufwendungen für Strom	0	-6.200	-6.000	-6.500	-7.000	-7.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-43.042	-1.450	-3.250	-3.750	-4.250	-4.250
15	- Abschreibungen	0	-70.140	-68.450	-71.270	-71.270	-75.210
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-70.140	-68.450	-71.270	-71.270	-75.210
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.342	-20	-520	-520	-520	-520
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	-3	-20	-20	-20	-20	-20
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-13.339	0	-500	-500	-500	-500
	44820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-89.766	-163.310	-109.720	-120.540	-126.540	-130.480
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-89.766	-119.980	-66.160	-76.000	-81.110	-83.910
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-59.700	-59.340	-59.100	-58.940	-59.680
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-59.700	-59.340	-59.100	-58.940	-59.680
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	89.766	-179.680	-125.500	-135.100	-140.050	-143.590

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.

42414000 Betriebsstrom Straßenbeleuchtung

42710000 Aufwand für Straßenbezeichnungen, Verkehrszeichen, etc.

44290000 anteiliger Aufwand für Neukalkulation Erschließungsbeitrag

44520000 Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar.

48110000 Straßenentwässerungskostenanteil (rund 47.000 €) und Verwaltungskostenanteil aus Interner Leistungsverrechnung

TH01	Verwaltung und Dienstleistungen
PB54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
11 = Anteilige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
14 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.009	-3.000	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens		0	-500	-500	-500	-500	-500
42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.		-1.009	-2.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
18 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		-6.414	0	0	0	0	0
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)		-6.414	0	0	0	0	0
19 = Anteilige ordentliche Aufwendungen		-7.423	-3.000	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
20 = Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-7.423	-3.000	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
21 + Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22 - Aufwendungen für interne Leistungen		0	-270	-1.120	-1.070	-980	-1.020
24 = Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		0	-270	-1.120	-1.070	-980	-1.020
25 = Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-7.423	-3.270	-11.620	-11.570	-11.480	-11.520

Die Produktgruppe enthält die Kostenstellen

54 50 00 01 Straßenreinigung und Winterdienst

42710000 Aufwendungen für die Straßenreinigung durch einen externen Dienstleister (wurden bisher bei Produktgruppe 54 10) abgebildet

44520000 Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar.

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

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	-500	-500	-500	-500	-500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-500	-500	-500	-500	-500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-50	-50	-50	-40	-50
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-50	-50	-50	-40	-50
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-550	-550	-550	-540	-550

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

54 70 00 01 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

44520000 Ansatz für die Erstattung an die Stadt Besigheim in Bezug auf erbrachte Reinigungsdienstleistungen durch den Bauhof.

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

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	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	-30	-20	-10	-20
24 =	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-20	-30	-20	-10	-20
25 =	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-170	-180	-170	-160	-170

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

55 51 00 01 Landwirtschaft

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

TH01	Verwaltung und Dienstleistungen
PB57	Wirtschaft und Tourismus
5710	Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	172.700	154.370	167.460	193.610	179.370
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	172.700	154.370	167.460	193.610	179.370
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	172.700	154.370	167.460	193.610	179.370
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-225	-500	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-225	-500	-500	-500	-500	-500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-50	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	-50	-50	-50
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-225	-550	-2.550	-2.550	-2.550	-2.550
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-225	172.150	151.820	164.910	191.060	176.820
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-60	-270	-260	-230	-260
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-60	-270	-260	-230	-260
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-225	172.090	151.550	164.650	190.830	176.560

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

57 10 00 01 Wirtschaftsförderung

- | | |
|----------|---|
| 34820000 | Verwaltungsumlage der Mitgliedsgemeinden zur Deckung des Ergebnishaushaltes |
| 44520000 | Personal- und Sachkostenersatz an die Stadt Besigheim sowie die Gemeinde Mundelsheim. In vorherigen Haushaltsplänen wurde vorwiegend ein zentraler Ansatz bei Produktbereich 11 10 gebildet. Durch weitere Abschlusserstellungen werden Zug um Zug detaillierte Aufschlüsselungen ermittelt und bei der künftigen Planung berücksichtigt. Es kommt folglich zu einer stetig sich ändernden und konkreteren Aufteilung in die einzelnen Produktbereiche. Der Gesamthaushaltsplanansatz auf dem Sachkonto 44520000 stellt ein gegenseitig deckungsfähiges Budget dar. |
| 44540000 | Kommunaler Pool Verband Region Stuttgart |

