



Haushaltssatzung und Haushaltsplan **2026**

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	4 bis 5
Vorbericht	7 bis 44
Gesamtergebnishaushalt	45 bis 50
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	51 bis 52
Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung	53 bis 78
Teilhaushalt 2 – Dienstleistungen	79 bis 242
Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft	243 bis 250
Gesamtfinanzhaushalt	251 bis 253
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	254 bis 255
Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung	257 bis 272
Teilhaushalt 2 – Dienstleistungen	273 bis 418
Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft	419 bis 425
Größere Investitionen außerhalb des Finanzplanungszeitraumes	426

Anlagen

Anlage 1: Stellenplan	427 bis 432
Anlage 2: Entwicklung der Abschreibungen und Restbuchwerte	433 bis 438
Anlage 3: Berechnung der Anlagenverzinsung	439 bis 440
Anlage 4: Übersicht über die Innere Verrechnung	441 bis 452
Anlage 5: Berechnung der voraussichtlichen Schlüsselzuweisungen	453 bis 456
Anlage 6: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	457 bis 462
Anlage 7: Liquiditätsübersicht	463 bis 464
Anlage 8: Vermögensübersicht	465 bis 466
Anlage 9: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	467 bis 468
Anlage 10: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	469 bis 470
Anlage 11: Übersicht zum voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	471 bis 472
Anlage 12: Kennzahlen zur finanziellen Leistungsfähigkeit	473 bis 474
Eigenbetrieb für die Wasserversorgung	475 bis 528
Eigenbetrieb für die Abwasserbeseitigung	529 bis 572
Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude	573 bis 604

Haushaltssatzung der Stadt Besigheim für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am _____ die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

Euro

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	46.871.290
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-48.124.250
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-1.252.960
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	-1.252.960

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	45.856.210
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-44.646.130
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	1.210.080
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	5.257.700
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-9.125.790
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-3.868.090
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-2.658.010
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	3.735.240
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-1.077.230
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	2.658.010
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

§ 2

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 3.735.240 Euro.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 4.500.000 Euro.

Besigheim, den _____

.....

Dr. Florian Bargmann
Bürgermeister

I. Einwohnerzahl

		Stadt Besigheim	Ottmarsheim
			-ab 01.09.1971 nachrichtlich-
Nach der Volkszählung			
	17.05.1939	3.911	571
	29.10.1946	4.807	-
	13.09.1950	5.308	670
	06.06.1961	6.774	641
	27.05.1970	7.456	751
	25.05.1987	8.025	1.160
einschließlich Ottmarsheim nach der Fortschreibung			
	31.12.1975	8.129	(836)
	31.12.1980	8.316	(910)
	31.03.1990	9.537	(1.234)
	30.06.2000	11.143	(1.901)
	30.06.2001	11.198	(1.911)
	30.06.2002	11.384	(1.971)
	30.06.2003	11.550	(1.990)
	30.06.2004	11.740	(2.009)
	30.06.2005	11.768	(1.932)
	30.06.2006	11.810	(1.964)
	30.06.2007	11.857	(1.973)
	30.06.2008	11.803	(1.969)
	30.06.2009	11.800	(1.951)
	30.06.2010	11.805	(1.967)
Nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 09.05.2011			
	30.06.2011	11.749	(2.087)
	30.06.2012	11.798	(2.112)
	30.06.2013	11.911	(2.160)
	30.06.2014	12.132	(2.219)
	30.06.2015	12.151	(2.262)
	30.06.2016	12.018	(2.292)
	30.06.2017	12.121	(2.331)
	30.06.2018	12.440	(2.320)
	30.06.2019	12.789	(2.339)
	30.06.2020	12.660	(2.321)
	30.06.2021	12.673	(2.334)
	30.06.2022	12.841	(2.337)
	30.06.2023	12.852	(2.353)
	30.06.2024	12.938	(2.309)
		12.568	gemittelt nach Zensus 2011 und 2022
	30.06.2025	12.196	(2.331)

II. Gesamtfläche des Stadtgebietes

Besigheim	1.090 ha
Ottmarsheim	<u>610 ha</u>
	<u>1.700 ha</u>

III. Steuerkraftsumme der Stadt

	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
a) insgesamt	18.612.260 €	23.639.920 €	24.675.450 €
je Einwohner	1.448 €	1.881 €	2.023 €

Vorbericht

- gemäß § 6 GemHVO -

Allgemeine Bemerkungen

Seit 01.01.2019 wendet die Stadt das Buchführungssystem der NKHR-Doppik an. Die Eröffnungsbilanz wurde der Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt geprüft und die Beanstandungen nun in den drei Folgejahren abgearbeitet.

Seit 01.01.2025 wendet die Stadt Besigheim die gesetzlichen und steuerlichen Regelungen rund um den § 2b UstG an. Sämtliche privatrechtlichen Leistungen des Bauhofs, der Stadtgärtnerei und auch privatrechtliche Leistungen der Stadtverwaltung müssen den Leistungsempfängern konsequent in Rechnung gestellt werden und zusätzlich mit MwSt. versehen werden.

Die Umsetzung der Grundsteuerreform zum 01.01.2025 ist ohne nennenswerte Schwierigkeiten erfolgt. Die Stadt hatte sich bereits im letzten Jahr gegen die vom Gesetzgeber empfohlene Aufkommensneutralität entschieden und die Hebesätze gleichzeitig mit der Reform angehoben. Dass dies auf Grundlage der vorliegenden finanziellen Rahmenbedingungen notwendig, sich nun aber auch als vorausschauend und genau richtig herausstellt, zeigen die vielen Gemeinden in der Umgebung, die ebenfalls mit dem Ausgleich der Haushalte zu kämpfen haben.

Der jüngst eingerichtete SOA (Strukturen-Optimierungs-Ausschuss) tagt regelmäßig und hat mit der Verwaltung gemeinsam ein Strategiepapier erarbeitet aus Maßnahmen und Vorhaben, die wichtig sind für die Stadt. Maßnahmen, die zu Kostenreduzierungen und strukturellen Veränderungen führen. Dadurch soll der Haushalt wieder stabiler und die Finanzlage entspannter werden. Die Maßnahmen wurde mit zeitlichen Dringlichkeiten versehen bzw. aufgrund der kurzfristigen Umsetzungsmöglichkeiten und der kurzfristig zu erwartenden positiven Auswirkung in eine Prioritätenfolge gebracht.

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind sämtliche Erträge und Aufwendungen aufgeführt. Teilweise werden auch nicht zahlungswirksame Geschäftsvorfälle (zum Beispiel Abschreibungen und Auflösung von Ertragszuschüssen) abgebildet. Der Ergebnishaushalt weist periodengerecht den gesamten Ressourcenverbrauch und das gesamte Ressourcenaufkommen aus.

Im Vergleich zu vorausgegangenen Planungen sind unter den Produktbereichen 31 30 (Asyl), 31 40 (soziale Einrichtungen / Obdachlose) und 52 20 (Wohnungen) Verschiebungen sowohl ertrags- und aufwandsseitig zu erkennen. Im Zuge der Neukalkulation der Nutzungsentgelte im Jahr 2025 wurden die Verbuchungsweisen angepasst.

Künftig findet die Unterstützung und Mitfinanzierung von Projekten und Maßnahmen durch die Robert-Breuning-Stiftung eine zentrale Abbildung im Teilhaushalt 01, da diese künftig und im Zuge der Jahresabschlusserstellung projektbezogen zur Abbildung kommt.

Für den Haushaltsausgleich wird der Gesamtergebnishaushalt betrachtet. Maßgebliche Größe ist das „ordentliche Ergebnis“ als Saldo aus den „ordentlichen Erträgen“ (Ressourcenaufkommen) und den „ordentlichen Aufwendungen“ (Ressourcenverbrauch). Ergebnisüberschüsse bzw. Ergebnisdefizite werden über die Ergebnismrücklage festgehalten und fortgeschrieben.

Das Ziel und die gesetzliche Vorgabe ist, im Ergebnishaushalt immer positive Ergebnisse zu erzielen. Dies bedeutet, dass die Erträge immer über den Aufwendungen liegen sollten. Ein negatives Ergebnis kann über die Ergebnismrücklage verrechnet werden.

Finanzhaushalt

Der Finanzaushalt beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen eines Jahres, also nur zahlungswirksame Vorgänge. Darin sind neben den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt auch die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit mit aufgeführt.

Im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen gilt auch weiterhin das Kassenwirksamkeitsprinzip. Somit sind alle Zahlungsvorgänge in dem Haushaltsjahr zu erfassen, in welchem diese tatsächlich zu- oder abfließen. Ein jährlicher Ausgleich des Finanzhaushaltes ist nicht erforderlich, soweit die liquiden Mittel (z.B. Rücklagen oder Kassenbestand) der Stadt den gegebenenfalls negativen Finanzierungssaldo des Finanzhaushalts decken.

Teilhaushalte, Produktbereiche und Interne Leistungsverrechnung

Sämtliche interne (Dienst-)Leistungen, auch Steuerungs- und Serviceleistungen genannt, werden im Produktbereich 11 erfasst. Über die interne Leistungsverrechnung wird dieser im Rahmen des Jahresabschlusses vollständig aufgelöst und der entstandene Saldo je Produktgruppe/Profit-Center auf die restlichen Produktbereiche verteilt. Zur Anwendung kommt hierbei ein standardisiertes Verrechnungsmodell. Demnach wird das Ergebnis des Teilhaushaltes 01 zu 50 % nach dem Anteil an den bereinigten ordentlichen Aufwendungen (Sachkonten 41*, 42* und 44*) des Ergebnishaushaltes sowie zu 50 % nach den Vollzeitäquivalenten (nach „Köpfen“) auf die Produktbereiche 12-57 verrechnet (Teilhaushalt 02).

Das Verrechnungsmodell sieht keine Verrechnungen in den Teilhaushalt 03 (Produktbereich 61) vor. Dies entspricht dem empfohlenen Verrechnungsmodell des Landes Baden-Württemberg. Ein Vergleich mit anderen Kommunen gleicher Größenordnung ist dadurch besser möglich. Wegen der Verrechnungssystematik wird der Produktbereich 11 als eigener Teilhaushalt abgebildet.

Der Teilhaushalt 02 spiegelt die nach extern erbrachten Dienstleistungen wider. Im Gegensatz zu den internen Leistungen aus dem Teilhaushalt 01 werden die in den Produktbereichen 12-57 abgebildeten Leistungen außerhalb der Verwaltungsorganisation an Dritte wie z.B. Bürgerinnen und Bürger oder örtliche Organisationen, etc. geleistet.

Die Abbildung aller finanzwirtschaftlichen Vorgänge erfolgt über den Teilhaushalt 03 und den darin enthaltenen Produktbereich 61. Hier findet man sämtliche Steuerarten und auch die Zahlungsströme aus dem kommunalen Finanzausgleich. Zahlungsströme aus Finanzbeziehungen mit Kreditinstituten (Zinsen) oder auch Eigenbetrieben (bspw. Erstattung zur Deckung der Wirtschaftspläne) werden hier ebenfalls abgebildet.

Der städtische Haushalt gliedert sich in 3 Teilhaushalte:

TH01 Innere Verwaltung

- 1110** Steuerung
- 1111** Orga., Dokum. kom. Willensbildung
- 1114** Personalrat und Städtepartnerschaften
- 1120** Organisation und EDV
- 1121** Personalwesen
- 1122** Finanzverwaltung, Kasse
- 1124** Gebäudemanagement
- 1125** Bauhof, Stadtgärtnerei und Fahrzeuge
- 1126** Zentrale Dienstleistungen

TH02 Dienstleistungen

- 1210** Statistik und Wahlen
- 1220** Ordnungswesen
- 1221** Verkehrswesen
- 1222** Einwohnerwesen
- 1223** Personalstandswesen
- 1224** Kommunales Grundbuchwesen
- 1260** Brandschutz
- 1280** Katastrophenschutz
- 2110** Allgemeinbildende Schulen
- 2120** Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren
- 2140** Schülerbezogene Leistungen
- 2150** Sonstige schulische Aufgaben/Einrichtungen
- 2520** Kommunale Museen

2521	Archiv
2620	Musikpflege
2630	Musikschulen
2720	Bibliotheken
2810	Sonstige Kulturpflege
2910	Förderung v. Kirchen-/Religionsgemeinschaften
3130	Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
3140	Soziale Einrichtungen
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen
3650	Tageseinrichtungen für Kinder/Kindertagespflege
4210	Förderung des Sports
4240	Bäder
4241	Sportstätten
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung
5210	Bauordnung
5220	Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung
5230	Denkmalschutz und sonst. Grundvermögen
5310	Elektrizitätsversorgung
5320	Gasversorgung
5330	Wasserversorgung
5360	Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen
5370	Abfallwirtschaft
5380	Abwasserbeseitigung
5410	Gemeindestraßen
5450	Straßenreinigung und Winterdienst

- 5460** Parkierungseinrichtungen
- 5470** Verkehrsbetriebe/ÖPNV
- 5490** Öffentliche Toilettenanlagen
- 5510** Öffentliches Grün / Landschaftsbau
- 5520** Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer
- 5530** Friedhofs- und Bestattungswesen
- 5540** Naturschutz und Landschaftspflege
- 5550** Forstwirtschaft
- 5551** Landwirtschaft
- 5610** Umweltschutzmaßnahmen
- 5710** Wirtschaftsförderung
- 5730** Stadthalle Alte Kelter, Märkte, Werbetafeln
- 5750** Tourismus

TH03 Allgemeine Finanzwirtschaft

- 6110** Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen
- 6120** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltreste / Ermächtigungsreste

In der Kommunalen Doppik besteht die Möglichkeit, dass man auf die Bildung von sogenannten Ermächtigungsresten zurückgreift. Werden also Planansätze eines Haushaltsjahres nicht vollständig aufgebraucht bzw. lassen sich Maßnahmen im Jahr in dem ein Planansatz vorhanden ist nicht vollständig abschließen, können die restlichen und noch freien Mittel einzahlungs- als auch auszahlungsseitig in Form von Ermächtigungsresten in das nächste Jahr übertragen werden. Bei der Stadt Besigheim werden diese Reste nur im Finanzhaushalt für investive Maßnahmen gebildet. Im Ergebnishaushalt wird auf die Bildung von Resten verzichtet. Im Zuge der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 wurden für geplante Maßnahmen des Jahres 2025 Ermächtigungsreste gebildet:

Bauliche Erweiterung FSS-Primar	2.000.000	Euro
Neubau KiTa Wald im Ingersheimer Feld	2.700.000	Euro
Breitbandausbau	350.000	Euro
Neckarhangsteg	200.000	Euro
Nordpark	130.000	Euro
Radwegunterführung B27	50.000	Euro
WoMo-Platz	3.800	Euro

Summe der Ermächtigungsreste (Auszahlungen) 2025 -> 2026:	5.433.800	Euro

Nicht abgerufene Investitionszuwendungen	1.337.500	Euro

Summe der Ermächtigungsreste (Einzahlungen) 2025 -> 2026:	1.337.500	Euro

Steuern, Versicherungen und Schadensfälle

Der Ansatz für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle sind überwiegend unter PB 1126 zentralisiert. Eine Umlegung der Aufwendungen erfolgt im Zuge der Verrechnung des THH 01 auf die eigentlichen Kostenträger (Produktbereiche). Anfängliche Zuordnungsverschiebungen im Zuge der Überleitung auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht sind zwischenzeitlich ausgeräumt. Diese sollten lediglich teilweise noch in den Plan- und Ergebniszahlen der Vorjahre erkennbar sein.

Abschreibungen und Auflösung von Ertragszuschüssen

Die Eröffnungsbilanz der Stadt Besigheim zum 01.01.2019 ist festgestellt und durch die Gemeindeprüfungsanstalt einer Prüfung unterzogen. In der Eröffnungsbilanz erfasst sind sämtliche Werte und Vermögensgegenstände mit deren aktuellen Gegenwert.

Kleinere Beanstandungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt konnten umgehen geklärt und korrigiert werden. Insgesamt bleibt in der drei Folgejahren nach der Prüfung genügend Zeit, die Anpassungen der Eröffnungsbilanz im Rahmen der Jahresabschlüsse entsprechend der Anmerkungen vorzunehmen.

Sämtliche Abschreibungen als auch die Auflösungswerte im aktuellen Haushaltsplan entsprechen den realen Werten des Anlagevermögens und berücksichtigen die laufenden Veränderungen durch Zu- und Abgänge, die in der Planung entsprechend berücksichtigt sind. Ebenso sind die Veränderungen im Finanzplanungszeitraum an den geplanten Investitionen und deren Inbetriebnahmen hochgerechnet.

Schlüsselpositionen, Kennzahlen und Ziele

Schlüsselpositionen ergeben sich aus der besonderen finanziellen, aber auch örtlichen Bedeutung, die sie für die Stadt Besigheim darstellen. Eine Festlegung derer, aber auch die Definition von Zielen und Kennzahlen, die die Zielerreichung messen sollen, erfolgt unterjährig aufgrund laufender Entwicklungen und vorliegender Bedürfnisse.

Folgende Schlüsselpositionen kommen für die nächsten Jahre beispielsweise in Betracht:

- Inbetriebnahme der Erweiterung der Friedrich-Schelling-Schule, Primarstufe
- Beginn des 2. Bauabschnitts der Sanierung des Altbaus an der Friedrich-Schelling-Schule, Primarstufe
- Gestaltung des Enzparkes „Nordpark“, Flößersteg
- Glasfaserausbau unterversorgter „weißer und grauer Flecken“ im Rahmen der Bundes- und Landesförderprogramme
- Vorbereitung der Sanierung der Maximilian-Lutz-Realschule
- Inbetriebnahme der KiTa im Ingersheimer Feld
- Betrieb von Kinderbetreuungseinrichtungen mit flexiblem Betreuungsangebot
- Planung und Konzeptionierung des Um-/Neubaus der Feuerwache Besigheim
- Klima- und Umweltschutzthemen, Wärmeplanung
- Prüfung des Ausbaus der PV-Anlagen auf städtischen Liegenschaften
- Austausch der Solarabsorberanlage im Mineral-Parkfreibad zur Energieeinsparung
- Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen (Vorbereitung der Planung)

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

1. ordentliches Ergebnis, Steuerkraft und Betriebsergebnis (Ertragslage)

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

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

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

2. Zahlungsmittelüberschuss aus dem Ergebnishaushalt, Mindestzahlungsmittelüberschuss, Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel, Liquiditätsreserve und liquide Eigenmittel zum Jahresende (Finanzlage)

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

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

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen noch verbleiben. Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit sollen zwei vom Hundert der Auszahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit als Liquiditätsreserve vorgehalten werden.

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

I. Abwicklung des Vorjahres

Der Gemeinderat hat am 28.01.2025 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Jahr 2025 beschlossen. Der am 14.01.2025 dem Gremium vorgelegte Plan weist folgende Erträge und Aufwendungen aus:

Kernhaushalt

Ergebnishaushalt

	2025	
+ Summe ordentliche Erträge:	44.543.500	EUR
- Summe ordentliche Aufwendungen:	46.279.420	EUR
= ordentliches Ergebnis	-1.765.920	EUR

Finanzhaushalt

	2025	
+ Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes	422.030	EUR
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.203.660	EUR
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.768.590	EUR
= Überschuss/Bedarf aus Investitionstätigkeit	- 9.564.930	EUR
+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.000.660	EUR
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	857.760	EUR
= Überschuss/Bedarf aus Finanzierungstätigkeiten	9.142.900	EUR
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	0	EUR

Eigenbetriebe

Wasserversorgung

Erfolgsplan

	2025	
+ ordentliche Erträge	1.831.280	EUR
- ordentliche Aufwendungen	1.831.280	EUR
= ordentliches Ergebnis	0	EUR

Liquiditätsplan

	2025	
+ Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplanes	198.570	EUR
+ Einzahlungen aus Investitionen	22.500	EUR
- Auszahlungen aus Investitionen	1.328.000	EUR
+ Einzahlungen aus Krediten	1.305.500	EUR
- Auszahlungen für Tilgungen	397.620	EUR
= Änderung des Finanzmittelbestands	-199.050	EUR

Abwasserbeseitigung

Erfolgsplan

	2025	
+ ordentliche Erträge	2.400.940	EUR
- ordentliche Aufwendungen	2.400.940	EUR
= Jahresergebnis	0	EUR

Liquiditätsplan

	2025	
+ Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplanes	447.600	EUR
+ Einzahlungen aus Investitionen	56.000	EUR
- Auszahlungen aus Investitionen	200.000	EUR
+ Einzahlungen aus Krediten	144.000	EUR
- Auszahlungen für Tilgungen	545.060	EUR
= Änderung des Finanzmittelbestands	-97.460	EUR

Wohn- und Geschäftsgebäude

Erfolgsplan

	2025	
+ ordentliche Erträge	220.600	EUR
- ordentliche Aufwendungen	220.600	EUR
= ordentliches Ergebnis	0	EUR

Liquiditätsplan

	2025	
+ Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplanes	98.500	EUR
+ Einzahlungen aus Investitionen	0	EUR
- Auszahlungen aus Investitionen	0	EUR
+ Einzahlungen aus Krediten	0	EUR
- Auszahlungen für Tilgungen	197.040	EUR
= Änderung des Finanzmittelbestands	-98.540	EUR

Auch das Jahr 2025 stand wieder unter der enormen Belastung durch die Vielfalt an Aufgaben, die mittlerweile auf den Schultern der Gemeinden lasten und die finanziell nach wie vor kaum mehr zu stemmen sind, weil zu wenig Geld dafür an der Basis zur Verfügung gestellt wird.

Baupreise für die aktuellen Investitionen sind weiterhin hoch und man kaum eine Entlastung erkennen. Das macht es weiterhin sehr herausfordernd, die Baumaßnahmen im Rahmen der angesetzten Kostenkalkulationen abrechnen zu können.

Die Haushaltszwischenberichte im Sommer und im Herbst konnten bessere Ergebnisse des Ergebnishaushalts zum Ende des Jahres prognostizieren. Das dennoch zu erwartende negative, aber deutlich verbesserte ordentliche Ergebnis kann durch die Ergebnismrücklage aus Vorjahren gedeckt werden.

2026 wird auch mit einem negativen ordentlichen Ergebnis geplant. Allerdings lässt die letzte Steuerschätzung und die Hochrechnungen aus dem Haushaltserlass leichte Hoffnung aufkommen. Die großen Finanzzuweisungen und Finanzströme entwickeln sich positiver als noch im Sommer 2025 prognostiziert.

II. Überblick zum Haushaltsjahr 2026

Ausgangssituation für das Planjahr

Ergebnishaushalt

Die schon in den letzten Jahren propagierten Krisenzeiten für die kommunalen Haushalte sind nun endgültig in allen Kommunen angekommen. In allen Kommunen des Landes gehen die finanziellen Mittel zu neige und die Krise ist überall spürbar. Nur ein Bruchteil der Städte und Gemeinden kann noch einen ausgeglichenen Haushalt vorlegen; viele bangen sogar um die Genehmigungsfähigkeit.

Wir sind in Besigheim also in bester Gesellschaft – leider aber in negativer Hinsicht.

Die Hilferufe der Kommunen und die Forderungen des Gemeinde- und Städtetags haben offensichtlich doch Gehör erhalten und es fließen nach der Vorausschau des aktuellen Haushaltserlasses doch deutlich mehr Gelder bis nach unten auf die Konten der Städte und Gemeinden.

Der Haushaltsplan 2026 steht vor einer Gratwanderung: Einerseits bieten die kurzfristig zur Verfügung gestellten Landesmittel und die Gelder aus dem LuKIFG-Fördertopf tatsächlichen Spielraum für notwendige Investitionen. Andererseits bleiben diese Mittel punktuell – statt nachhaltig.

In den letzten Jahren waren die Haushaltsjahre glücklicherweise immer deutlich besser zum Abschluss gekommen als in der Planung noch vermutet. Dennoch schrieb die Stadt Besigheim negative ordentliche Ergebnisse. Diese können mit Ergebniserücklagen der Vorjahre zwar ausgeglichen werden. Ein Dauerzustand darf das allerfings nicht bleiben.

Im aktuellen Jahr entwickeln sich die bedeutenden Zuweisungen und Umlagen wieder positiver, sodass die Ertragsseite sich recht solide zeigt.

Die Schlüsselzuweisungen, die Besigheim aus dem kommunalen Finanzausgleich erhält, werden mit rund 700.000 Euro mehr als noch im Vorjahr eingeplant. Dennoch bleibt hier anzumerken, dass die Bedarfsmesszahl mit dem durch den Zensus 2022 enorm reduzierten Einwohnerwert errechnet wird. Sie bildet die Basis für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen und wirkt sich nach wie vor negativ auf die Zuteilung aus. Ebenso nachteilig zeigt sich die verringerte Einwohnerzahl bei der Ermittlung des Investitionskostenanteils, der ebenfalls auf Grundlage der Einwohnerzahl errechnet wird. Die Stadt hat, wie auch viele andere betroffene Kommunen, Widerspruch gegen das Ergebnis des Zensus 2022 eingelegt. Eine endgültige Entscheidung wurde allerdings noch nicht getroffen.

Der Einkommensteueranteil ist über 500.000 Euro höher und der Anteil an der Umsatzsteuer entwickelt sich deutlich positiver gegenüber dem Vorjahr mit plus 270.000 Euro. Lediglich die Gewerbesteuer entwickelt sich seitwärts bzw. leicht sinkend. Hier ist die Entwicklung im Jahresverlauf zu beobachten.

Betrachtet man nun aber die Aufwandsseite, so zeigen sich auch hier unterschiedliche Entwicklungen. Die FAG-Umlage die Besigheim an das Land abführen muss geht leicht zurück, was durch den Bezug der FAG-Berechnungen auf das zweitvorangegangene Jahr resultiert. In den kommenden Jahren wird sich diese durch die zurückgehende Gewerbesteueraufkommen noch weiter verringern.

Was sich allerdings in diesem Jahr deutlich zeigt, ist die weitere und in den Folgejahren ebenso steigende Belastung aus der Erhebung der Kreisumlage. Der Kreisumlagesatz wurde im Vorjahr von 27,5 auf 31 %-Punkte angehoben und steigt nun für das Jahr 2026 nochmals auf dann 33 %-Punkte mit einer weiter steigenden Tendenz für die Finanzplanungszeiträume bis 2029. Die Auswirkung für Besigheim ist deutlich. 2026 steigt die Kreisumlage um rund 320.000 Euro und bis 2029 dann voraussichtlich um über 1,5 Mio. Euro gegenüber 2025. Welche Hebesätze letztendlich beschlossen werden bleibt abzuwarten, doch auch im Kreishaushalt zeigen sich die gleichen Finanzdefizite wie in den Kreiskommunen.

Bei der Personalkostenentwicklung setzt sich die Veränderung teilweise aus den tariflichen Steigerungen wie auch aus den Stellenbesetzungen, die für 2026 geplant sind, zusammen. Vorgabe für das Jahr 2026 war, dass bei Neubesetzungen genau überlegt wird, ob die Stelle über vorhandenes Personal durch Umschichtung, Straffung der Arbeitsvorgänge oder Verzicht auf gewisse Tätigkeiten teilweise erledigt werden kann und somit in geringerem Umfang wiederbesetzt wird. Neuschaffungen von Stellen erfolgen nur dort, wo auch durch den Wegfall von externen Dienstleistungen entsprechende Einsparungen erzielt werden können.

Wie schon im Vorjahr wurde vor der Einbringung des Haushalts der Gemeinderat über den Stand der Planungen und die damit verbundene finanzielle Situation informiert und über den Stand der Planung informiert. Die im letzten Jahr ergriffenen Maßnahmen, die im Rahmen der Haushaltsstrukturberatungen angestoßen wurden, greifen meist bereits und zeigen erste Wirkungen. An den laufenden Themen muss weiter intensiv daran gearbeitet werden und die entsprechenden Schlüsse gezogen und Maßnahmen zur Verbesserung der Finanzlage ergriffen werden. Dies ist nicht in allen Situationen immer angenehm, bringt aber mittel- und langfristig eine deutliche Entlastung des Haushalts und trägt somit zu einer Entspannung der Finanzlage bei.

Die großen drei Steuerarten waren im letzten Jahr ebenfalls ein heikles und diskussionswürdiges Thema. Zuletzt wurden die Hebesätze nach vielen Jahren der Stagnation angehoben. Für das Jahr wird an den bestehenden Sätzen festgehalten.

Die Hebesätze werden deshalb für das Jahr 2026 wie folgt zum Beschluss vorgeschlagen:

Grundsteuer A	909 v.H.
Grundsteuer B	509 v.H.
Gewerbesteuer	420 v.H.

Um den Haushalt möglichst langfristig auf solide Grundlagen zu stellen und gleichzeitig wieder positive Ergebnisse planen zu können müssen Erträge und Aufwendungen gleichermaßen im Fokus bleiben. Zum Ende des Finanzplanungszeitraums wurde bereits eine Anhebung des Grundsteuerhebesatzes für die Grundsteuer B in Betracht gezogen, um so zumindest teilweise die stetige Mehrbelastung aus der Kreisumlage zu decken.

Nach wie vor sind im Ergebnishaushalt sämtliche Unterhaltungsmaßnahmen auf ein Minimum zurückgenommen. Sei es Straßenunterhaltung oder die Unterhaltung von Gebäuden und Liegenschaften. Auch jegliche Vergabe von Dienstleistungen an Externe wird dauerhaft kritisch betrachtet und nach Optimierungen gesucht.

Im Ergebnis wird das Jahr 2026 mit einem negativen ordentlichen Ergebnis ausgewiesen.

Finanzhaushalt

Weiterhin ist im Finanzhaushalt durch die Vielzahl an großen Projekten sehr wenig Spielraum für Wunschdenken und freiwillige Maßnahmen.

Einige konkrete Entscheidungen im letzten Jahr haben dazu beigetragen, dass der Haushalt fast ausschließlich mit den dringendsten Vorhaben bestückt ist. Trotz der Verschiebung der Sanierung der Realschule um zwei Jahre, die Verschiebung der Erweiterung der Kindertagesstätte im Schimmelfeld, der Verschiebung der Sanierung des Kinderplanschbeckens im Freibad und auch der nur teilweisen Umsetzung der Nordparkplanungen bringen lediglich eine kurze, aber notwendige Verschnaufpause. Somit bleiben die Tilgungsbelastungen über die kommenden Jahre annähernd konstant.

Beinahe alle Vorhaben im Finanzhaushalt sind über Fremdkapital zu finanzieren, da die Ertragskraft des Ergebnishaushalts noch nicht wieder die notwendigen Volumina hat, um neben den anfallenden Tilgungsleistungen für Kreditaufnahmen noch freie Mittel zur Deckung von Investitionen zu erwirtschaften.

Die vor uns stehenden Herausforderung sind allesamt Investitionen in die Zukunft; etwa in Schulen, Straßen und Bevölkerungsschutz; obwohl die finanziellen Spielräume wie beschrieben sehr eng sind. Wir stehen damit weiterhin vor der schwierigen Aufgabe, Prioritäten zu setzen und gleichzeitig die gesetzlich vorgeschriebenen haushaltsrechtlichen Vorgaben zu erfüllen. Es gelingt mit der vorliegenden Planung ab 2026 wieder über den Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts mindestens die Tilgungsleistungen zu decken.

Für Besigheim bedeutet dies, dass wir auch im Haushaltsjahr 2026 einen Spagat zwischen Konsolidierung und Investition leisten müssen. Es wird nicht möglich sein, alle Wünsche zu erfüllen. Vielmehr sind klare Entscheidungen erforderlich, um die finanzielle Stabilität zu sichern und dennoch die Grundlagen für eine lebenswerte Stadt zu erhalten. Mit dem vorliegenden Haushalt bewegen wir uns bei den Investitionen überwiegend im kommunalen Pflichtbereich und schaffen so eine zukunftsfähige Infrastruktur, die für viele Jahre die Arbeit in diesen Bereichen positiv beeinflusst.

Wie sich der Haushalt 2026 präsentiert, wird auf den weiteren Seiten ausführlich dargestellt.

Der Haushaltsplan 2026 gliedert sich in folgende Abschnitte:

Kernhaushalt

Ergebnishaushalt

	2026	
+ Summe ordentliche Erträge	46.871.290	EUR
- Summe ordentliche Aufwendungen	48.124.250	EUR
= ordentliches Ergebnis	- 1.252.960	EUR

Der positive Bestand der Ergebnismittelrücklage ermöglicht die Deckung dieses Fehlbetrags im Rahmen des Jahresabschlusses.

Finanzhaushalt

	2026	
+ Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes	1.210.080	EUR
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.257.700	EUR
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.125.790	EUR
= Überschuss/Bedarf aus Investitionstätigkeit	- 3.868.090	EUR
+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredit)	3.735.240	EUR
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	1.077.230	EUR
= Überschuss/Bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.658.010	EUR
= Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	0	EUR

Eigenbetriebe

Wasserversorgung

Erfolgsplan

	2026	
+ ordentliche Erträge	1.838.310	EUR
- ordentliche Aufwendungen	1.890.810	EUR
= ordentliches Ergebnis	-52.500	EUR

Liquiditätsplan

	2026	
Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplanes	132.320	EUR
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	EUR
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	663.000	EUR
+ Einzahlung aus Krediten	613.000	EUR
- Auszahlung für Tilgungen	421.980	EUR
= Änderung des Finanzmittelbestands	-289.660	EUR

Abwasserbeseitigung

Erfolgsplan

	2026	
+ ordentliche Erträge	2.383.740	EUR
- ordentliche Aufwendungen	2.383.740	EUR
= ordentliches Ergebnis	0	EUR

Liquiditätsplan

	2026	
Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplanes	435.890	EUR
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000	EUR
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	483.200	EUR
+ Einzahlung aus Krediten	303.200	EUR
- Auszahlung für Tilgungen	551.240	EUR
= Änderung des Finanzmittelbestands	-115.350	EUR

Wohn- und Geschäftsgebäude**Erfolgsplan**

	2026	
+ ordentliche Erträge	166.770	EUR
- ordentliche Aufwendungen	272.820	EUR
= ordentliches Ergebnis	-106.050	EUR

Liquiditätsplan

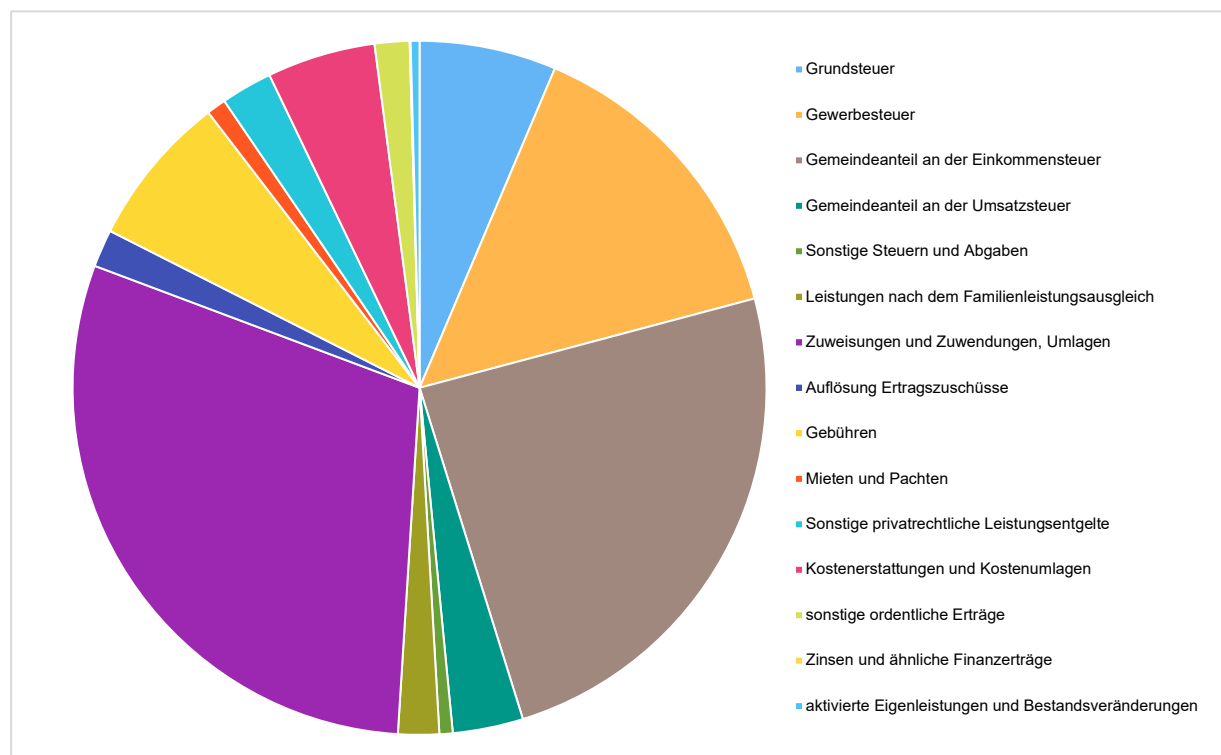
	2026	
Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplanes	-7.550	EUR
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	EUR
+ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	EUR
- Einzahlung aus Krediten	0	EUR
- Auszahlung für Tilgungen	197.040	EUR
= Änderung des Finanzmittelbestands	-204.590	EUR