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Ergebnishaushalt 2025

**Teilhaushalt 02
-Allgemeine Finanzwirtschaft-**

TH02

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6		
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3.400	0	0	0	0	0
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.400	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.400	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-450.000	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-450.000	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-450.000	-200	-200	-200	-200	-200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-446.600	-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	-446.600	-200	-200	-200	-200	-200

TH02
PB61
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
					1	2	3
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3.400	0	0	0	0	0
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.400	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.400	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-450.000	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-450.000	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-450.000	-200	-200	-200	-200	-200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-446.600	-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	-446.600	-200	-200	-200	-200	-200

Die Produktgruppe enthält die Kostenstelle

61 20 00 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Gesamtfinanzaushalt mit Haushaltsquerschnitt 2025

Haushaltsplan 2025

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
	1	2	3	4	5	6	7	
	63210000 Benutzungsgeb. u. ähnli. Entgelte, sow. nicht 6322	180.161	266.750	226.370	0	240.140	263.100	247.190
	64110000 Mieten und Pachten	0	3.000	0	0	0	0	0
	64110010 steuerpflichtige Miet- und Pachteinnahmen	0	0	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	64820000 Erstattungen von Kommunen	3.737	195.200	176.870	0	189.960	216.110	201.870
	64821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeinden und GV	0	0	0	0	0	0	0
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	12.928	0	0	0	0	0	0
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.338	0	0	0	0	0	0
	65110000 Konzessionsabgaben	1.828	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	65210000 Erstattung von Steuern	8.278	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	65620000 Säumniszuschläge	78	0	0	0	0	0	0
	65910000 Sonst. Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.347	470.950	414.040	0	440.900	490.010	459.860
	70190000 Dienstauszahlungen sonst. Beschäftigte	-15.693	-15.720	-16.820	0	-16.820	-16.820	-16.820
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	0	-3.500	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	-37.713	-89.150	-35.650	0	-42.650	-47.650	-47.650
	72120001 Unterhaltung Kanäle	0	-2.500	-20.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
	72120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-5.500	0	-8.000	-8.000	-8.000
	72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	0	-600	-600	0	-600	-600	-600
	72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
	72412000 Wasser- /Abwassergebühren	-3.433	-3.150	-3.130	0	-3.130	-3.130	-3.130
	72414000 Aufwendungen für Strom	0	-6.200	-6.000	0	-6.500	-7.000	-7.000
	72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	0	-550	-450	0	-450	-450	-450
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	-74.111	-43.900	-67.400	0	-54.400	-61.900	-61.900
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-8.400	-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	-9.722	-19.500	-18.850	0	-14.350	-42.350	-19.850

Haushaltsplan 2025

Nr.	Gesamteinzelhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	74310000 Geschäftsauszahlungen	-69	-1.800	-3.800	0	-3.800	-3.800	-3.800
	74312000 Post / Fernmeldegebühr	-82	-100	-150	0	-150	-150	-150
	74317000 EDV-Kosten	-8.967	-6.100	-7.900	0	-7.900	-7.900	-7.900
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-15.383	-21.420	-23.120	0	-23.120	-23.120	-23.120
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-138.710	-129.500	-89.000	0	-100.500	-123.000	-123.000
	74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-146.545	-83.180	-71.200	0	-72.630	-60.900	-61.510
	74540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	0	-50	-50	-50
	74820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0	0	0
	74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	-183	-350	-400	0	-400	-400	-400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-459.012	-438.980	-381.230	0	-406.660	-458.430	-436.540
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-248.665	31.970	32.810	0	34.240	31.580	23.320
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	88.800	0	4.000	4.000	224.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	81.800	0	0	0	220.000
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	4.000	7.000	0	4.000	4.000	4.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	88.000	88.000	0	129.330	39.030	440.000
	68910000 Beiträge	0	88.000	88.000	0	129.330	39.030	440.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	182.000	266.800	0	308.830	196.030	1.114.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-245.000	-233.000	0	-84.000	-99.000	-1.079.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	-230.000	-233.000	0	-4.000	-4.000	-984.000
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	-80.000	-95.000	-95.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

Nr.	Gesamtfiananzaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-23.800	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
	78120000 Investitionszu. an Kommunen	0	-23.800	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-278.800	-266.800	0	-104.000	-134.000	-1.114.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-96.800	0	0	204.830	62.030	0
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-248.665	-64.830	32.810	0	239.070	93.610	23.320
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltjahres	-248.665	-64.830	32.810	0	239.070	93.610	23.320
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	146.080	0	178.890	417.960	511.570
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	178.890	0	417.960	511.570	534.890