Ergebnishaushalt

Erträge

Der Ergebnishaushalt schließt mit **Erträgen** in Höhe von **46.871.290** Euro ab, die wie folgt ausgewiesen sind

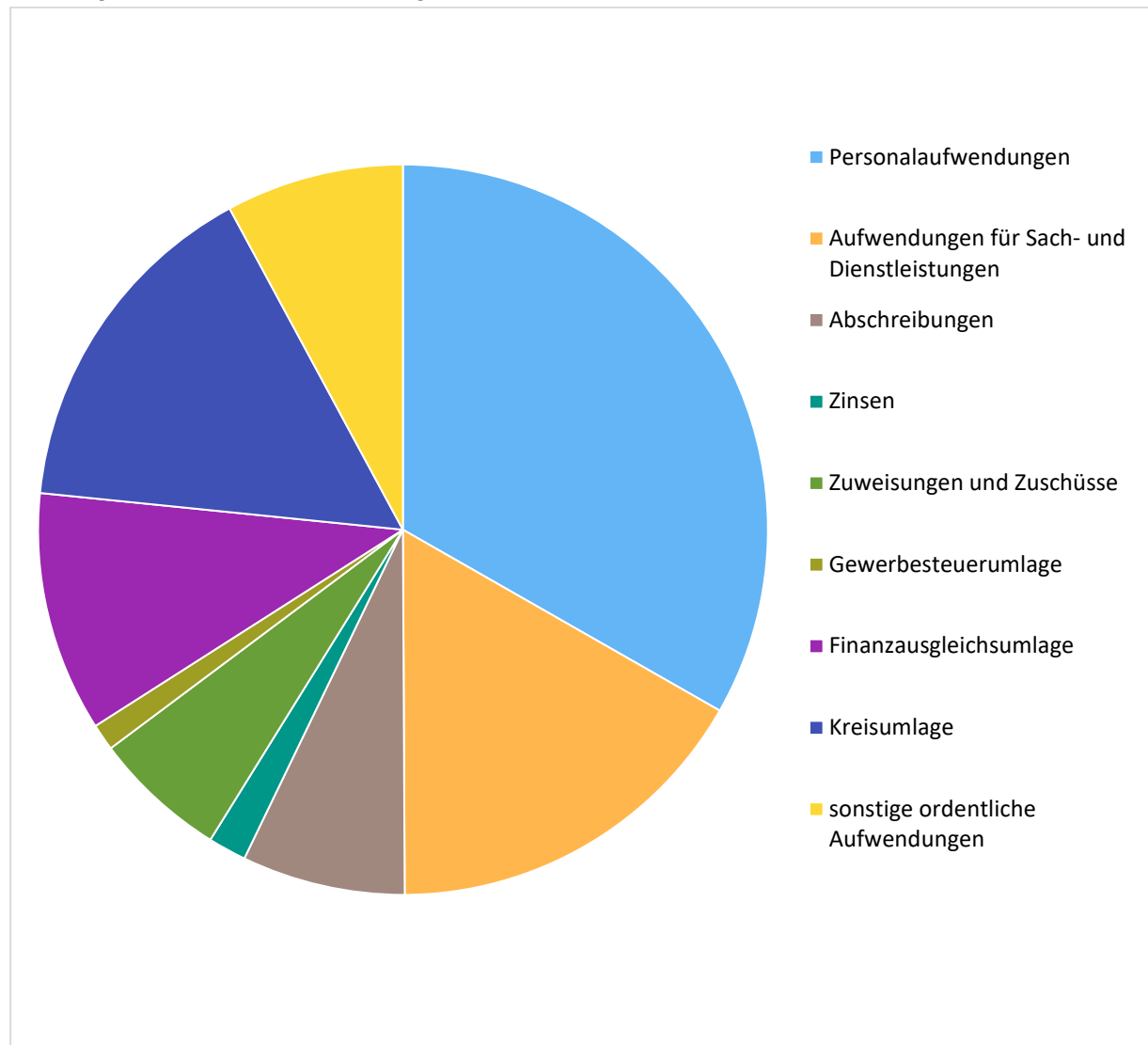
	2026	
Grundsteuer	2.992.990	EUR
Gewerbesteuer	6.780.000	EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.407.310	EUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.536.980	EUR
Sonstige Steuern und Abgaben	290.500	EUR
Familienleistungsausgleich	892.710	EUR
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.928.720	EUR
Auflösung Ertragszuschüsse	823.080	EUR
Gebühren	3.338.150	EUR
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (inkl. Miete/Pacht)	1.542.600	EUR
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.367.790	EUR
sonstige ordentliche Erträge	759.400	EUR
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.060	EUR
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	192.000	EUR



Aufwendungen

Auf der Aufwandsseite sind für ordentliche **Aufwendungen** insgesamt **48.124.250 €** veranschlagt. Als wichtigste Aufwandsposten schlagen zu Buche:

	2026	
Personalaufwendungen	16.002.100	EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.025.670	EUR
Abschreibungen	3.478.120	EUR
Zinsen	816.190	EUR
Zuweisungen und Zuschüsse	2.856.150	EUR
Gewerbesteuerumlage	565.000	EUR
Finanzausgleichsumlage	5.124.830	EUR
Kreisumlage	7.463.930	EUR
sonstige ordentliche Aufwendungen	3.792.260	EUR



Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt weist ein Investitionsvolumen von 9.125.790 Euro sowie Tilgungsleistungen i. H. v. 1.077.230 Euro aus.

Im vorliegenden Haushaltsplan inklusive der Finanzplanung bis 2029 sind folgende Investitionen berücksichtigt und betreffen hauptsächlich folgende Aufgabenbereiche:

Maßnahme	2026	
Bauhof, Pritschenwagen mit Doppelkabine und weiteres Fahrzeug	100.000	EUR
Stadtgärtnerei, Aufsitzmäher und Vertikutierer	78.000	EUR
Verkehr und Ordnung, Geschwindigkeitsanzeigen	11.000	EUR
Feuerwehr, Atemschutzausrüstung, Anschaffung GW-T	366.990	EUR
Fertigstellung des Neubaus an der Friedrich-Schelling-Schule und Beginn des 2. Bauabschnitts der Sanierung im Altbau	4.000.000	EUR
Stadtbücherei, Umstellung von Barcodescanner auf kontaktlose RFID	30.000	EUR
Neubaus KiTa Wald „Ingersheimer Feld“, Fertigstellung	410.000	EUR
Sportstätten Besigheim, Mähroboter	25.000	EUR
Sportstätten Ottmarsheim, 1. Bauabschnitt Sportanlagen	600.000	EUR
Nordpark, Bauabschnitte 1B und 1C im Rahmen IBW-Programm	190.000	EUR
Fortführung der Stadtkernsanierung, Marktplatz 5 und 7	610.000	EUR
Dorfplatz Ottmarsheim, Fortsetzung und öffentliches WC	20.000	EUR
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.350.000	EUR
Breitbandausbau „weiße und graue Flecken“	200.000	EUR
Straßen- und Gehwegausbau, Sanierung Neckarstraße	414.000	EUR
Parkierungsanlagen, Umstellung auf Kennzeichenerkennung am Wohnmobilplatz, Parkplatz „Kleines Neckerle“, TG Alte Kelter	50.000	EUR
ÖPNV, Anschaffung von 11 digitalen Haltestellenanzeigen	55.000	EUR
Spielplätze, Spielgräte und Ersatz Projekt „Under the Bridge“	40.000	EUR
PV-Ausbau aus städtischen Liegenschaften	120.000	EUR

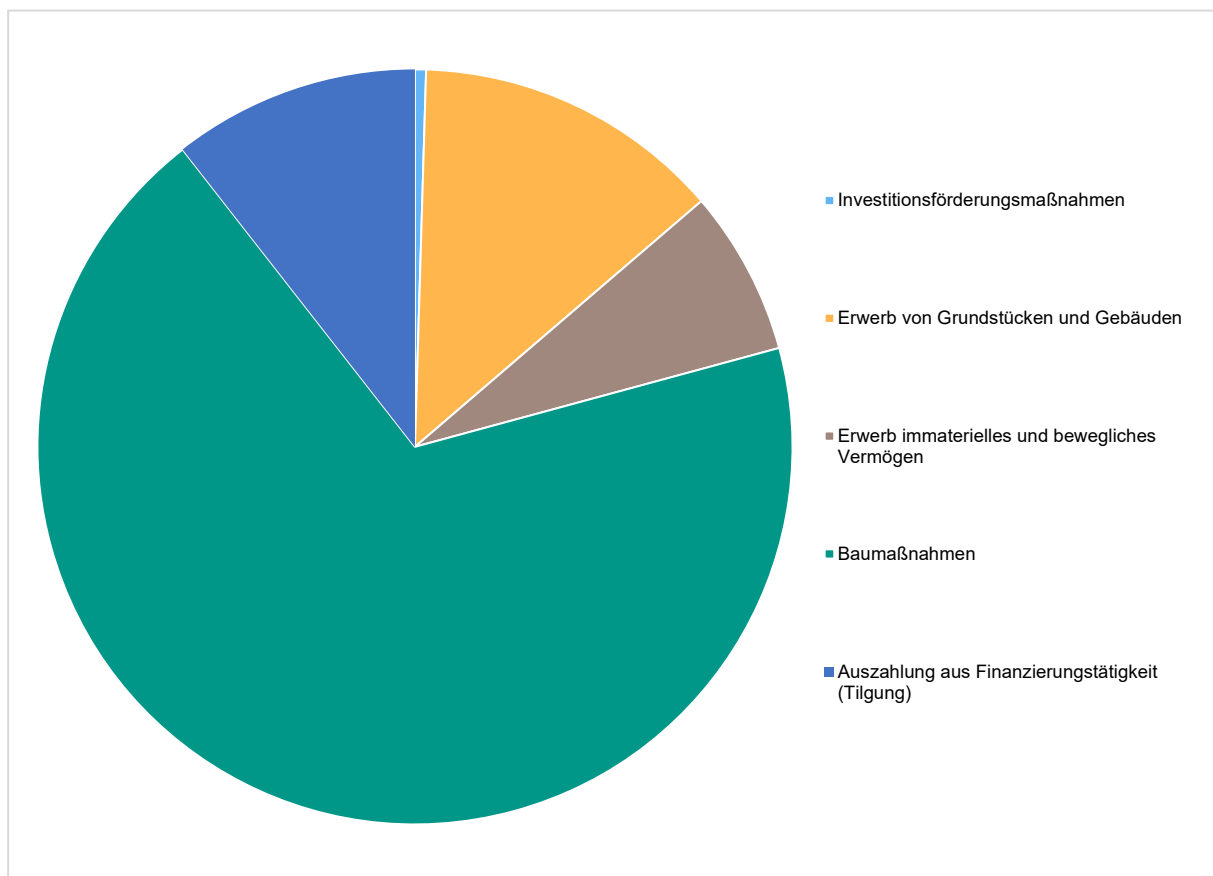
Ein Zahlungsmittelüberschuss von 1.210.080 Euro aus dem Ergebnishaushalt an den Finanzhaushalt reicht 2026 wieder aus, um die Tilgungsleistungen aus den bestehenden Darlehen mit -1.077.230 Euro zu decken.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten summieren sich auf rund 9,1 Mio. Euro, was nach Berücksichtigung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zuschüssen) mit rund 5,3 Mio. Euro einen Darlehensbedarf von ca. 3,7 Mio. Euro für den städtischen Kernhaushalt bedeutet.

Veranschlagt sind im Finanzhaushalt nachfolgende **Beträge**:

Auszahlungen

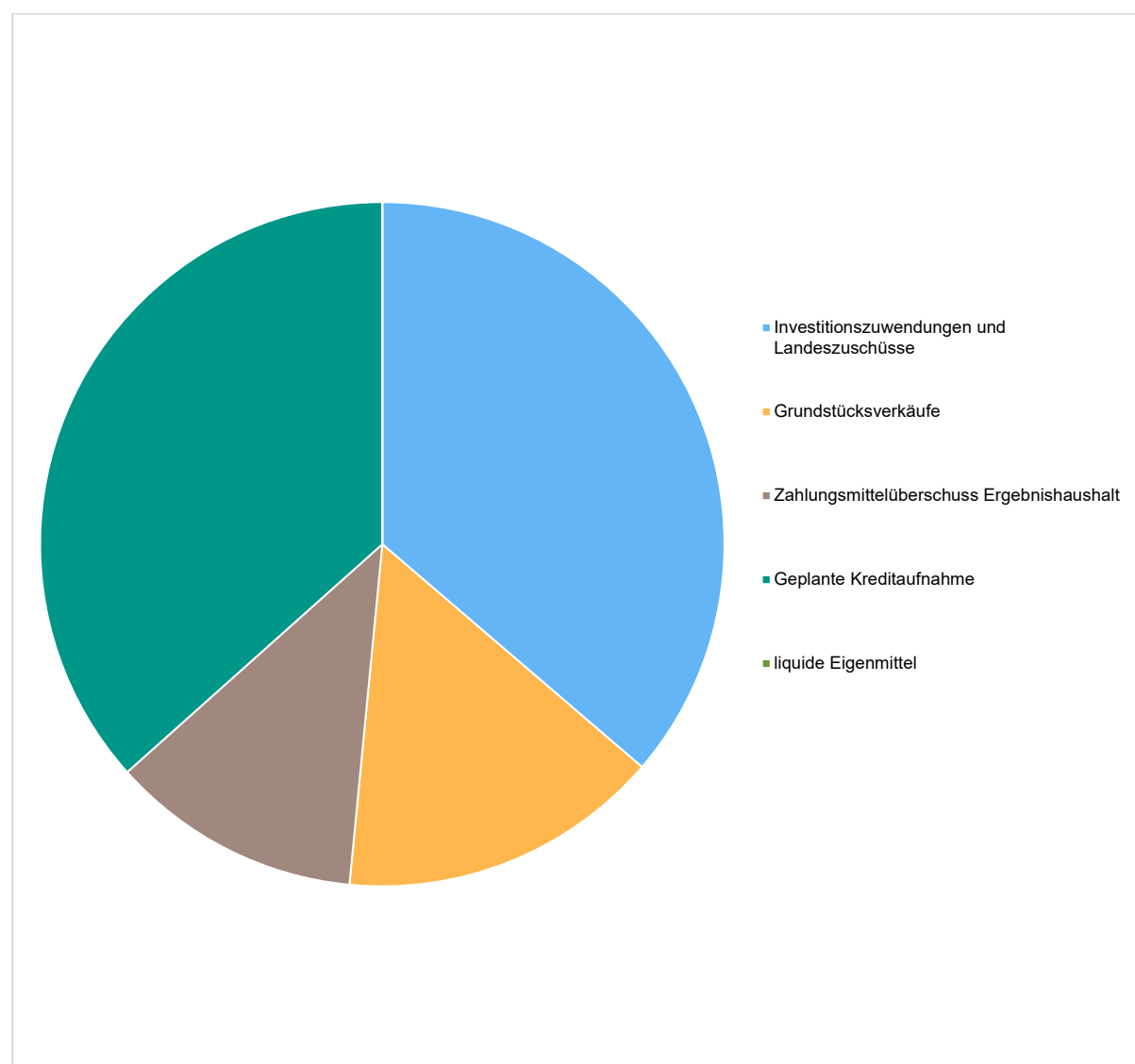
	2026	
Investitionsfördermaßnahmen	49.000	EUR
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.350.000	EUR
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	720.790	EUR
Baumaßnahmen	7.006.000	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.125.790	EUR
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)	1.077.230	EUR



Die Investitionen im Finanzhaushalt werden durch folgende **Einzahlungen** finanziert:

Einzahlungen

	2026	
Investitionszuwendungen	3.702.700	EUR
Grundstücksverkäufe	1.555.000	EUR
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	1.210.080	EUR
Geplante Kreditaufnahme	3.735.240	EUR
liquide Eigenmittel	0	EUR



Schwerpunkte aus dem Aufgabenkatalog

1 Personalaufwendungen

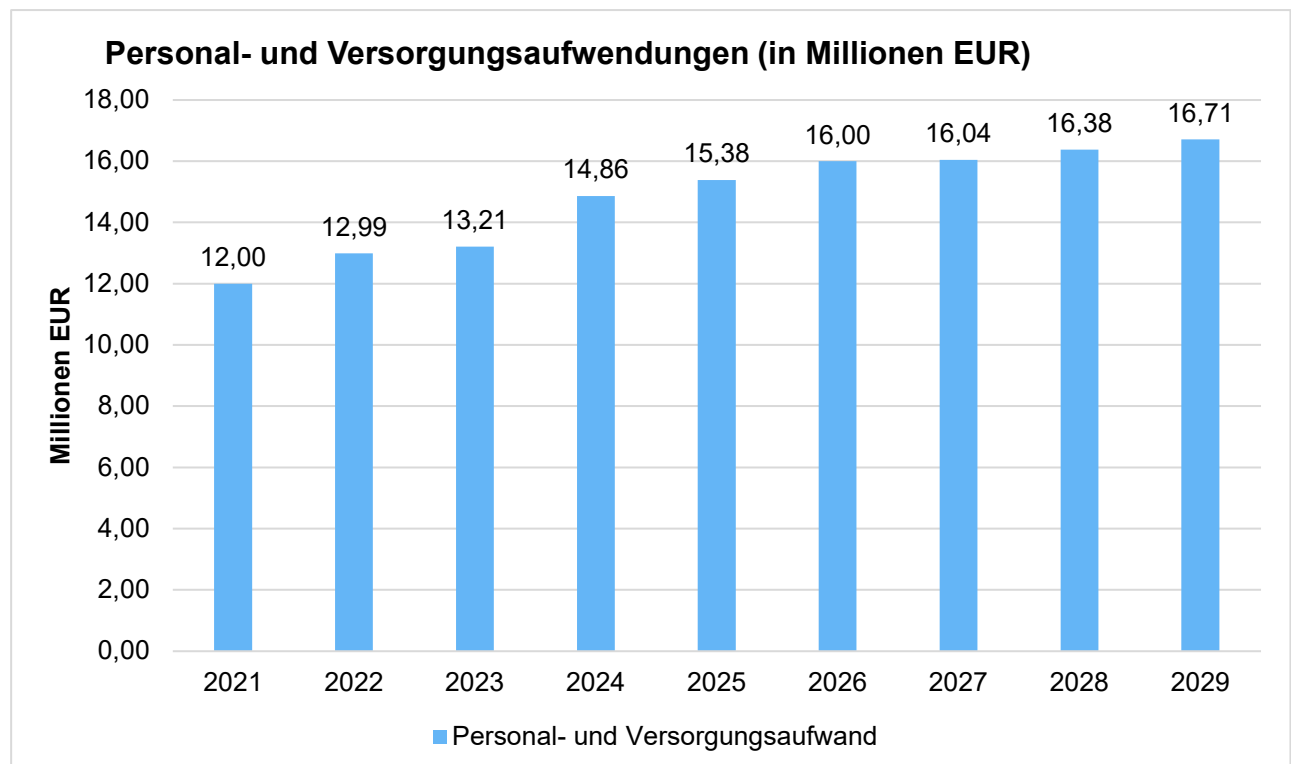
Mit 16.002.100 € stellen die Personalaufwendungen für die 306 Beschäftigten auf 223,68 Vollzeitstellen bei der Stadt (ohne Eigenbetriebe) wieder den größten Aufwandsposten dar. Der Hauptanteil mit 5.520.300 Euro entfällt dabei auf die Betreuung der Kleinkinder bis 6 Jahren, für die die Stadt Personalkostenzuschüsse in Höhe von ca. 3,3 Millionen Euro erhält. Die tariflichen Entwicklungen sind entsprechend des Tarifvertrags berücksichtigt.

Zu berücksichtigen ist auch, dass die Stadt Personal vorzuhalten hat, um überörtliche Aufgaben zu leisten. Teilweise wird auch hier Ersatz gewährt, der bei den entsprechenden Kostenstellen in Ansatz gebracht wird. Als überörtliche Aufgaben sind insbesondere die Schulen einschließlich der Musikschule und die Tätigkeiten des Gemeindeverwaltungsverbandes und Industriezweckverbandes zu nennen.

Seit 2021 wird auch die Geschäftsstelle des Gutachterausschusses bei der Stadt im Kernhaushalt abgebildet. Die Aufwendungen werden auf Grundlage der Vereinbarungen mit den Mitgliedsgemeinen aufgeteilt. Bei der Stadt verbleiben lediglich die anteiligen Kosten.

Für alle anderen überörtlichen Aufgaben erhält die Stadt keinen finanziellen Ausgleich. Deshalb ist eine Vergleichsmöglichkeit mit Planansätzen anderer Städte und Gemeinden nicht ohne weiteres möglich.

Die Personalkostensteigerungen stellen sich für 2026 wie folgt dar:



In der Anlage zum Haushaltsplan ist der Stellenplan enthalten, der als Grundlage für die Hochrechnung der Personalkosten dient. Darin ersichtlich ist die Aufteilung der Stellen auf die entsprechenden Fachbereiche.

2 IT / EDV – Ausstattung

Die Stadt Besigheim steht – wie alle kommunalen Verwaltungen – vor einer stetig wachsenden Anzahl digitaler Aufgaben, gesetzlicher Anforderungen und technischer Sicherheitsstandards. Um eine stabile, zukunftsfähige und wirtschaftliche IT-Infrastruktur sicherzustellen, soll die Struktur in der Besetzung der IT neu aufgestellt werden.

Aktuell ist bei der Stadt Besigheim eine Vollzeitstelle mit der Betreuung und den Aufgaben der IT betraut. Durch die Wiederbesetzung der Digitalisierungsstelle und die thematischen Überschneidungen sollen diese Stellen hier organisatorisch in Zukunft näher zusammenrücken. Darüber hinaus sind bei der Stadt durch die angesprochenen Ausgabenzuwächse und neuen Problemstellungen sehr viele externe Dienstleistungen notwendig, die sich in vielen Fällen durch eigenes Personal schnell, kurzfristig und kostengünstiger erledigen ließen. Hieraus resultiert die Überlegung, eine weitere, neue und somit dritte Person in diese Struktur einzugliedern - eine Vollzeit-IT-Fachkraft die in diesem Bereich die Leitungsfunktion übernimmt.

Durch die Schaffung einer dritten IT-Fachkraft wird eine verlässliche Aufgabenteilung ermöglicht, insbesondere in den Bereichen Systembetrieb, IT-Sicherheit, Nutzerbetreuung und Projektumsetzung. Gleichzeitig können bislang notwendige Fremdvergaben deutlich reduziert werden. Die dadurch entfallenden externen Kosten kompensieren die zusätzlichen Personalkosten, sodass die Maßnahme kostenneutral umgesetzt werden kann. Die neue Stelle dient somit der Entlastung und engeren Verzahnung zwischen operativer IT und strategischer Digitalisierung und es wird gleichzeitig ein nachhaltig leistungsfähiges IT-Team mit drei Stellen aufgebaut.

Die externen Vergaben und Dienstleistungen sind nach wie vor notwendig, um eine gute IT-Infrastruktur vorhalten und zur Verfügung stellen zu können.

Die Abrechnungen mit dem kommunalen Rechenzentrum in Stuttgart nehmen nach wie vor einen großen Kostenblock bei den IT-Kosten ein, der sich quer durch den ganzen Haushalt zieht. Die Dienstleistungsgebühren für Hosting und Betrieb steigen analog den allgemeinen Preisentwicklungen erneut an.

3 Brandschutz / Feuerwehr

Bei der Feuerwehr werden in den Jahren 2026 und 2027 gemäß der gesetzlichen Verpflichtung die vorhandenen Atemschutzausrüstungen umgerüstet bzw. ausgetauscht. Hierfür sind im Jahr 2026 50.000 Euro und im Folgejahr weitere 35.000 Euro eingeplant.

Zentrales Thema bei der Feuerwehr ist und bleibt die Frage nach der Art und Weise für die Erweiterung der Feuerwache in Besigheim. Hierfür sind Mittel für die Planung im Ergebnishaushalt mit insgesamt rund 360.000 Euro für die Jahre 2024 - 2027 berücksichtigt.

Für das Bauvorhaben werden insgesamt 5,85 Mio. Euro bei voraussichtlichen 1,9 Mio. Euro an Zuwendungen veranschlagt. Der Ausbau soll ab 2027 beginnen.

Begleitend werden bei der Feuerwehr einige Fahrzeuge ersetzt. Die Beschaffung des GW-T wird 2026 vollends abgewickelt. Der Beschaffung mit insgesamt 443.610 Euro steht die Fachförderung mit 66.000 Euro entgegen. Der ELW verzögert sich bis in das Jahr 2027. Die kompletten Kosten werden mit 208.000 Euro berücksichtigt. Förderung erfolgt ebenfalls erst in 2027 mit 22.000 Euro.

4 Schulen

Die Aufwendungen für die Schulen betragen insgesamt über 5,31 Mio. Euro für den laufenden Betrieb. Diesen stehen Erträge (3,67 Mio. Euro), insbesondere Sachkostenbeiträge des Landes, in Höhe von knapp 2,74 Mio. Euro gegenüber. In die Berechnungen mit eingeflossen sind die vollständigen kalkulatorischen Kosten. Die ab Januar anfallende Abschreibung für den Neubau an der Friedrich-Schelling-Schule und größere Unterhaltungsmaßnahmen lassen die Werte nur schwer mit denen der Vorjahre vergleichen.

Bei insgesamt 2.358 Schülern (VJ 2.352 Schüler) beträgt der Abmangel pro Schüler 2026 voraussichtlich 694 Euro (VJ 459 Euro). Diese Steigerung ergibt sich hauptsächlich aus den oben angesprochenen Punkten.

Auch in diesem Jahr sei erwähnt, dass die Landesmittel bei Weitem nicht ausreichen, die Aufwendungen in den Schulen zu decken. Weiterhin kommen ca. 63,5 % der Schüler an den weiterführenden Schulen von auswärts, weshalb vom Besigheimer Steuerzahler alljährlich eine beträchtliche Summe aufzubringen ist, damit Schüler aus den Nachbargemeinden im Schulzentrum unterrichtet werden können.

Bei der Erstellung des Haushaltsplanes hat sich schnell gezeigt, dass die Finanzlage für 2026 nochmals sehr angespannt ist. Deshalb wurde in den Haushaltsgesprächen mit den Schulleitungen die Problematik angesprochen und dargelegt, dass der Anteil der Sachkostenbeiträge ein weiteres Jahr von 26 % des Volumens (Konto 31410000) auf 21 % reduziert wird. Dies macht über alle Schulen hinweg einen Gesamtbetrag von 128.000 €. Auch die Schulleitungen verstehen diese Notwendigkeit und haben diese Einsparungen in ihren Budgets entsprechend berücksichtigt.

Der DigitalPakt konnte erfreulicherweise exakt in der beantragten Höhe abgerechnet werden. Alle Schulen wurden damit wie bekannt mit digitalen Medien und notwendiger Infrastruktur versorgt. Bei einigen Geräten zeigt sich durch die intensive Nutzung oder auch durch die Laufzeit, dass ein Austausch spätestens in den nächsten 1-2 Jahren notwendig wird. Dies bedarf dann folglich enormer Finanzmittel, die allein durch die Stadt nicht finanzierbar sind. Seien wir gemeinsam auf den DigitalPakt 2.0 gespannt. Er ist bereits in aller Munde, eine genaue Vorgehensweise und Konzept ist aktuell noch nicht bekannt.

Der Neubau an der Friedrich-Schelling-Schule wird zum Beginn des Jahres in Betrieb genommen und seiner Nutzung übergeben. Nach Bezug des Neubaus ziehen die Schüler des Altbaus in die Interimsschulräume auf dem Kies. Der 2. Bauabschnitt im Altbau ist bereits in der Vorbereitung und die ersten Aufträge sind bereits vergeben.

Insgesamt wird beim Neubau inklusive Außenanlagen aktuell mit einer Summe von rund 21 Mio. Euro gerechnet. Dem stehen Förderungen mit rund 6,89 Mio. Euro gegenüber. Für den zweiten Bauabschnitt am Altbau wird mit 3,5 Mio. Euro gerechnet, bei 1,35 Mio. Förderung.

Im letzten Jahr wurde aufgrund der angespannten Finanzlage die Sanierung der Maximilian-Lutz-Realschule (MLRS) um zwei Jahre verschoben. Ebenso die geplante Sanierung des Christoph-Schrempf-Gymnasiums (CSG). Ab 2028 werden Mittel für die MLRS eingeplant. Sie Sanierung soll 2030 beendet sein, die Schlussabrechnung dann 2031 erfolgen.

Für das Christoph-Schrempf-Gymnasium bedeutet die Verschiebung der Sanierung an der MLRS in letzter Konsequenz, dass dessen Sanierung erst 2031 in Angriff genommen werden kann. Im laufenden Jahr wird am CSG die Hub-Trennwand in der Aula erneuert, weshalb hier die Unterhaltungsaufwendungen entsprechend höher angesetzt sind.

5 Kindertageseinrichtungen

Die Kinderbetreuung hat weiterhin eine sehr zentrale Bedeutung im städtischen Haushalt. Alle städtischen Kindereinrichtungen zusammengefasst, benötigen im Jahr 2026 rund 9,2 Mio. Euro an Haushaltsmitteln. An zu erwartenden Erträgen sind 4,6 Mio. Euro berechnet. Betrachtet man alle Kosten, so werden pro betreutem Kind in einer Kindereinrichtung aus allgemeinen Steuermitteln 10.250 € bei 623 Kindern (VJ. 8.890 € bei 622 Kindern) aufgebracht.

Der Abmangel, den die Stadt somit zu tragen hat, beträgt insgesamt 6.385.490 €. Dazu kommen noch die Anteile, die die evangelischen und katholischen Kirchengemeinden für das Kindergartenwesen bereitstellen und der Stadt im Einzelnen nicht bekannt sind. Die Abmangelbeteiligung bei den freien Trägerschaften beim Kinderhaus Itzebitz steigen im Vergleich zu den Vorjahren. Grund ist z.B. der Vollbetrieb im Itzebitz. In Summe sinken die Transferaufwendungen an die externen Trägerschaften.

Die Zusammenarbeit mit dem Abenteuerland und Piccolo Paradiso enden jeweils. Das Abenteuerland wurde zum 31.08.2026 gekündigt und wird vermutlich bereits im Frühjahr frei. Das Piccolo Paradiso wird nach der Inbetriebnahme in die neue Kindertageseinrichtung im Ingersheimer Feld übergeleitet. Auch hier endet die Kooperation mit dem externen Träger.

Alle städtischen und privaten Betreuungsangebote sind in der Stadt nahezu ausgelastet.

Zum 1. November 2025 sieht die Belegungssituation wie folgt aus:

KiTa-Gruppen (bis 3 Jahren)

Städtische Einrichtungen	41 Kinder in 6 Gruppen
Piccolo Paradiso	6 Kinder in 1 Gruppe
Abenteuerland	15 Kinder in 2 Gruppen
Itzebitz	40 Kinder in 5 Gruppen
Kindernest	5 Kinder in 1 Gruppe

KiTa-Gruppen (ab 3 Jahren und altersgemischte Gruppen)

Städtische Einrichtungen	334 Kinder in 17 Gruppen
Evangelische Kindergärten	75 Kinder in 4 Gruppen
Katholischer Kindergarten	50 Kinder in 3 Gruppen
Naturkindergarten Zauberwald	18 Kinder in 1 Gruppe
Itzebitz	44 Kinder in 2 Gruppen

Der Neubau einer Kindertageseinrichtung mit aufgesattelten 3 Wohnungen im Ingersheimer Feld wird im Frühjahr 2026 fertiggestellt und geht in Betrieb. Die Maßnahme ist mit insgesamt 9,3 Mio. Euro im Haushaltsplan berücksichtigt und wird im Kostenrahmen abgerechnet. Für das Planjahr sind 410.000 Euro für Auszahlungen berücksichtigt.

6 Mineral-Parkfreibad / Sportstätten

Im Mineral-Parkfreibad wird die abgängige Solarabsorberanlage ausgetauscht. Dadurch soll wieder das Maximum an Wärme aus den Solarkollektoren für die Beckenwassererwärmung herangezogen werden. Die Maßnahme wurde mit 95.000 Euro berücksichtigt.

In Kombination mit der Beckenabdeckung und der neuen Wärmepumpe kann das Bad so sehr effizient beheizt werden. Die PV-Anlage auf der Freilufthalle speist den erzeugten Strom direkt in das Netz des Mineral-Parkfreibads und wird somit direkt durch die Wärmepumpe und die Pumpen- und Filteranlagen im Bad verbraucht.

Darüber hinaus werden zur Saison 2026 für einen Beckensauger und eine bargeldlosen Bezahlautomat 22.000 Euro bereitgestellt.

In den Sportanlagen wurde die Freilufthalle in Betrieb genommen. Weitere Bauabschnitte werden in Besigheim zunächst nicht vorgenommen. Zunächst soll in Ottmarsheim die Sportanlagen geplant, konzeptioniert und ab 2027 begonnen werden. Diese Planungen sind zunächst nicht im Finanzhaushalt abzubilden.

Erst danach soll es dann in Besigheim mit dem nächsten Bauabschnitt weitergehen.

7 Gebäudeunterhaltung

Die Summe der geplanten Gebäudeunterhaltung wird notwendig, um die Gebäude in baulichem Zustand zu erhalten.

Sämtliche Unterhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden (ohne Rücksicht auf die Höhe der Kosten), die nicht zu einer Wertsteigerung am Gebäude führen, müssen im Ergebnishaushalt veranschlagt werden. Für die einzelnen Gebäude sind folgende Aufwendungen für Unterhaltung und Instandsetzung vorgesehen:

Konto 4211*	2026	
1124 - Gebäude-, Technisches Immobilienmanagement	80.000	EUR
11240001 - Rathaus Besigheim	42.000	EUR
11240002 - Verwaltungsgebäude	37.000	EUR
11240003 - Rathaus Ottmarsheim	1.000	EUR
1125 - Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge	11.500	EUR
11250001 - Bauhof Besigheim	6.000	EUR
11250002 - Gerätehaus Ottmarsheim	500	EUR
11250003 - Stadtgärtnerei	5.000	EUR

Konto 4211*	2026	
1260 - Brandschutz	33.300	EUR
12600002 - Feuerwache Besigheim	25.000	EUR
12600003 - Feuerwache Ottmarsheim	8.300	EUR
2110 / 2120 - Bereitstellung/Betrieb von Schulen	275.400	EUR
21100001 - Kreuzäcker GS	20.000	EUR
21100002 - GMS Primarstufe	16.900	EUR
21100003 - GMS Sekundarstufe	36.000	EUR
21100004 - MLRS	33.500	EUR
21100005 - CSG	135.500	EUR
21100006 - Kerni, betreuter Mittag	5.000	EUR
21200001 - SBBZ	28.500	EUR
2521 - Archiv	21.000	EUR
25210001 - Archiv	21.000	EUR
2720 - Bibliotheken	1.000	EUR
27200001 - Stadtbücherei	1.000	EUR
2810 - Sonstige Kulturpflege	13.100	EUR
28100004 - Backhäuser	300	EUR
28100007 - Steinhaus	12.800	EUR
3130 - Hilfe für Flüchtlinge	18.000	EUR
31300001 - Asylunterkünfte	18.000	EUR
3140 - Soziale Einrichtungen	2.500	EUR
31400001 - Begegnungsstätte	1.000	EUR
31400002 - Wohnungs- u. Obdachlose	1.500	EUR

Konto 4211*	2026	
3620 - Einrichtungen der Jugendarbeit	2.000	EUR
36200001 - Jugendtreff	2.000	EUR
3650 - Tageseinrichtungen für Kinder	189.700	EUR
36500001 - KiTa Wald	11.000	EUR
36500002 - KiTa Wörth	4.500	EUR
36500003 - KiTa Regenbogen	65.000	EUR
36500004 - KiTa Sonnenschein	7.000	EUR
36500005 - KiTa Löchgauer Feld	11.000	EUR
36500006 - KiTa Elser Ring	8.300	EUR
36500007 - KiTa Liebensteiner Str.	500	EUR
36500008 - KiTa Friedrich-Kollmar-Str.	26.400	EUR
36500009 - KiTa Abenteuerland	4.000	EUR
36500011 - KiTa Schimmelfeld	42.000	EUR
36500013 - KiTa Kreuzäcker	10.000	EUR
4240 - Bäder	77.000	EUR
42400001 - Mineral-Parkfreibad	77.000	EUR
4241 - Sportstätten	44.900	EUR
42410001 - Sporthallen Besigheim	20.900	EUR
42410002 - Sportplätze Besigheim	2.000	EUR
42410003 - Sporthallen Ottmarsheim	14.000	EUR
42410004 - Sportplätze Ottmarsheim	8.000	EUR

5220 - Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung	84.000	EUR
52200000 - Wohngebäude	69.000	EUR
52200001 - Sonstige Gebäude	15.000	EUR
5230 - Denkmalschutz und sonst. Grundvermögen	1.000	EUR
52300001 - Denkmalschutz	1.000	EUR
5410 - Gemeindestraßen	500	EUR
54100001 - Gemeindestraßen	500	EUR
5460 - Parkierungseinrichtungen	7.850	EUR
54600001 - Öffentliche Parkplätze	150	EUR
54600002 - Tiefgarage VG	7.200	EUR
54600003 - BGA Parkierung	500	EUR
5490 - Öffentliche Toilettenanlagen	3.500	EUR
54900001 - Öffentliche Toiletten	2.000	EUR
54900002 - Toilettenwagen	1.500	EUR
5530 - Friedhofs- und Bestattungswesen	5.000	EUR
55300001 - Bestattungswesen	5.000	EUR
5550 - Forstwirtschaft	500	EUR
55500002 - Stadtwald	500	EUR
5730 - Stadthalle Alte Kelter, Märkte, Werbetafeln	30.000	EUR
57300003 - Stadthalle	30.000	EUR
Summe Gesamthaushalt	903.750	EUR

* Die Kostenstelle 42400001 Mineral-Parkfreibad Besigheim enthält zusätzlich noch das Untersachkonto 424111000 Unterhaltung Freibad Kiosk.