Haushaltstypen 2025

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

	Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	anteiliger Zahlungs- mittelüberschuss/ bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittele Überschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	
PROD11	Innere Verwaltung	-59.870	0	0	-59.870	0	0	-59.870	0
PROD12	Sicherheit und Ordnung	-5.850	0	0	-5.850	0	0	-5.850	0
PROD1260	Brandschutz	-2.000	0	0	-2.000	0	0	-2.000	0
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	-20.410	0	0	-20.410	0	0	-20.410	0
PROD52	Bauen und Wohnen	-14.130	112.960	-10.000	88.830	0	0	88.830	0
PROD53	Ver- und Entsorgung	32.870	35.590	-30.800	37.660	0	0	37.660	0
PROD5330	Wasserversorgung	-1.550	13.890	-6.000	6.340	0	0	6.340	0
PROD5380	Abwasserbelebung	11.420	21.700	-24.800	8.320	0	0	8.320	0
PROD54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-51.270	36.450	-226.000	-240.820	0	0	-240.820	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	151.820	81.800	0	233.620	0	0	233.620	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	32.810	266.800	-266.800	32.810	0	0	32.810	0

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Finanzhaushalt 2025

**Teilhaushalt 01
-Verwaltung und Dienstleistungen-**

Haushaltsplan 2025

TH01 Verwaltung und Dienstleistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	VE 2025 EUR 4	Finanzplanung		
						Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	207.009	470.950	414.040	0	440.900	490.010	459.860
	63210000 Benutzungsgeb. u. ähnli. Entgelte, sow. nicht 6322	180.161	266.750	226.370	0	240.140	263.100	247.190
	64110000 Mieten und Pachten	0	3.000	0	0	0	0	0
	64110010 steuerpflichtige Miet- und Pachteinnahmen	0	0	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	64820000 Erstattungen von Kommunen	3.737	195.200	176.870	0	189.960	216.110	201.870
	64821000 Erstattungen (steuerbefreit) von Gemeinden und GV	0	0	0	0	0	0	0
	64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	12.928	0	0	0	0	0	0
	65110000 Konzessionsabgaben	1.828	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	65210000 Erstattung von Steuern	8.278	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	65620000 Säumniszuschläge	78	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	-459.012	-438.780	-381.030	0	-406.460	-458.230	-436.340
	70190000 Dienstauszahlungen sonst. Beschäftigte	-15.693	-15.720	-16.820	0	-16.820	-16.820	-16.820
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	0	-3.500	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	-37.713	-89.150	-35.650	0	-42.650	-47.650	-47.650
	72120001 Unterhaltung Kanäle	0	-2.500	-20.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
	72120002 Unterhaltung RÜB, RRB	0	-2.500	-5.500	0	-8.000	-8.000	-8.000
	72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	0	-600	-600	0	-600	-600	-600
	72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2025

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72412000 Wasser-/Abwassergebühren	-3.433	-3.150	-3.130	0	-3.130	-3.130	-3.130
	72414000 Aufwendungen für Strom	0	-6.200	-6.000	0	-6.500	-7.000	-7.000
	72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	0	-550	-450	0	-450	-450	-450
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	-74.111	-43.900	-67.400	0	-54.400	-61.900	-61.900
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-8.400	-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	-9.722	-19.500	-18.850	0	-14.350	-42.350	-19.850
	74310000 Geschäftsauszahlungen	-69	-1.800	-3.800	0	-3.800	-3.800	-3.800
	74312000 Post / Fernmeldegebühr	-82	-100	-150	0	-150	-150	-150
	74317000 EDV-Kosten	-8.967	-6.100	-7.900	0	-7.900	-7.900	-7.900
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-15.383	-21.420	-23.120	0	-23.120	-23.120	-23.120
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-138.710	-129.500	-89.000	0	-100.500	-123.000	-123.000
	74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	-146.545	-83.180	-71.200	0	-72.630	-60.900	-61.510
	74540000 Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	0	-50	-50	0	-50	-50	-50
	74820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0	0	0
	74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	-183	-350	-400	0	-400	-400	-400
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.003	32.170	33.010	0	34.440	31.780	23.520
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.000	88.800	0	4.000	4.000	224.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	81.800	0	0	0	220.000
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	4.000	7.000	0	4.000	4.000	4.000
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	88.000	88.000	0	129.330	39.030	440.000
	68910000 Beiträge	0	88.000	88.000	0	129.330	39.030	440.000