8 **Geschäftsstelle Gutachterausschuss**

Seit 2021 hat die gemeinsame Geschäftsstelle für das Gutachterausschusswesen ihre Arbeit aufgenommen. Durch rechtliche Änderung konnte die Gemeinsame Kaufpreiszahlung nicht mehr über den Gemeindeverwaltungsverband abgebildet werden.

Die Finanzierung erfolgt über eine Kostenverteilung auf die teilnehmenden Gemeinden im Verhältnis der Einwohner.

9 **Unterhaltung der städtischen Straßen**

Der Unterhaltungsaufwand für laufende Ausbesserungsarbeiten und Maßnahmen im öffentlichen Straßenraum wurden wegen der allgemeinen Finanzlage mit 281.000 Euro wieder niedriger angesetzt als im Durchschnitt der letzten Jahre.

Um die Straßen im Stadtgebiet in ordentlichem Zustand zu halten, sind diese Mittel wieder eine absolute Untergrenze. Damit werden voraussichtlich nur Schäden an der Fahrbahnoberfläche und kleinere Reparaturen möglich werden.

Im Einzelnen sind folgende Unterhaltungsarbeiten vorgesehen:

- Allgemeine Ausbesserungsarbeiten an Schlaglöchern, Setzungen und Randsteinschäden
- Eingeschränkt nur Fahrbahnbelagsarbeiten
- Pflege der Straßenbäume und des Begleitgrüns

In den Jahren 2026 und 2027 sind Mittel für die umfassende Sanierung der Neckarstraße berücksichtigt. Im Finanzhaushalt sind hierfür 360.000 Euro vorgesehen.

10 **Breitbandausbau**

Die Baumaßnahmen zur Beseitigung der weißen und grauen Flecken sind ausgeschrieben und werden vom Zweckverband Kreisbreitband Ludwigsburg vergeben und entsprechend umgesetzt. Der genaue Termin konnte noch nicht in Erfahrung gebracht werden. Die Ausbauarbeiten werden vom Zweckverband Kreisbreitband für die Landkreiskommunen koordiniert. Die Stadt hat hier kaum Einflussmöglichkeiten. Alle Projekte wurden bereits mit Förderbescheiden und Förderquoten von 90 % beschieden.

Für den Ausbau werden 360.000 Euro als Ermächtigungsreste ins Jahr 2026 übertragen. Zusätzlich sind im Haushalt 200.000 Euro als Planansatz berücksichtigt. Die Zuschüsse werden entsprechend vorgetragen.

Über den Zeitpunkt des Glasfaserausbaus im restlichen Stadtgebiet, also bis in die Wohngebiete und einzelnen Wohnungen, kann weiterhin nur spekuliert werden. Hier besteht nach Abschluss der geförderten Projekte berechnete Hoffnung auf den eigenwirtschaftlichen Ausbau eines Telekommunikationsanbieters. Bis 2030 sollen bis zu 90% aller Haushalte mit schnellem Internet versorgt sein.

11 Enzpark

Nachdem die Parkterrasse im Lauf des Jahres 2025 fertiggestellt wurde, gingen die Arbeiten mit den Radwegführungen und der Steinbachüberquerung weiter.

Die Weiterführung der Arbeiten im Südpark wurde auch aufgrund der allgemeinen Finanzlage beschränkt. Es soll nach der Erstellung des Flößerdecks, das den direkten Zugang zur Enz ermöglicht zunächst keine weiteren Baumaßnahmen geben. Das Flößerdeck erfüllt durch die Lage direkte am Wasser eine der zentralen Forderungen bei der Gestaltungsplanung des Enzparks.

Insgesamt werden für den Nordpark im Jahr 2026 für die Abschnitte 1B und 1C 190.000 Euro und zusätzlich 130.000 Euro aus Ermächtigungsresten zur Verfügung gestellt. Weitere Bauabschnitte werden vorerst nicht weiterverfolgt.

12 Finanzielle Gesamtsituation

Der Haushaltsplan wurde auf Basis der Orientierungsdaten und Steuerschätzungen erstellt, die im Haushaltserlass des Landes Baden-Württemberg mit Stand Oktober 2025 bekanntgemacht wurden. Diese ermöglichen eine recht konkrete Berechnung der bedeutenden Finanzströme und zeigen in den Finanzplanungsjahren eine verhalten optimistische Entwicklung voraus.

Die aktuelle Prognose für das Planjahr und die Finanzplanungsjahre zeigen sich doch besser, als zunächst noch im Sommer angekündigt. Ebenso entwickeln sich die Zuweisungen und Umlagen so, dass der Ergebnishaushalt zumindest den Zahlungsmittelüberschuss in der absolut notwendigen Höhe erreicht – zur Deckung der Tilgungsverpflichtungen.

Die ergriffenen Maßnahmen aus der Liste der Einspar- und Konsolidierungsvorhaben zeigen ihre Wirkungen. Dadurch verbessern sich die Zahlen in den betreffenden Bereichen und tragen einen Teil zur Verbesserung bei.

Nach wie vor ist die Finanzlage kritisch und es sollten keine neuen Störeinflüsse auf den Haushalt einwirken. Wenn sich die Zahlen, auch in den kommenden Jahren, wie geplant entwickeln, dann könnte zum Ende des Finanzplanungszeitraums eine deutliche Erholung der finanziellen Gesamtsituation stattfinden.

Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität wird im Planungszeitraum nie unterschritten. Bei der geplanten Entwicklung würde die Liquidität zum Ende des Finanzplanungszeitraums tendenziell steigen.

III. Entwicklung des Schuldenstandes und Schuldendienstes

Zu Beginn des Haushaltsjahres beträgt die Verschuldung im Kernhaushalt der Stadt Besigheim ca. 25,9 Mio. Euro, was 2.126 Euro pro Einwohner entspricht.

Der Schuldenstand der Eigenbetriebe inklusive der Verbindlichkeiten aus dem Liquiditätsverbund mit der Stadt (Kassenkredit) wird zum Beginn des Haushaltsjahres 2026 bei ca. 19 Mio. Euro auszuweisen sein, was 1.561 Euro pro Einwohner gleichkommt. Zusammen mit dem Schuldenstand des Kernhaushaltes wären dies 3.687 Euro pro Einwohner.

Der Schuldenstand der Stadt wird, wie nachfolgend aufgezeigt, bis 2029 auf über 32 Mio. Euro im städt. Haushalt (ohne Eigenbetriebe) ansteigen. Dies bedeutet allein im Kernhaushalt ca. 2.703 Euro pro Einwohner.

Kernhaushalt

	Schuldenstand zum 01.01.	pro Einwohner	Tilgung in EUR	Neuaufnahme in EUR
2023	2.863.310	223	429.890	8.500.000
2024	10.922.420	850	718.040	6.500.000
2025	16.704.380	1.329	857.760	10.000.660
2026	25.929.670*	2.126	1.077.230	3.735.240
2027	28.587.680	2.344	1.058.350	2.025.350
2028	29.554.680	2.423	1.096.490	340.630
2029	28.798.820	2.361	1.139.380	5.307.400

* Voraussichtlicher Anfangsbestand 2026 gemäß Systemauswertungen (lässt sich anhand der abgedruckten Zahlen nicht errechnen, da die Darstellung vor 2026 auf Planzahlen und nicht den IST-Zahlen beruht)

IV. 5-jährige Finanzplanung und Investitionsprogramm

Die 5-jährige Finanzplanung mit dem dazugehörigen Investitionsprogramm wurde bis einschließlich 2029 aufgestellt. Die Aufgaben in den kommenden Jahren konzentrieren sich auf notwendige Pflichtaufgaben im Bereich der Feuerwehr, der Kinderbetreuung und der Schulen.

Mit der Gestaltung des Enzplatzbereichs mit dem Südpark wird die Stadtentwicklung weitergeführt und damit das städtische Entwicklungskonzept weiterverfolgt. Die gesamte Maßnahme endet zunächst mit dem Bau des Flößerdecks, das den direkten Zugang an die Enz und das Wasser ermöglicht.

Die Sanierung der Maximilian-Lutz-Realschule wurde im letzten Jahr um 2 Jahre verschoben. Die Planungen sollen nun 2027 fertiggestellt und im 2. Halbjahr 2028 mit der Sanierung begonnen werden.

Was sich mittlerweile als immer dringlicher darstellt ist die notwendige Sanierung bzw. Neugestaltung der Feuerwache in Besigheim. Diese kann viele Anforderungen nicht mehr im erforderlichen Maß erfüllen. Deshalb wird diese Maßnahme bereits 2026 mit der Planung und ab 2027 mit der Umsetzung begonnen.

Ab 2027 wird zusätzlich berücksichtigt, dass in den städtischen Sporthallen und Sportstätten verstärkt Sanierungen anstehen. Diese sollen möglichst kompakt und mit mehreren sinnvoll ineinandergreifenden Gewerken erfolgen. Kosten und konkrete Maßnahmen sind noch nicht erarbeitet.

Im Bereich der Parkieranlagen müssen die Tiefgarage in der Stadthalle und auch im Verwaltungsgebäude saniert werden. Diese werden ab 2028 dringend umzusetzen sein.

Seit Jahren wird an der barrierefreien Umgestaltung des Besigheimer Bahnhofs geplant und mögliche Lösungen überlegt. Die Umsetzung ist nun ab 2027 eingetaktet und soll über zwei Haushaltsjahre verteilt finanziert werden.

Auch für den Freizeitwert und den Tourismus will sich Besigheim weiterentwickeln. Geplant ist eine Ausschankhütte auf dem Niedernberg. Diese soll aber mit Fördermitteln der CDU-Landtagsfraktion und Werbepartnern unterstützt werden, damit der städtische Anteil an der Finanzierung möglichst gering bleibt. Die Umsetzung ist für 2027 entsprechend eingeplant.

Die Stadt Besigheim hat sich vorgenommen, alle städtischen Liegenschaften wo möglich und sinnvoll mit PV-Anlagen auszustatten und so einen Beitrag zur Energiewende zu leisten. Hierfür werden jährlich Mittel zur Verfügung gestellt. Die konkreten Maßnahmen entwickeln sich nach und nach.

Der rechtskräftige Flächennutzungsplan 2020-2035 ermöglicht die Entwicklung von Bauland. Allerdings müssen dabei viele Kriterien bedacht werden. Dies geht weit über die Art und Weise der Bebauung als Mehrfamilien- oder Einfamilienhaus hinaus. Vielmehr sind hier auch das Parkierungskonzept sowie Wärmeplanung und -versorgung zu untersuchen und zu planen. Nicht zuletzt erwirtschaftet ein Baugebiet und die daraus resultierenden Verkäufe einen für die Stadt wichtigen Ertrag, der bei der Vielzahl an finanziell umfangreichen Projekten den Haushalt enorm entlastet und Kreditaufnahmen reduziert. Der Gemeinderat muss sich hierzu im Laufe des Finanzplanungszeitraumes positionieren.

Maßnahmen, die im Finanzplanungszeitraum nicht berücksichtigt werden konnten, sind in einer Anlage zum Finanzhaushalt angeführt.

V. Kassenlage

Die Liquidität der Stadtkasse ist davon abhängig, in welcher Höhe die ausgewiesenen Einzahlungen zeitnah bei der Stadtverwaltung eingehen werden.

Im Haushaltsplan 2026 wird zur Sicherung der ständigen Liquidität eine Kassenkreditermächtigung mit 4.500.000 Euro aufgenommen.

VI. Gemeindeverwaltungsverband Besigheim

Dem Verband gehören die Stadt Besigheim und die Gemeinden Freudental, Gemmrigheim, Hessigheim, Löchgau, Mundelsheim und Walheim mit zusammen 36.129 Einwohnern nach dem Stand vom 30.09.2024 an.

Für die Verbandsarbeit wird grundsätzlich Personal der Stadtverwaltung gegen entsprechenden Kostenersatz eingesetzt. Die Rechnungsführung des Verbandes erfolgt durch die Stadtkämmerei. Entsprechende Erträge sind Produktbereich 11 22 und 12 20 veranschlagt.

Nach dem Dauernutzungsvertrag zwischen der Stadt und dem Verband vom 11.12.1978 steht die Nutzung des 1. Stockwerks des Verwaltungsbaues, Marktplatz 7, dem Verband zu.

Die Stadt Besigheim hat sowohl den Dauernutzungsvertrag wie auch den Mietvertrag für das 1. OG des Verwaltungsgebäudes im Marktplatz 7 mittlerweile fristgerecht zum 31.12.2026 gekündigt. Der im Raum stehende Ablösebetrag in Höhe von 23.169,47 € ist innerhalb von 2 Jahren nach Beendigung des Nutzungsrechts von der Stadt an den Verband zu bezahlen.

Zur Finanzierung des Gemeindeverwaltungsverbandes werden Umlagen erhoben, die sich durch den Wegfall der Mieteinnahmen ab 2027 entsprechend anpassen werden.

VII. Zweckverband Industriegebiet Besigheim

Bei verschiedenen Kostenstellen innerhalb des Kernhaushaltes und bei der Wasserversorgung wurde ein entsprechender Kostenersatz des Zweckverbandes Industriegebiet für die Inanspruchnahme des Personals der Stadtverwaltung veranschlagt. Dieser Zweckverband verfügt über kein eigenes Personal und wird vollständig von der Stadt Besigheim bei der Erledigung der Verbandsaufgaben betreut.

Der Kostenersatz erfolgt nach einer mit dem Industriezweckverband getroffenen Vereinbarung entsprechend der tatsächlichen Inanspruchnahme des städtischen Verwaltungspersonals. Neben der Stadt Besigheim gehören diesem Verband noch die Gemeinden Gemmrigheim, Hessigheim, Mundelsheim, Neckarwestheim und Walheim an.

Mittlerweile haben sich 76 Betriebe mit 2.278 Beschäftigten in diesem Gewerbegebiet niedergelassen. Die anfallende Gewerbesteuer im Verbandsgebiet des Zweckverbandes (Besigheim u. Mundelsheim), wird nach dem Verteilerschlüssel gemäß der Verbandsatzung (nach vorheriger Reduzierung um die Gewerbesteuerumlage) auf die Mitgliedsgemeinden verteilt.

Analog wird seit 1982 bei der Grundsteuer B für die Baugrundstücke im Zweckverbandsgebiet verfahren.

VIII. Zweckverband Gewerbe- und Innovationspark Mundelsheim

Die zum Landkreis Ludwigsburg gehörenden Gemeinden Mundelsheim, Stadt Besigheim, Gemmrigheim, Hessigheim, Walheim und die zum Landkreis Heilbronn gehörende Gemeinde Neckarwestheim haben zur Verbesserung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit und zur Schaffung weiterer Arbeitsplätze die künftige industrielle und gewerbliche Entwicklung in übergemeindlicher partnerschaftlicher Zusammenarbeit am 03. Juli 2023 den Zweckverband „Gewerbe- und Innovationspark Mundelsheim (GIM) gegründet.

In diesem gemeinsamen Industriegebiet soll der sich abzeichnende Strukturwandel durch die Bereitstellung einer Fläche für großflächige und ggf. emissionsträchtige Industrievorhaben begleitet werden. Das Industriegebiet soll in erster Linie für Zukunftstechnologien bereitstehen.

Die Verbandssatzung wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt. Durch den Abschluss des städtebaulichen Vertrags zwischen dem Zweckverband und der LBBW Immobilien Kommunalentwicklung GmbH wird die Erschließung und Finanzierung des Gewerbegebiets auf den Erschließungsträger übertragen.

Für den Zweckverband „GIM“ fallen aktuell nur laufende Aufwendungen z.B. für Personal, Versicherungen etc. an. Diese Aufwendungen werden über die Betriebskostenumlage auf die beteiligten Kommunen mit folgendem Verteilungsschlüssel verteilt (§ 15 Verbandssatzung):

Mundelsheim 59,33 %

Besigheim 19,60 %

Gemmrigheim 8,33 %

Hessigheim 3,43 %

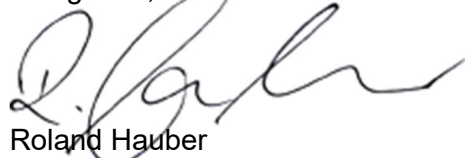
Neckarwestheim 3,43 %

Walheim 5,88 %

Für Besigheim entstehen weiterhin nur Umlagekosten in Form einer Verwaltungsumlage.

Die Erschließung wird weiterentwickelt und geplant. Die Finanzierung wird komplett über einen Erschließungsträger vorfinanziert, sodass keinerlei finanzielle Belastung für die Mitgliedsgemeinden anfällt.