Haushaltsplan 2025

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	182.000	266.800	0	308.830	196.030	1.114.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-245.000	-233.000	0	-84.000	-99.000	-1.079.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	-230.000	-233.000	0	-4.000	-4.000	-984.000
	78730000 Auszahlung für sonst. Baum aßnahmen	0	-15.000	0	0	-80.000	-95.000	-95.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-23.800	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
	78120000 Investitionszu. an Kommunen	0	-23.800	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-278.800	-266.800	0	-104.000	-134.000	-1.114.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-96.800	0	0	204.830	62.030	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-252.003	-64.630	33.010	0	239.270	93.810	23.520

Haushaltsplan 2025

TH01 PB52 5220 Verwaltung und Dienstleistungen Bauen und Wohnen Sonstiges Grundvermögen

Nr.	Investitions- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VIE 2025	Finanzplanung			
									EUR	EUR	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	0	-15.000	0	0	-50.000	-20.000	-20.000
9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen		0	6.126		0	0	0	0	0	0	0	0
78730000 Auszahlung für sonstige Baumaßnahmen		0	0		0	-15.000	0	0	-50.000	-20.000	-20.000	-20.000
13 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	-11.189		0	0	-15.000	0	0	-50.000	-20.000	-20.000
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	-11.189		0	0	-15.000	0	0	-50.000	-20.000	-20.000

Kostenerstattungsbetrag

2 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	22.960	22.960	0	44.770	39.030	114.800
21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68910000 Beiträge	0	0	0	0	22.960	22.960	0	44.770	39.030	114.800
6 = Summe Einzahlungen	0	0	0	0	22.960	22.960	0	44.770	39.030	114.800
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	22.960	22.960	0	44.770	39.030	114.800

Kostenerstattungsbetrag												
2 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	22.960	22.960	0	44.770	39.030	114.800		
21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
68910000 Beiträge	0	0	0	0	22.960	22.960	0	44.770	39.030	114.800		
6 = Summe Einzahlungen	0	0	0	0	22.960	22.960	0	44.770	39.030	114.800		
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	22.960	22.960	0	44.770	39.030	114.800		

Haushaltstypplan 2025

TH01 PB52 5220

Verwaltung und Dienstleistungen Bauen und Wohnen Sonstiges Grundvermögen

Nr.	Investitionsmaßnahmen und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächtigungs- übertrag. a. 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	V р 2025	Finanzplanung		
									Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	EUR	EUR	EUR
Grunderwerb											
6 = Summe Einzahlungen		0	0		0	0	0	0	0	0	0
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	-69.720	-10.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
1210000 Ackerland		0	0	0	-69.720	0	0	0	0	0	0
78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden		0	0	0	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
13 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	-69.720	-10.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0	0	-69.720	-10.000	-10.000	0	-10.000	-25.000	-25.000

Grundstücksvkäufe, Verkaufserlöse

3 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	0	0	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
6 = Summe Einzahlungen	0	0	0	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000

3 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	0	0	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
6 = Summe Einzahlungen	0	0	0	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	90.000	90.000	0	175.500	153.000	450.000

Haushaltsplan 2025

TH01 PB53 5330 Verwaltung und Dienstleistungen Ver- und Entsorgung Wasserversorgung

Nr.	Investitions- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächtig. übertrag. a. 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	V р 2025	Finanzplanung		
									Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	EUR	EUR	EUR
Erstellung von Wasserhausanschlüssen											
6 = Summe Einzahlungen		0	0		0	0	0	0	0	0	0
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0	-14.429		0	0	0	0	0	0	0
3610000 Strom-, Gas-, Wasserleitungen u. zug. Anl.		0	-14.429		0	0	0	0	0	0	0
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0		0	0	-2.000	-6.000	0	-2.000	-2.000
78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		0	0		0	-2.000	-6.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
13 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	-14.429		0	-2.000	-6.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	-14.429		0	-2.000	-6.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Ersatz von Wasserhausanschlüssen

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	2.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	
6 = Summe Einzahlungen		0	0	0	0	2.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0	0	2.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	

Ersatz von Wasserhausanschlüssen

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	2.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	
6 = Summe Einzahlungen		0	0	0	0	2.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0	0	2.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	

TH01 PB53 5330 Ver- und Entsorgung Wasserversorgung

Nr.	Investitionsmaßnahmen und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.-übertrag. a. 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplanung			
									EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Wasserversorgungsbeitrag												
2 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnln. Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	7.890	7.890	0	10.260	0	0	39.450
	21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0	7.890	7.890	0	10.260	0	0	39.450
6 = Summe Einzahlungen		0	0	0	0	7.890	7.890	0	10.260	0	0	39.450
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	7.890	7.890	0	10.260	0	0	39.450

2 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnln. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	7.890	7.890	0	10.260	0	0	39.450
	21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68910000 Beiträge	0	0	0	0	7.890	7.890	0	10.260	0	0
6 = Summe Einzahlungen		0	0	0	0	7.890	7.890	0	10.260	0	0
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	7.890	7.890	0	10.260	0	0

Rudolf-Diesel-Straße, Wasserleitungsbau												
6 = Summe Einzahlungen		0										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-50.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-50.000
13 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	-50.000									
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	-50.000									

Haushaltsplan 2025

TH01 PB53 5380 Verwaltung und Dienstleistungen Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsmaßnahmen und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplanung		
									Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	EUR	EUR	EUR
Erstellung von Kanalhausanschlüssen											
6 = Summe Einzahlungen		0	0		0	0	0	0	0	0	0
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0		0	0	-2.000	-1.000	0	-2.000	-2.000
78720000 Auszahlung für Tierbaumaßnahmen		0	0		0	0	-2.000	-1.000	0	-2.000	-2.000
13 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0		0	0	-2.000	-1.000	0	-2.000	-2.000
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0		0	0	-2.000	-1.000	0	-2.000	-2.000

Ersatz Kanalhausanschlüsse

1 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	2.000	1.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	2.000	1.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
6 = Summe Einzahlungen	0	0	0	0	2.000	1.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
14 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	2.000	1.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
16 = Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TH01
PB53
5380
Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Investitionsmaßnahmen zur Maßnahme	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Finanzplanung	
													EUR	EUR
Investitionskostenumlage, ZV Klärwerk Neckarwestheim														
6	= Summe Einzahlungen		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0		0	-8.372	-23.800	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	18031300 Sopo für gegeb. Zuschüsse Zweckverb.		0	0		0	-8.372	0	0	0	0	0	0	0
	78120000 Investitionszu. an Kommunen		0	0		0	-23.800	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0		0	-8.372	-23.800	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0		0	-8.372	-23.800	-23.800	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Grundstückserwerb, Entwässerungsbeitrag														
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0		0	20.700	20.700	20.700	0	26.910	0	103.500	103.500
	68910000 Beiträge		0	0		0	20.700	20.700	20.700	0	26.910	0	103.500	103.500
6	= Summe Einzahlungen		0	0		0	20.700	20.700	20.700	0	26.910	0	103.500	103.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0		0	20.700	20.700	20.700	0	26.910	0	103.500	103.500
Rudolf-Diesel-Straße, Kanalneubau														
6	= Summe Einzahlungen		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	-300.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	-300.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	-300.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	-300.000

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

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächtig. übertrag. a. 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VIE 2025	Finanzplanung		
									Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	EUR	EUR	EUR
Erschließungsbeitrag											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.450	36.450	0	47.390	0	182.250
	68910000 Beiträge	0	0	0	0	36.450	36.450	0	47.390	0	182.250
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	36.450	36.450	0	47.390	0	182.250
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.450	36.450	0	47.390	0	182.250

Rudolf-Diesel-Straße, Straßenbeleuchtung

6	= Summe Einzahlungen	0									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000								
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000								
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-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	-226.000	0	0	0	-600.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	-226.000	0	0	0	-600.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-226.000	0	0	0	-600.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-226.000	0	0	0	-600.000

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

Nr.	Investitionsmaßnahmen und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.-übertrag. a. 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplanung		
									Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	EUR	EUR	EUR
757100017600 Investive Umlage von Verbandskommunen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	81.800	0	0	0	220.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0	0	81.800	0	0	0	220.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	81.800	0	0	0	220.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	81.800	0	0	0	220.000

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

**Finanzhaushalt
2025**

**Teilhaushalt 02
-Allgemeine Finanzwirtschaft-**

TH02 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
1	2	3	4	5	6	7		
	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	3.338	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-200	-200	0	-200	-200	-200
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.338	-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 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.338	-200	-200	0	-200	-200	-200