Besigheim, den 12.12.2025



Roland Hauber
Kämmerer

**Gesamtergebnishaushalt
+ Querschnitt**
Kernhaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.952.500	23.076.150	23.900.490	24.837.580	26.559.680	26.974.700
	30110000 Grundsteuer A	39.355	45.370	51.560	51.560	56.720	56.720
	30120000 Grundsteuer B	2.531.186	2.911.200	2.941.430	2.941.430	3.235.570	3.235.570
	30130000 Gewerbesteuer	7.630.372	6.827.500	6.780.000	6.800.000	7.500.000	7.500.000
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	10.411.110	10.874.300	11.407.310	11.918.880	12.405.010	13.061.220
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.232.907	1.263.140	1.536.980	1.892.500	2.089.050	1.823.750
	30310000 Vergnügungssteuer	193.094	170.000	175.000	180.000	180.000	180.000
	30320000 Hundesteuer	73.600	96.000	96.000	96.000	108.000	108.000
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	9.500	34.500	19.500	34.500	34.500	34.500
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	831.375	854.140	892.710	922.710	950.830	974.940
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	14.080.738	13.531.920	13.928.720	13.836.270	14.820.880	14.811.330
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.166.068	6.635.440	7.349.430	7.000.780	7.639.050	7.511.550
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	700	0	0	0	0	0
	31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	44.616	16.800	21.700	19.700	20.150	20.600
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	6.074.570	6.420.780	6.266.890	6.524.090	6.869.980	6.987.480
	31411000 Zuschuss Jugendberufshilfe	94.098	9.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	67.800	144.300	72.000	72.000	72.000	72.000
	31413000 Zuschuss Jugendbegleiterprogramm	26.367	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	392.908	104.000	0	0	0	0
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	1.247	0	0	0	0	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	10.000	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	53.722	26.600	39.600	40.600	40.600	40.600
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	59.000	59.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	31481100 Spende Robert-Breuning-Stiftung - Soziala	70.000	70.000	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung - Jugendb	18.000	18.000	0	0	0	0
	31482000 Ertrag aus der Bürgerstiftung	1.642	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	756.520	823.080	857.520	1.190.700	1.037.250
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	428.260	535.410	569.850	914.180	775.570
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	328.260	287.670	287.670	276.520	261.680
4	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.409.797	2.677.550	3.338.150	3.257.560	3.434.500	3.477.230
	33110000 Verwaltungsgebühren	131.380	211.900	196.800	209.800	219.800	219.920
	33110001 Geb. Führungszeugn. u. Auskünfte Gew-Zen	6.014	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	33110004 Gewerbean-, Ab- und Ummeldungen	3.540	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	33110005 Pass- und sonstige Gebühren	101.915	87.500	105.000	110.000	117.500	125.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	1.861.584	2.016.450	1.716.950	1.555.860	1.650.590	1.629.530

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		EUR	EUR	EUR	4	5	6
		1	2	3	4	5	6
	33210001 Bestattungsgebühren	37.500	39.000	45.000	47.500	50.000	50.000
	33210002 Grabberrechtigungsgebühren	236.842	241.200	255.000	262.000	265.000	265.000
	33210004 Gebühren für Sondernutzung und Verwaltun	31.022	71.500	65.000	68.250	75.000	75.800
	33214000 Benutzungsgeb. KiTa Ü3	0	0	557.280	587.770	620.000	654.080
	33215000 Verpfl. Gebühren KiTa Ü3	0	0	136.990	143.880	151.130	158.750
	33224000 Benutzungsgeb. KiTa U3	0	0	222.580	233.700	245.370	257.650
	33225000 Verpfl. Gebühren KiTa U3	0	0	25.050	26.300	27.610	29.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.651.239	1.811.010	1.542.600	1.797.710	1.654.120	1.875.180
	34110000 Mieten und Pachten	547.487	634.530	419.840	479.810	422.890	487.390
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	143.352	188.100	133.250	208.250	143.250	217.750
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	900.643	864.700	913.760	1.026.150	1.001.980	1.090.090
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	59.757	123.680	75.750	83.500	86.000	79.950
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.380.934	1.867.540	2.367.790	2.394.140	2.417.330	2.426.870
	34800000 Erstattungen vom Bund	14.421	1.000	15.000	15.000	15.000	21.000
	34810000 Erstattungen vom Land	295.951	604.100	374.990	370.790	373.580	386.020
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.608.349	885.650	1.593.050	1.606.900	1.623.500	1.623.500
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	48.837	70.000	76.950	81.450	83.550	83.550
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	113.692	57.000	59.000	64.000	64.000	64.000
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	224.379	211.100	199.600	200.100	200.100	200.100
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	10.190	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	75.075	18.500	37.200	42.900	43.600	34.700
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	231	10.000	12.000	13.000	14.000	14.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	18.794	23.910	19.060	16.060	12.070	12.080
	36140000 Zinsertrag vom sonst.öff.Bereich	0	10	10	10	10	10
	36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	4.475	20.000	15.000	12.000	8.000	8.000
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	10.886	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	2.972	2.900	3.050	3.050	3.060	3.070
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	233	0	0	0	0	0
	36990010 Sonderbereich: Weiterbelastung Bankgebüh	226	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	25.000	192.000	147.000	132.000	132.000
	37110099 Aktivierte Eigenleistungen manuelle Pl.	0	25.000	192.000	147.000	132.000	132.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	616.692	743.900	759.400	771.900	791.900	791.900
	35110000 Konzessionsabgaben	319.130	437.000	400.000	407.500	422.000	422.000
	35210000 Erstattung von Steuern	0	2.000	0	0	0	0
	35610000 Bußgelder	179.020	237.500	242.000	247.000	252.000	252.000
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	115.108	67.400	117.400	117.400	117.900	117.900

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	3.434	0	0	0	0	0
11	= Ordentliche Erträge	44.110.694	44.513.500	46.871.290	47.915.740	51.013.180	51.538.540
12	- Personalaufwendungen	15.096.198-	-15.378.340	-16.002.100	-16.039.270	-16.381.310	-16.706.390
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	1.093.818-	-986.220	-1.128.710	-1.151.290	-1.174.320	-1.197.810
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	10.295.155-	-10.508.350	-10.815.890	-10.817.680	-11.051.680	-11.271.600
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	588.757-	-645.220	-700.790	-714.820	-729.110	-743.680
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	872.332-	-910.390	-914.620	-914.790	-934.700	-953.290
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	2.188.235-	-2.279.390	-2.387.690	-2.386.290	-2.437.100	-2.485.610
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	57.902-	-48.770	-54.400	-54.400	-54.400	-54.400
13	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.126.723-	-7.659.500	-8.025.670	-7.412.060	-7.533.770	-7.644.130
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	710.972-	-573.470	-903.750	-728.450	-638.300	-594.550
	42111000 Unterhaltung Freibadkiosk	1.320-	-3.850	-8.500	-1.000	-1.000	-1.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	859.903-	-772.350	-801.650	-736.600	-774.900	-759.400
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	19.505-	-39.900	-31.300	-28.700	-29.750	-30.750
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	176.008-	-218.100	-202.950	-207.650	-168.850	-143.150
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	774-	-3.180	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	198.591-	-198.000	-209.200	-207.000	-182.500	-182.500
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	18.128-	-28.900	-25.100	-24.100	-26.100	-26.100
	42224000 Spielzeug und Bastelmaterial	25.462-	-16.000	-31.900	-31.600	-32.800	-32.800
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	536.539-	-570.320	-358.090	-277.650	-285.450	-286.600
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-21.050	-20.920	-21.050	-21.050
	42312000 sonstige Miete	0	0	-29.000	-29.050	-31.900	-31.900
	42320000 Leasing	153.824-	-193.030	-174.310	-174.310	-174.560	-174.560
	42321000 Leasing Medienausstattung Schulen	49.464-	-20.200	-49.580	0	0	0
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	1.147-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	774.946-	-668.530	-732.570	-753.490	-775.480	-776.020
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	122.125-	-140.890	-135.440	-141.300	-143.910	-142.560
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	86.614-	-92.830	-77.780	-82.170	-86.150	-86.180
	42414000 Aufwendungen für Strom	640.079-	-611.270	-557.250	-577.320	-589.180	-595.640
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	445.236-	-240.450	-249.170	-207.530	-189.040	-184.180
	42416000 Aufwand für Versicherungen	102.287-	-81.580	-100.820	-102.800	-104.340	-104.340
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	16.730-	-28.460	-33.290	-33.820	-37.190	-37.190
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	215.789-	-83.400	-78.350	-73.350	-77.360	-79.860
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	16.910-	-15.180	-16.030	-10.020	-10.020	-10.020
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	40.009-	-48.950	-63.650	-61.350	-46.100	-46.900
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	78.706-	-89.210	-66.890	-65.010	-65.110	-65.230
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.662.582-	-1.797.910	-1.801.170	-1.580.490	-1.760.930	-1.987.750
	42711010 steuerpflichtiger Verwaltungs- und Betri	17.414-	0	-18.500	0	-19.000	0

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42712000 Aufw. für Prospekte, Flyer, Broschüren,	22.805-	-20.000	0	0	0	0
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	64.476-	-18.600	-32.300	-33.000	-33.000	-33.000
	42713010 Schülerbücherei	7.000-	-7.000	-7.130	-7.160	-7.180	-7.180
	42713011 Schwimmunterricht	947-	-2.550	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42713012 Aufwand für Tennisunterricht	9.406-	-10.100	-12.550	-12.550	-12.550	-12.550
	42713013 Sportstättenanteil	260.475-	-270.470	-273.910	-274.000	-274.000	-274.000
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	46.228-	-31.700	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
	42713021 Schulsozialarbeit	347.657-	-298.000	-387.000	-393.000	-401.000	-418.000
	42713022 Jugendberufshilfe	27.359-	-35.400	-30.500	-31.500	-32.500	-32.500
	42713023 Hausaufgabenbetreuung	1.830-	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	11.788-	-94.720	-69.420	-73.520	-75.920	-76.020
	42715000 Brandfälle, Einsätze	68.690-	-50.000	-69.000	-72.000	-75.000	-75.000
	42716000 Brandfälle, Überland	17.092-	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	42716100 Jugendfeuerwehr	3.018-	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	102.119-	-120.000	-135.000	-129.500	-124.500	-124.500
	42750000 Lernmittel	164.707-	-144.000	-166.920	-165.500	-162.500	-126.500
	42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	60-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	59.783-	-2.969.470	-3.478.120	-3.541.280	-3.575.190	-3.724.620
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-2.969.470	-3.478.120	-3.541.280	-3.575.190	-3.724.620
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	14-	0	0	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	2.691-	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	57.077-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	547.022-	-620.340	-816.190	-862.100	-876.480	-908.580
	45160000 Zinsaufwendungen an s.öff.SR	29.239-	0	0	0	0	0
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	448.495-	-613.340	-786.190	-838.100	-853.480	-885.580
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	247-	0	0	0	0	0
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	69.041-	-7.000	-30.000	-24.000	-23.000	-23.000
17	- Transferaufwendungen	14.716.708-	-15.919.200	-16.009.910	-16.320.060	-16.346.850	-16.636.760
	43110000 Zuweisungen an das Land	3.798-	0	0	0	0	0
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	692-	-700	-700	-710	-720	-730
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	3.041.742-	-2.694.100	-2.585.500	-2.214.100	-2.098.260	-2.117.200
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	46.792-	-115.000	-110.000	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	57.816-	-34.550	-42.200	-42.500	-42.500	-41.800
	43180001 Ausschüttung aus der Bürgerstiftung	2.100-	-2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	43410000 Gewerbesteuerumlage	794.706-	-568.960	-565.000	-566.670	-610.470	-610.470
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	4.810.754-	-5.257.330	-5.124.830	-5.179.980	-4.972.000	-4.971.680
	43720000 Kreisumlage	5.858.829-	-7.141.860	-7.463.930	-8.193.300	-8.500.100	-8.807.230
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	99.479-	-104.700	-119.750	-124.800	-124.800	-124.850
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.835.545-	-3.732.570	-3.792.260	-3.902.730	-3.992.410	-3.965.950

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	283.974-	-216.760	-208.110	-228.030	-235.150	-235.150
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	76.106-	-64.500	-66.500	-69.000	-69.000	-87.750
	44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHV	200-	-250	-250	-250	-250	-250
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	825.079-	-655.680	-797.350	-858.810	-877.970	-863.970
	44310000 Bürobedarf	49.724-	-52.510	-39.020	-39.580	-40.030	-40.290
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	23.177-	-17.200	-19.280	-19.520	-19.610	-19.620
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	86.958-	-87.360	-81.710	-79.350	-79.760	-80.120
	44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	16.985-	-10.000	-7.780	-7.780	-7.780	-7.780
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	8.586-	-11.940	-12.860	-12.830	-12.910	-12.910
	44315000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	145-	0	0	0	0	0
	44317000 EDV-Kosten	374.100-	-355.850	-353.140	-373.240	-408.130	-388.190
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	166.830-	-152.640	-142.400	-143.480	-144.260	-144.260
	44500000 Erstattungen an den Bund	6.331-	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	44510000 Erstattungen an das Land	18.886-	-15.000	-19.000	-20.000	-22.000	-22.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.707.232-	-1.740.530	-1.810.330	-1.816.200	-1.839.300	-1.827.800
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	67.210-	-25.000	-20.500	-21.500	-23.500	-23.500
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	-299.880	-188.000	-183.000	-183.000	-183.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	87.135-	-11.250	-12.840	-16.520	-16.520	-16.520
	44820000 Säumniszuschläge	756-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	12.899-	-12.220	-9.190	-9.640	-9.240	-8.840
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	23.233-	0	0	0	0	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	42.381.979-	-46.279.420	-48.124.250	-48.077.500	-48.706.010	-49.621.630
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.728.715	-1.765.920	-1.252.960	-161.760	2.307.170	1.916.910
21	+ Außerordentliche Erträge	29.432	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	29.432	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	1.758.147	-1.765.920	-1.252.960	-161.760	2.307.170	1.916.910
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	2.307.170	1.916.910
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	1.765.920	1.252.960	161.760	0	0

Verbuchung der Positionen findet im Rahmen der Jahresabschlüsse statt. Auf das ordentliche Ergebnis haben folgende im Rahmen der Abschlüsse noch zu verbuchende Aufwands- und Ertragsarten Auswirkung:

Abschreibungen	ca. - 2.897.000 €
Auflösungen	ca. 735.520 €
Erstattungen und Zinsen von Dritten	ca. 80.000 €
Erstattungen und Zinsen an Dritte	ca. - 350.000 €

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PROD11	Innere Verwaltung	426.750	162.000	-3.673.060	-856.400	-10.450	-862.510	5.288.500	-448.310	-26.520	0
PROD12	Sicherheit und Ordnung	497.310	242.000	-1.279.530	-456.870	0	-483.530	409.280	-517.710	-103.040	-1.692.090
PROD1260	Brandschutz	172.700	0	-82.690	-318.850	0	-314.580	0	-95.030	-103.040	-741.490
PROD21	Schulträgeraufgaben	4.134.630	90	-1.981.920	-2.297.740	0	-1.322.420	0	-704.580	0	-2.171.940
PROD25	Museen, Archiv, Zoo	8.980	0	-110.710	-84.040	0	-44.430	0	-32.010	0	-262.210
PROD26	Theater, Konzerte, Musikschulen	872.760	0	-855.190	-133.580	-15.000	-27.600	0	-194.420	0	-353.030
PROD27	VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einrichtungen	16.750	2.400	-167.570	-53.470	0	-17.230	0	-37.680	0	-256.800
PROD28	Sonstige Kulturpflege	109.650	0	-2.500	-89.280	0	-83.040	0	-236.170	-15.040	-316.380
PROD29	Förderung von Kirchengemeinden	0	0	0	0	-3.000	0	0	0	0	-3.000
PROD31	Soziale Hilfen	303.350	0	-124.590	-215.050	-20.300	-14.070	39.120	-90.530	0	-122.070
PROD36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.652.430	20	-5.630.080	-592.890	-2.561.000	-542.580	23.310	-1.368.550	-531.830	-6.551.170
PROD3650	Tageseinrichtungen für Kinder/-tagespfl.	4.648.780	20	-5.520.300	-561.940	-2.558.000	-540.670	19.290	-1.340.840	-531.830	-6.385.490
PROD42	Sport und Bäder	695.330	280	-577.380	-772.250	-3.000	-465.670	0	-338.330	-163.060	-1.624.080
PROD4240	Bäder	408.720	0	-232.980	-373.540	0	-322.840	0	-114.990	-70.420	-706.050
PROD4241	Sportstätten	286.610	280	-344.400	-398.710	0	-142.700	0	-223.340	-90.640	-912.900
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	33.180	15.000	-224.600	-119.540	-900	-8.300	86.110	-30.470	0	-249.520
PROD52	Bauen und Wohnen	707.970	130.000	-1.049.300	-1.134.780	0	-150.170	400.570	-546.740	0	-1.642.450

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kosten- erstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PROD53	Ver- und Entsorgung	39.550	402.650	0	-3.430	-1.000	-25.530	0	-57.760	0	354.480
PROD5330	Wasserversorgung	0	78.000	0	0	0	0	0	0	0	78.000
PROD5370	Abfallwirtschaft	15.000	0	0	-3.430	-1.000	-2.980	0	-53.870	0	-46.280
PROD54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	520.210	0	-21.800	-583.340	-110.000	-857.240	0	-918.670	-28.420	-1.999.260
PROD5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	1.470	0	0	-73.700	-110.000	-4.540	0	-31.630	0	-218.400
PROD55	Natur- /Landschaftspflege, Friedhofswesen	516.520	10	0	-355.380	-8.000	-377.810	0	-454.020	-10.540	-689.220
PROD5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	317.880	10	0	-130.640	0	-31.100	0	-168.800	-10.540	-23.190
PROD56	Umweltschutz	0	0	-115.890	-51.500	0	-61.530	104.070	-34.440	0	-159.290
PROD57	Wirtschaft und Tourismus	1.114.340	10.000	-187.980	-223.130	-13.500	-1.952.330	0	-340.570	-50.150	-1.643.320
PROD61	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.350.630	23.906.500	0	-3.000	-13.263.760	-790.580	0	0	0	17.199.790
PROD6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen	7.350.630	23.890.490	0	-3.000	-13.263.760	-4.390	0	0	0	17.969.970
PROD6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	16.010	0	0	0	-786.190	0	0	0	-770.180
	Summe	22.000.340	24.870.950	-16.002.100	-8.025.670	-16.009.910	-8.086.570	6.350.960	-6.350.960	-928.600	-2.181.560

Teilergebnishaushalt TH 01

Innere Verwaltung

TH01 Innere Verwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	7.000	0	0	0	0	0
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	0	0	150.000	150.000	150.000	150.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	14.340	14.340	16.610	25.850	32.600
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	14.340	14.340	16.610	25.850	32.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.022	2.000	1.380	1.500	1.630	1.750
	33110000 Verwaltungsgebühren	1.022	2.000	1.380	1.500	1.630	1.750
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	130.391	38.500	76.180	70.330	70.840	67.290
	34110000 Mieten und Pachten	87.441	9.930	9.930	30	30	30
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	790	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	37.360	19.550	56.750	60.050	60.560	63.060
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	4.800	7.520	8.000	8.750	8.750	2.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.886	200.600	184.850	186.950	187.150	187.150
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	15.975	15.300	15.800	15.900	16.000	16.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	17.725	44.500	39.750	41.250	41.350	41.350
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	129.523	140.800	129.300	129.800	129.800	129.800
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	34.663	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	226	0	0	0	0	0
	36990010 Sonderbereich: Weiterbelastung Bankgebüh	226	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	47.000	35.000	30.000	30.000
	37110099 Aktivierte Eigenleistungen manuelle Pl.	0	0	47.000	35.000	30.000	30.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.689	65.000	115.000	115.000	115.500	115.500
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	112.678	65.000	115.000	115.000	115.500	115.500
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	12	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	449.214	320.440	588.750	575.390	580.970	584.290
12	- Personalaufwendungen	3.286.404-	-3.389.690	-3.673.060	-3.745.800	-3.820.000	-3.895.670
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	605.160-	-509.380	-743.120	-757.980	-773.140	-788.600
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	1.794.526-	-1.947.350	-1.881.900	-1.919.540	-1.957.930	-1.997.090
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	324.398-	-331.630	-440.010	-448.810	-457.780	-466.930
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	154.976-	-164.310	-159.370	-162.550	-165.800	-169.110
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	378.698-	-414.610	-413.460	-421.720	-430.150	-438.740
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	28.646-	-22.410	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800.830-	-893.820	-856.400	-837.550	-886.200	-825.120
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	51.093-	-101.800	-91.500	-130.500	-141.500	-100.500
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	94.183-	-149.000	-124.500	-128.500	-128.800	-128.800
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	10.248-	-8.200	-14.200	-14.200	-15.250	-15.500