**Zweckverband Industriegebiet
Besigheim**

Anlagen 2025

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres (EUR)	Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben				
	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)
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
2027 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 wirtschaftlich 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. Vorjahr 2024 (RE)	Finanzaushalt	Finanzplanung		
		EUR	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Haushaltsjahr 2028
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	193.400				
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	0				
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	193.400				
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⁾	-47.320	32.810	239.070	93.610	23.320
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	146.080	178.890	417.960	511.570	534.890
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	146.080	178.890	417.960	511.570	534.890
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		7.960	7.980	8.180	8.310

voraussichtliche Vermögensübersicht 2025

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushalt Jahr					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	0	0	0	0	0
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	6.040.230	243.000	90.000	0	0	130.430	6.062.800
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.890.410	10.000	90.000			250	2.810.160
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0						0
2.3. Infrastrukturvermögen	3.146.590	233.000				130.180	3.249.410
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)	713.510	23.800	0	0	0	52.420	684.890
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	19.940						19.940
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	693.570	23.800				52.420	664.950
3.3. Sondervermögen	0						0
3.4. Ausleihungen	0						0
3.5. Wertpapiere	0						0
insgesamt	6.753.740	266.800	90.000	0	0	182.850	6.747.690

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 oder sich Werte korrigieren bzw. ergänzen.

Voraussichtliche kalkulatorische Kosten und Erträge im Haushaltsjahr 2025

Abschreibungen

Anlagengruppen	Abschreibungen				Restbuch-werte (EUR)	
	Anfangsstand (EUR) 01.01.2025	Zugang (EUR)	Abgang (EUR)	Anfangsstand (EUR) 01.01.2025		
				Zugang (EUR)	Abgang (EUR)	Endstand (EUR)
Abwasserbeseitigung	3.843.760 €	1.000 €		3.844.760 €	48.770 €	3.321.830 €
Wasserversorgung	1.337.660 €	6.000 €		1.343.660 €	12.960 €	1.083.520 €
Wasserversorgungsbeiträge ab 2005	- 444.620 €	- 13.890 €	-	- 458.510 €	- 209.340 €	- 236.340 €
Grundvermögen Straßen, Wege, Plätze, etc.	2.896.900 €	10.000 €	90.000 €	2.816.900 €	1.500 €	2.518.010 €
Geleistete SoPo (auch Abwasser)	3.788.530 €	226.000 €		4.014.530 €	2.449.560 €	2.815.150 €
Endsummen	13.550.350 €	23.800 €	2.128.120 €	13.713.260 €	52.420 €	1.498.970 €
	252.910 €	90.000 €	252.910 €	7.031.890 €	155.850 €	652.950 €
					*	- €
						7.187.740 €
						6.525.520 €

Auflösung von Ertragszuschüssen

Anlagengruppen	Auflösungen				Restbuch-werte (EUR)	
	Anfangsstand (EUR) 01.01.2025	Zugang (EUR)	Abgang (EUR)	Anfangsstand (EUR) 01.01.2025		
				Zugang (EUR)	Abgang (EUR)	Endstand (EUR)
Abwasserbeseitigung	3.575.260 €	21.700 €		3.596.960 €	1.705.200 €	72.000 €
Wasserversorgung (Beiträge bis 2005 und sonst. Kostenersätze)	1.452.200 €	- €		1.452.200 €	1.451.390 €	400 €
Grundvermögen Straßen, Wege, Plätze, etc.	233.720 €	22.960 €		256.680 €	19.310 €	8.080 €
	2.580.860 €	36.450 €		2.617.310 €	1.953.750 €	42.560 €
Endsummen	7.842.040 €	81.110 €	- €	7.923.150 €	5.129.650 €	123.040 €
					*	- €
						5.252.690 €
						2.670.460 €

* 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 31.12.2025 (EUR)	Zinssatz (%)	Kalk. Zinsen im Haushalt Jahr (EUR)
53 80 Abwasserbeseitigung	172.110	2,90	4.990

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 verbessert. Abweichungen im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 sind überwiegend auf Rundungsdifferenzen zurückzuführen.

Übersicht über den Stand der Rücklagen

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltjahres
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	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 + 2024).
Bereits erstellte Jahresabschlüsse sind ihrem Wert nach in der Darstellung beinhaltet.

Rückstellungsspiegel zum 31.12. des Haushaltjahres

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 Vorjahrs multipliziert mit Abzinssatz des jeweiligen Jahres.

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

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

**** Wahlrückstellungen sind einzeln aufzuführen.

Hinweis:

Darstellung erfolgt ohne Berücksichtigung voraussichtlicher Jahresrechnungsergebnisse (2023 + 2024). Bereits erstellte Jahresabschlüsse sind ihrem Ergebnis nach beinhaltet.

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