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	65.397-	-65.350	-48.700	-46.650	-68.750	-44.050
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	55.545-	-39.190	-26.200	-3.000	-3.000	-3.000
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-3.180	-3.180	-3.180	-3.180
	42320000 Leasing	125.868-	-176.960	-168.310	-168.310	-168.560	-168.560
	42411000 Aufwendungen für Heizung	79.395-	-60.650	-79.750	-84.370	-91.130	-91.130
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	6.107-	-9.150	-8.170	-9.140	-9.580	-9.580
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	881-	-1.550	-1.370	-1.420	-1.470	-1.470
	42414000 Aufwendungen für Strom	44.151-	-43.550	-43.760	-45.710	-47.660	-48.630
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	11.958-	-7.300	-11.290	-10.170	-10.170	-10.170
	42416000 Aufwand für Versicherungen	8.132-	-6.560	-7.930	-8.120	-8.120	-8.120
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	1.309-	-160	-1.380	-1.430	-1.570	-1.570
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	104.643-	-45.400	-51.350	-51.350	-55.360	-58.360
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	16.910-	-10.750	-11.150	-5.150	-5.150	-5.150
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	9.724-	-12.800	-13.300	-13.600	-13.850	-14.150
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.238-	-20.100	-17.900	-18.400	-18.650	-18.650
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	70.836-	-104.300	-114.910	-76.700	-76.700	-76.700
	42712000 Aufw. für Prospekte, Flyer, Broschüren,	22.805-	-20.000	0	0	0	0
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	10.406-	-11.050	-17.550	-17.650	-17.750	-17.850
15	- Abschreibungen	11.755-	-142.170	-125.690	-128.920	-149.930	-154.100
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-142.170	-125.690	-128.920	-149.930	-154.100
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	14-	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	11.740-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.780-	-7.000	-25.000	-17.500	-15.000	-15.000
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	247-	0	0	0	0	0
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	60.533-	-7.000	-25.000	-17.500	-15.000	-15.000
17	- Transferaufwendungen	9.825-	-9.700	-10.450	-10.510	-10.520	-10.580
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	692-	-700	-700	-710	-720	-730
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	9.133-	-9.000	-9.750	-9.800	-9.800	-9.850
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	846.597-	-783.670	-711.820	-776.350	-819.580	-786.160
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	191.753-	-198.150	-186.150	-209.150	-216.150	-216.150
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	44.505-	-37.000	-37.000	-47.000	-47.000	-47.000
	44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHV	200-	-250	-250	-250	-250	-250
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	207.192-	-211.500	-146.410	-159.060	-164.240	-164.240
	44310000 Bürobedarf	29.782-	-23.330	-18.120	-18.320	-18.520	-18.740
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	9.712-	-3.650	-5.800	-5.900	-5.960	-5.970
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	32.552-	-32.900	-31.800	-32.160	-32.510	-32.830
	44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	16.373-	-10.000	-7.780	-7.780	-7.780	-7.780

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	2.612-	-2.500	-2.490	-2.490	-2.490	-2.490
	44315000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	145-	0	0	0	0	0
	44317000 EDV-Kosten	187.285-	-166.450	-175.880	-182.220	-212.510	-190.040
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	98.105-	-95.440	-97.140	-97.320	-97.370	-97.370
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	-11.600	-11.600	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	22.763-	0	0	0	0	0
	44820000 Säumniszuschläge	699-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	2.919-	-2.500	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.016.190-	-5.226.050	-5.402.420	-5.516.630	-5.701.230	-5.686.630
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.566.976-	-4.905.610	-4.813.670	-4.941.240	-5.120.260	-5.102.340
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.085	5.361.050	5.288.500	5.422.410	5.601.520	5.577.910
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.021-	-436.120	-448.310	-454.280	-456.030	-451.300
23	- kalkulatorische Kosten	0	-19.320	-26.520	-26.890	-25.230	-24.270
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-19.320	-26.520	-26.890	-25.230	-24.270
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	64	4.905.610	4.813.670	4.941.240	5.120.260	5.102.340
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	4.566.912-	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt TH 01

*Produktbereich 11
Innere Verwaltung*

TH01
PB11
1110

Innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.884	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.884	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.272	9.100	10.800	10.800	10.800	10.800
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.022	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	4.450	2.300	4.000	4.000	4.000	4.000
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.156	11.100	12.800	12.800	12.800	12.800
12	- Personalaufwendungen	460.337-	-475.720	-410.370	-418.450	-426.690	-435.090
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	260.183-	-255.820	-202.420	-206.470	-210.600	-214.810
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	61.374-	-66.300	-69.000	-70.380	-71.790	-73.230
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	113.940-	-127.630	-111.500	-113.730	-116.000	-118.320
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	5.284-	-5.730	-5.960	-6.080	-6.200	-6.320
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	13.156-	-13.840	-15.090	-15.390	-15.700	-16.010
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	6.400-	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.379-	-4.260	-22.480	-11.010	-11.110	-11.210
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.250-	-300	-150	-150	-150	-150
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	40-	0	0	0	0	0
	42320000 Leasing	1.388-	-1.860	-160	-160	-160	-160
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	16.293-	-100	-11.670	-100	-100	-100
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	10.406-	-2.000	-10.500	-10.600	-10.700	-10.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.492-	-16.800	-18.980	-18.980	-18.980	-18.980
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	650-	0	0	0	0	0
	44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Abs. 1 Nr.1 GemHV	200-	-250	-250	-250	-250	-250
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	12.105-	-11.800	-11.670	-11.670	-11.670	-11.670
	44310000 Bürobedarf	2.095-	-2.500	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	4.162-	-500	-2.920	-2.920	-2.920	-2.920
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	857-	-750	-730	-730	-730	-730
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	1.273-	-500	-490	-490	-490	-490
	44317000 EDV-Kosten	1.150-	-500	-970	-970	-970	-970
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	514.208-	-496.780	-451.830	-448.440	-456.780	-465.280
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	501.053-	-485.680	-439.030	-435.640	-443.980	-452.480
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	563.940	532.860	529.590	537.910	546.320
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	535-	-78.260	-93.830	-93.950	-93.930	-93.840
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	535-	485.680	439.030	435.640	443.980	452.480

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	501.588-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 10 enthält die Kostenstelle

11 10 00 01 Gemeindeorgane

34820000	Bewertungspauschale sowie Personal- und Sachkostenersatz des Gemeindeverwaltungsverbandes Besigheim
34830000	Bewertungspauschale sowie Personal- und Sachkostenersatz des Zweckverbandes Industriegebiet Besigheim
34850000	Verwaltungskostenbeitrag / Erstattung Eigenbetrieb Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung
40*	Personalkosten werden künftig anteilig verursachungsgerecht bei Produktbereich 51 10 verbucht
42120000	Verlängerung von Softwarelizenzen für Fachanwendungen
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42710000	Aufwendungen für Besprechungen und Sitzungen. In 2026 ist die Beteiligung an den Klagekosten der Gemeinde Walheim zur dort geplanten Klärschlammverbrennungsanlage berücksichtigt
42714000	diverse Verbrauchsmaterialien
44290000	Mitgliedsbeitrag Gemeindetag sowie für den Kreisverband Europa-Union Deutschland

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1111 **Orga., Dokum. kom. Willensbildung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	80	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	80	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.947-	-5.000	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	371-	0	0	0	0	0
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.160-	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	5.416-	-5.000	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
15	- Abschreibungen	0	-4.710	-4.710	-4.710	-1.570	0
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-4.710	-4.710	-4.710	-1.570	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.937-	-47.850	-53.290	-64.260	-64.750	-64.750
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	44.505-	-37.000	-37.000	-47.000	-47.000	-47.000
	44290000 sons. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten	1.326-	-1.000	-1.460	-1.460	-1.460	-1.460
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	0	-100	0	0	0	0
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-250	-240	-240	-240	-240
	44317000 EDV-Kosten	13.106-	-9.500	-14.590	-15.560	-16.050	-16.050
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	65.883-	-57.560	-62.860	-73.830	-71.180	-69.610
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	65.803-	-57.560	-62.860	-73.830	-71.180	-69.610
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	65.410	68.950	80.320	77.620	76.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	473-	-7.850	-6.090	-6.490	-6.440	-6.390
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	473-	57.560	62.860	73.830	71.180	69.610
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	66.276-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 11 enthält die Kostenstelle

11 11 00 01 Gemeinderat und Ausschüsse

- 40190000 künftig werden diese Aufwendungen unter dem Sachkonto 44210000 verbucht
- 42710000 Aufwand für Besprechungen und Sitzungen
- 44210000 Die in 2025 beschlossene Reduzierung bleibt in 2026 zunächst weiter aufrecht erhalten
- 44317000 Lizenz- und Dienstleistungsgebühren Session (Ratsinformationssystem)
- 42612000 in 2024 (Update-) Schulung zur Anwendung Session (Ratsinformationssystem) für neue Gemeinderäte/-rätinnen und sonstige Schulungen des neuen Gremiums

TH01 Innere Verwaltung
PB11 Innere Verwaltung
1114 Personalrat und Städtepartnerschaften

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.259	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.259	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.259	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
12	- Personalaufwendungen	0	-92.230	-47.830	-48.780	-49.760	-50.760
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	0	-73.780	-36.900	-37.640	-38.390	-39.160
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	0	-4.610	-3.190	-3.250	-3.320	-3.390
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	0	-13.840	-7.740	-7.890	-8.050	-8.210
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.853-	-23.100	-30.350	-19.350	-19.350	-19.350
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	927-	0	-250	-250	-250	-250
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	16.610-	-10.000	-10.000	-4.000	-4.000	-4.000
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	438-	-100	-100	-100	-100	-100
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	4.878-	-13.000	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.049-	-1.300	-1.170	-970	-970	-970
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	1.049-	-1.300	-1.170	-970	-970	-970
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.902-	-116.630	-79.350	-69.100	-70.080	-71.080
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.643-	-111.630	-75.850	-65.600	-66.580	-67.580
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	119.610	83.690	73.160	74.130	75.090
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	13-	-7.980	-7.840	-7.560	-7.550	-7.510
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13-	111.630	75.850	65.600	66.580	67.580
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.656-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 14 enthält die Kostenstellen

11 14 00 01 Städtepartnerschaft

11 14 00 02 Personalrat

34610000	Anteil Partnerschaftsausschuss an NEB-Online-Abo für Bátaszék und AY sowie Ersätze von Mitarbeitenden für die Teilnahme an diversen Veranstaltungen organisiert durch den Personalrat
40*	Personalkosten für die Freistellung von Mitarbeitenden für die Durchführung von Personalratstätigkeiten
42610000	Budget des Personalrats
42710000	u.a. Fahrten in die Partnerstädte (FETE HENRI IV in AY, Jubiläumsfeier in AY und Bátaszéker Weintage) und Besuche aus den Partnerstädten, Partnerschaftsfeier zum 60-jährigen Städtepartnerschaftsjubiläum mit AY, Zuschuss für Juxspiele und Schüleraustausche
44290000	Mitgliedsbeitrag Vereinigung der kleinen Gemeinden sowie für den Rat der Gemeinden und Regionen Europas

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1120 **Organisation und EDV**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	250	100	100	100	100
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	250	100	100	100	100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.223	10.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	5.223	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.223	10.750	8.100	8.100	8.100	8.100
12	- Personalaufwendungen	88.184-	-90.800	-295.080	-300.860	-306.750	-312.750
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	0	0	-112.630	-114.880	-117.180	-119.520
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	68.396-	-70.580	-73.480	-74.950	-76.450	-77.980
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	-80.830	-82.450	-84.100	-85.780
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	5.915-	-6.090	-6.350	-6.480	-6.610	-6.740
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	13.873-	-14.130	-15.390	-15.700	-16.010	-16.330
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	0	0	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.246-	-183.000	-163.060	-167.060	-167.060	-167.060
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	91.398-	-139.000	-116.000	-120.000	-120.000	-120.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.057-	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	25.494-	0	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-2.560	-2.560	-2.560	-2.560
	42320000 Leasing	8.285-	-35.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	11-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0	-12.560	-13.940	-11.990	-8.880	-3.050
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-12.560	-13.940	-11.990	-8.880	-3.050
17	- Transferaufwendungen	692-	-700	-700	-710	-720	-730
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	692-	-700	-700	-710	-720	-730
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.663-	-120.230	-41.870	-44.370	-46.870	-46.870
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	350-	0	0	0	0	0
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	91.914-	-95.000	-15.000	-17.500	-20.000	-20.000
	44310000 Bürobedarf	43-	-30	-30	-30	-30	-30
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	7.290-	-7.600	-7.290	-7.290	-7.290	-7.290
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	103-	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	15.963-	-17.500	-19.450	-19.450	-19.450	-19.450
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	332.785-	-407.290	-514.650	-524.990	-530.280	-530.460
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	324.562-	-396.540	-506.550	-516.890	-522.180	-522.360

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	426.450	527.130	537.760	542.890	542.850
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-28.200	-19.930	-20.490	-20.420	-20.240
23	- kalkulatorische Kosten	0	-1.710	-650	-380	-290	-250
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-1.710	-650	-380	-290	-250
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	396.540	506.550	516.890	522.180	522.360
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	324.562-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 20 enthält die Kostenstelle

11 20 00 01 Organisation und EDV

34610000	Erstattung der Versicherung bei Schadensfällen und sonstige Ersätze
34820000	Erstattung für Mitbenutzung EDV-Anlage durch den Gemeindeverwaltungsverband Besigheim
34830000	Erstattung für Mitbenutzung EDV-Anlage durch den Zweckverband Industriegebiet Besigheim
34850000	Erstattung für Mitbenutzung EDV-Anlage durch Eigenbetriebe
40*	Die Personalkosten für die Besetzung der Stellen IT und Digitalisierung sind an dieser Stelle berücksichtigt
42120000	Verlängerung von verschiedenen Softwarelizenzen und Aufwendungen für Microsoft-Anwendungen
42220000	Turnusmäßiger Austausch von Arbeitsplatzrechnern und sonst. EDV-Ausstattung
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42320000	Leasing für zuletzt erfolgte Server- und Firewall-Beschaffung
43130000	Umlage an den Zweckverband 4IT
44290000	Dienstleistungsaufwendungen für EDV-Support und -Unterstützung
44317000	EDV-Produktionsleistungen durch das Rechenzentrum (stark angestiegene Fallpreise seit 2024) und sonstige Softwarepflegekosten

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1121 **Personalwesen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43	150	150	150	150	150
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	43	150	150	150	150	150
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616	600	600	600	600	600
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	616	600	600	600	600	600
11	= Anteilige ordentliche Erträge	659	750	750	750	750	750
12	- Personalaufwendungen	291.121-	-255.890	-373.710	-381.050	-388.550	-396.190
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	100.946-	-51.060	-142.050	-144.890	-147.790	-150.750
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	89.973-	-90.610	-105.380	-107.490	-109.640	-111.830
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	67.670-	-81.430	-88.100	-89.860	-91.660	-93.490
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	7.762-	-7.810	-9.090	-9.270	-9.460	-9.650
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	18.569-	-18.580	-22.690	-23.140	-23.600	-24.070
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	6.202-	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.885-	-12.400	-11.550	-12.040	-12.040	-12.040
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.385-	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	3.810-	-850	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-150	-150	-150	-150
	42320000 Leasing	513-	0	0	0	0	0
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	300-	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	6.876-	-5.500	-5.350	-5.840	-5.840	-5.840
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-50	-50	-50	-50	-50
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	286.510-	-247.700	-245.190	-273.050	-284.920	-284.920
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	187.628-	-162.000	-165.000	-188.000	-195.000	-195.000
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	64.005-	-59.000	-63.210	-65.640	-68.080	-68.080
	44310000 Bürobedarf	150-	-500	-150	-150	-150	-150
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	3.111-	-1.000	-970	-970	-970	-970
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	428-	-450	-490	-490	-490	-490
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	709-	-750	-780	-780	-780	-780
	44317000 EDV-Kosten	30.475-	-24.000	-14.590	-17.020	-19.450	-19.450
	44820000 Säumniszuschläge	5-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	591.516-	-515.990	-630.450	-666.140	-685.510	-693.150
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	590.857-	-515.240	-629.700	-665.390	-684.760	-692.400
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.085	552.570	666.370	703.250	722.780	730.160

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-37.330	-36.670	-37.860	-38.020	-37.760
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.085	515.240	629.700	665.390	684.760	692.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	589.771-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 21 enthält die Kostenstelle

11 21 00 01 Personalwesen

40* Durch Aufstockung der Arbeitszeit, Rückkehr aus dem Mutterschutz und der Höhergruppierung bzw. Beförderung von Mitarbeitern/Mitarbeiterinnen sind Steigerungen im Jahr 2026 zu verzeichnen.

4231*/
4232* seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde

42610000 Erstattungen an Mitarbeitende für arbeitsplatzrelevante Aufwendungen

44110000 Aufwendungen für arbeitsmedizinischen Dienst und Arbeitssicherheit sowie Maßnahmen der Personalgewinnung und -haltung

Bonussystem für Mitarbeitende 102.000 € *

Kosten für Stellenausschreibungs- und Bewerberplattform 8.000 €

Aufwendungen für den arbeitsmedizinischen Dienst 25.000 €

Getränke für Mitarbeitende in städtischen Einrichtungen 30.000 €
165.000 €

* Die in 2025 beschlossene Reduzierung bleibt in 2026 zunächst weiter aufrecht erhalten

44290000 Mitgliedsbeitrag Unfallkasse Baden-Württemberg für städtische Mitarbeiter

44317000 Softwarepflege für digitale Personalverwaltung über Regisafe sowie sonstige EDV-Aufwendungen (u.a. Lizenzen und Produktionsleistungen für SAP, etc.)

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

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.022	2.000	1.380	1.500	1.630	1.750
	33110000 Verwaltungsgebühren	1.022	2.000	1.380	1.500	1.630	1.750
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35	150	50	50	50	50
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	35	150	50	50	50	50
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.197	114.000	107.500	108.100	108.300	108.300
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	10.703	10.000	10.500	10.600	10.700	10.700
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	11.494	19.000	12.000	12.500	12.600	12.600
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	226	0	0	0	0	0
	36990010 Sonderbereich: Weiterbelastung Bankgebüh	226	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierter Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	22.000	20.000	20.000	20.000
	37110099 Aktivierter Eigenleistungen manuelle Pl.	0	0	22.000	20.000	20.000	20.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.689	65.000	115.000	115.000	115.500	115.500
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	112.678	65.000	115.000	115.000	115.500	115.500
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	12	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	221.169	181.150	245.930	244.650	245.480	245.600
12	- Personalaufwendungen	820.634-	-850.080	-880.120	-897.460	-915.150	-933.190
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	209.167-	-202.500	-263.370	-268.640	-274.010	-279.490
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	374.505-	-396.610	-348.050	-355.010	-362.110	-369.350
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	112.258-	-122.570	-148.740	-151.710	-154.740	-157.830
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	32.135-	-34.100	-29.920	-30.520	-31.130	-31.750
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	79.770-	-84.700	-77.240	-78.780	-80.360	-81.970
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	12.800-	-9.600	-12.800	-12.800	-12.800	-12.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.423-	-23.600	-22.970	-10.390	-10.440	-10.440
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.454-	-1.500	-1.600	-1.650	-1.700	-1.700
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	79-	-2.100	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-320	-320	-320	-320
	42320000 Leasing	1.542-	0	0	0	0	0
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.043-	-5.000	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.305-	-15.000	-16.050	-2.920	-2.920	-2.920
15	- Abschreibungen	11.755-	-480	-480	-480	-480	-480
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-480	-480	-480	-480	-480

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	47220500 Aufwand für diverse Differenzen	14-	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	11.740-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.780-	-7.000	-25.000	-17.500	-15.000	-15.000
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	247-	0	0	0	0	0
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	60.533-	-7.000	-25.000	-17.500	-15.000	-15.000
17	- Transferaufwendungen	9.133-	-9.000	-9.750	-9.800	-9.800	-9.850
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	9.133-	-9.000	-9.750	-9.800	-9.800	-9.850
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.177-	-133.200	-143.690	-148.710	-148.810	-148.910
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	700-	-350	-350	-350	-350	-350
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	22.985-	-25.000	-31.120	-34.040	-34.040	-34.040
	44310000 Bürobedarf	14.606-	-3.000	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	936-	-700	-680	-730	-730	-730
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.476-	-850	-780	-780	-780	-780
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	372-	-800	-780	-780	-780	-780
	44315000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	145-	0	0	0	0	0
	44317000 EDV-Kosten	105.375-	-100.000	-105.030	-106.980	-106.980	-106.980
	44820000 Säumniszuschläge	663-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	2.919-	-2.500	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.065.902-	-1.023.360	-1.082.010	-1.084.340	-1.099.680	-1.117.870
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	844.733-	-842.210	-836.080	-839.690	-854.200	-872.270
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	892.680	894.180	898.430	912.850	930.690
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-50.470	-58.100	-58.740	-58.650	-58.420
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	842.210	836.080	839.690	854.200	872.270
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	844.733-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 22 enthält die Kostenstelle

11 22 00 01 Stadtkämmerei

34610000	Sonstige privatrechtliche Erträge und Ersätze	
34820000/ 34830000	Personalkostenersatz vom Gemeindeverwaltungsverband und Zweckverband Industriegebiet Besigheim	
34850000	Erstattung Wasserversorgung	46.400 €
	<u>Erstattung Abwasserbeseitigung</u>	<u>38.600 €</u>
	Gesamt	85.000 €
35620000	u.a. Säumniszuschläge, Mahngebühren, Nachzahlungszinsen nach der Gewerbesteuervollverzinsung (§ 233a AO)	
40*	Personalkostensteigerungen u. a. wegen der Rückkehr einer Mitarbeiterin aus der Elternzeit	
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde	
42710000	Aufwendungen (die nicht Beratungsleistung sind) für die Umsetzung von Projekten. Die für das Jahr 2025 geplante Digitalisierung der Gewerbesteuerakten konnte nicht realisiert werden und es werden in 2026 entsprechende Planmittel benötigt	
44290000	Steuerberatung und sonstige rechtliche Beratung Neues kommunales Haushaltsrecht sowie in der Anlagenbuchhaltung	
44317000	Lizenzen und Produktionsleistungsgebühren EDV-Anwendungsprogramme. Im Jahr 2025 soll eine E-Paymentlösung eingeführt werden, die künftig laufende Kosten verursacht	
45990000	Verbuchung von diversen Bankgebühren sowie Mahngebühren. Zudem werden hier mögliche Erstattungszinsen aus der Veranlagung von Steuern verbucht	

TH01
PB11
1124

Innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	14.340	14.340	16.610	25.850	32.600
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	14.340	14.340	16.610	25.850	32.600
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	121.257	18.920	38.100	29.750	30.250	24.200
	34110000 Mieten und Pachten	87.411	9.900	9.900	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	29.046	1.500	20.200	21.000	21.500	21.500
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	4.800	7.520	8.000	8.750	8.750	2.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.505	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	34.505	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	155.761	33.260	52.440	46.360	56.100	56.800
12	- Personalaufwendungen	74.655-	-76.610	-58.130	-59.290	-60.470	-61.670
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	56.860-	-58.240	-44.010	-44.890	-45.790	-46.700
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	4.817-	-5.000	-3.790	-3.860	-3.930	-4.010
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	12.978-	-13.370	-10.330	-10.540	-10.750	-10.960
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.642-	-240.900	-238.470	-259.240	-297.400	-232.370
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	43.049-	-82.300	-80.000	-119.000	-129.500	-88.500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	36.475-	-41.600	-21.000	-20.700	-42.500	-17.500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	23.101-	-23.200	-23.200	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	66.730-	-48.650	-65.650	-69.290	-73.430	-73.430
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.632-	-2.650	-2.630	-2.870	-3.070	-3.070
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	399-	-500	-490	-490	-490	-490
	42414000 Aufwendungen für Strom	32.576-	-30.650	-32.330	-33.560	-35.020	-35.990
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	3.131-	-1.750	-2.390	-2.390	-2.390	-2.390
	42416000 Aufwand für Versicherungen	6.468-	-5.460	-6.730	-6.890	-6.890	-6.890
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	486-	-140	-550	-550	-610	-610
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	7.594-	0	0	0	0	0
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-4.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
15	- Abschreibungen	0	-30.340	-29.990	-35.840	-60.380	-78.290
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-30.340	-29.990	-35.840	-60.380	-78.290
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.023-	-2.510	-2.460	-14.080	-14.080	-2.480
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.112-	-300	-300	-300	-300	-300
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.148-	-2.210	-2.160	-2.180	-2.180	-2.180
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	-11.600	-11.600	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	22.763-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	323.320-	-350.360	-329.050	-368.450	-432.330	-374.810

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	167.559-	-317.100	-276.610	-322.090	-376.230	-318.010
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	352.090	294.860	341.600	396.740	335.910
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-34.990	-18.250	-19.510	-20.510	-17.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	317.100	276.610	322.090	376.230	318.010
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	167.559-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 24 enthält die Kostenstellen

11 24 00 01 Rathaus Besigheim

11 24 00 02 Verwaltungsgebäude

11 24 00 03 Rathaus Ottmarsheim

34110000	Mit Mieteinnahmen im Verwaltungsgebäude ist bis Ende des Jahres 2026 zu rechnen. Danach soll eine städtische Umnutzung der Räumlichkeiten erfolgen
34870000	Im Rechnungsjahr 2024 erfolgte eine einmalige Erstattung von Energiekosten im Rahmen der Abrechnung
42110000	Neue Bodenbeläge für einige Räumlichkeiten in Rathaus und Verwaltungsgebäude, sowie Maler- und Elektroarbeiten. In 2026 ist mit weiteren Bauabschnitten zur umfassenden Beleuchtungsumrüstung zu rechnen (u. a. Forderung vom arbeitsmedizinischen Dienst)
42220000	neue Büroeinrichtungen für diverse Räumlichkeiten in Rathaus und Verwaltungsgebäude
42310000	Miete an den Gemeindeverwaltungsverband Besigheim für Nutzung 1. OG Verwaltungsgebäude. Das Mietverhältnis wurde zum 31.12.2026 gekündigt (siehe weitere Erläuterung Sachkonto 44520000)
42417000	Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet
44520000	Durch die Beendigung des Dauernutzungsvertrages mit dem GVV Besigheim entstehen in den Jahren 2027 und 2028 Zahlungsverpflichtungen zur Ablösung

TH01
PB11
1125

Innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.132	11.530	31.530	34.030	34.030	36.530
	34110000 Mieten und Pachten	30	30	30	30	30	30
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	790	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.312	10.000	30.000	32.500	32.500	35.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.658	66.000	57.500	59.000	59.000	59.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0	21.500	22.000	23.000	23.000	23.000
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	35.500	44.500	35.500	36.000	36.000	36.000
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	158	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	25.000	15.000	10.000	10.000
	37110099 Aktivierte Eigenleistungen manuelle Pl.	0	0	25.000	15.000	10.000	10.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	38.790	77.530	114.030	108.030	103.030	105.530
12	- Personalaufwendungen	1.408.200-	-1.490.560	-1.521.030	-1.551.450	-1.582.470	-1.614.120
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	1.084.872-	-1.146.790	-1.164.430	-1.187.720	-1.211.470	-1.235.700
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	95.410-	-97.160	-99.040	-101.020	-103.040	-105.100
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	227.918-	-246.600	-257.560	-262.710	-267.960	-273.320
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	0	-10	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.227-	-272.360	-274.110	-276.150	-286.480	-290.330
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	8.045-	-19.500	-11.500	-11.500	-12.000	-12.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	2.785-	-8.000	-6.500	-6.500	-6.800	-6.800
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	10.248-	-8.200	-14.200	-14.200	-15.250	-15.500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	14.577-	-12.150	-11.500	-11.800	-12.050	-12.350
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	2.628-	-3.290	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-150	-150	-150	-150
	42320000 Leasing	87.583-	-114.000	-113.400	-113.400	-113.650	-113.650
	42411000 Aufwendungen für Heizung	12.664-	-12.000	-14.100	-15.080	-17.700	-17.700
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	3.475-	-6.500	-5.540	-6.270	-6.510	-6.510
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	481-	-1.050	-880	-930	-980	-980
	42414000 Aufwendungen für Strom	11.575-	-12.900	-11.430	-12.150	-12.640	-12.640
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	8.826-	-5.550	-8.900	-7.780	-7.780	-7.780
	42416000 Aufwand für Versicherungen	1.664-	-1.100	-1.200	-1.230	-1.230	-1.230
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	823-	-20	-830	-880	-960	-960
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	95.724-	-45.000	-50.000	-50.000	-54.000	-57.000
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-100	-500	-500	-500	-500
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	9.724-	-10.500	-11.000	-11.300	-11.550	-11.850
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.208-	-6.500	-5.000	-5.000	-5.250	-5.250

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	7.196-	-1.000	-980	-980	-980	-980
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-5.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
15	- Abschreibungen	0	-91.010	-74.150	-75.560	-78.620	-72.280
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-91.010	-74.150	-75.560	-78.620	-72.280
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.510-	-62.670	-52.050	-52.270	-78.020	-52.640
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.313-	-35.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	2.671-	-1.400	-2.780	-2.780	-3.020	-3.020
	44310000 Bürobedarf	84-	-300	-420	-420	-420	-420
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	794-	-600	-490	-530	-580	-580
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.102-	-2.250	-2.090	-2.140	-2.180	-2.180
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	2.236-	-2.450	-2.770	-2.790	-28.210	-2.830
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	23.279-	-20.070	-22.900	-23.010	-23.010	-23.010
	44820000 Säumniszuschläge	31-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.720.937-	-1.916.600	-1.921.340	-1.955.430	-2.025.590	-2.029.370
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.682.147-	-1.839.070	-1.807.310	-1.847.400	-1.922.560	-1.923.840
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	1.972.120	1.977.620	2.020.350	2.094.840	2.094.010
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-115.440	-144.440	-146.440	-147.340	-146.150
23	- kalkulatorische Kosten	0	-17.610	-25.870	-26.510	-24.940	-24.020
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-17.610	-25.870	-26.510	-24.940	-24.020
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	1.839.070	1.807.310	1.847.400	1.922.560	1.923.840
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.682.147-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 25 enthält die Kostenstellen

11 25 00 01 Bauhof Besigheim

11 25 00 02 Gerätehaus Ottmarsheim

11 25 00 03 Stadtgärtnerei

11 25 00 10 Geräte/Fahrzeuge Stadtgärtnerei

11 25 00 50 Fahrzeuge/Geräte Bauhof

34110000	Miete für die Nutzung der Räume im Bauhof durch die Wasserversorgung wird künftig bei Sachkonto 34850000 abgebildet. Lediglich eine geringe Stellplatzmiete kommt auf diesem Sachkonto noch zum Tragen
34610000	Ersätze für Bauhof- und Gärtnereileistungen von Privat, sonstige Ersätze und Erstattungen der Versicherung bei Schadensfällen.
34830000	Ersätze für Bauhof- und Gärtnereileistungen vom Zweckverband Industriegebiet Besigheim
34850000	Ersätze für Bauhof- und Gärtnereileistungen von den Eigenbetrieben und Abrechnung der Räumlichkeiten-Nutzung mit dem Eigenbetrieb Wasserversorgung
40*	Steigerung durch die Schaffung einer weiteren Stelle in der Stadtgärtnerei, nachdem die vertraglich geregelte Anwuchs- und Entwicklungspflege im südlichen Enzpark geendet hat
42120000	Unterhaltungsarbeiten Außenlager Bauhof
42220000	Beschaffung Kleingeräte, Handgeräte und Werkzeug
42320000	Leasing von Nutzfahrzeugen in Bauhof und Stadtgärtnerei (Ersatzbeschaffungen für abgängige Fahrzeuge). Steigerung ab 2025, da ein neues Winterfahrzeug benötigt wurde. Im Jahr 2026 sollen Neuanschaffungen nicht über Leasing Abbildung finden, weshalb die Raten nicht weiter ansteigen
42417000	Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden.
42612000	Erhöhung in den Ansätzen aufgrund Ergebnisses des Vorjahres und vorhandenem Schulungsbedarf (Anwendung Rattenköder, Rückschnittkurse, etc.)
44290000	Mitgliedsbeitrag für den Gartenbauverband Baden-Württemberg
44110000	Personalgestellung für die Stadtgärtnerei durch Leihe bei externer Firma
44410000	Kfz-Steuer + Kfz-Versicherung

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1126 **Zentrale Dienstleistungen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	7.000	0	0	0	0	0
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	0	0	150.000	150.000	150.000	150.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	701	500	750	750	760	760
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	701	500	750	750	760	760
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	415	400	450	450	450	450
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	134	200	200	200	200	200
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	281	200	250	250	250	250
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.116	900	151.200	151.200	151.210	151.210
12	- Personalaufwendungen	143.273-	-57.800	-86.790	-88.460	-90.160	-91.900
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	34.864-	0	-22.650	-23.100	-23.560	-24.030
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	58.548-	-44.440	-40.650	-41.460	-42.290	-43.140
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	30.530-	0	-10.840	-11.060	-11.280	-11.510
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	3.653-	-3.810	-2.030	-2.070	-2.110	-2.150
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	12.434-	-9.550	-7.420	-7.570	-7.720	-7.870
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	3.244-	0	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.227-	-129.200	-88.550	-77.450	-77.460	-77.460
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	899-	-800	-3.200	-1.100	-1.100	-1.100
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	392-	-9.750	0	0	0	0
	42320000 Leasing	26.556-	-26.100	-20.750	-20.750	-20.750	-20.750
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	8.918-	-400	-1.350	-1.350	-1.360	-1.360
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	300-	-150	-150	-150	-150	-150
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	0	-300	-300	-300	-300	-300
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.089-	-5.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	19.267-	-64.700	-56.000	-47.000	-47.000	-47.000
	42712000 Aufw. für Prospekte, Flyer, Broschüren,	22.805-	-20.000	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0	-3.070	-2.420	-340	0	0
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-3.070	-2.420	-340	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.236-	-151.410	-153.120	-159.660	-162.180	-165.640
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	11.138-	-17.000	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000
	44310000 Bürobedarf	12.805-	-17.000	-13.620	-13.820	-14.020	-14.240
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	710-	-750	-740	-750	-760	-770
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	20.398-	-21.000	-20.420	-20.730	-21.040	-21.360
	44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	16.373-	-10.000	-7.780	-7.780	-7.780	-7.780

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	155-	0	0	0	0	0
	44317000 EDV-Kosten	18.980-	-12.500	-18.480	-19.450	-21.400	-24.310
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	72.677-	-73.160	-72.080	-72.130	-72.180	-72.180
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	377.736-	-341.480	-330.880	-325.910	-329.800	-335.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	369.620-	-340.580	-179.680	-174.710	-178.590	-183.790
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	416.180	242.840	237.950	241.760	246.880
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-75.600	-63.160	-63.240	-63.170	-63.090
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	340.580	179.680	174.710	178.590	183.790
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	369.620-	0	0	0	0	0

Der Produktbereich 11 26 enthält die Kostenstellen

11 26 00 01 Zentrale Dienstleistungen

11 26 00 02 Dienstwagen BM

11 26 00 03 Roller Amtsbote

11 26 00 04 E-Bike

11 26 00 05 DRK Fahrzeug (nur Versicherung)

11 26 00 06 Dienstwagen 1

11 26 00 07 Dienstwagen 2

11 26 00 09 Dienstwagen 3

31480000 in 2024 erhielt die Stadt eine Spende für die Installation von Defibrillatoren an öffentlich zugänglichen Orten

31481000 künftig zentrale Darstellung der Unterstützung und Mitfinanzierung von Projekten und Maßnahmen durch die Robert-Breuning-Stiftung

34610000 Erstattung von Portogebühren, sonstige Erträge und Schadensersatzleistungen

40* Personalaufwendungen des Amtsboten und für die Registratur. Zusätzliche Personalkosten im Zusammenhang mit der Rückkehr einer Mitarbeiterin aus der Elternzeit

42310000/
42320000 Leasing von EDV-Ausstattung (Telefonanlage), Defibrillatoren und Fahrzeugmiete bzw. -leasing für die städtischen Dienstwagen (Renault Zoe)

42610000 Erstattungen an Mitarbeiter für arbeitsplatzrelevante Aufwendungen

42710000 im Jahr 2025 wurde der digitale Rechnungseingangsworkflow eingeführt. Ab dem Jahr 2026 fallen hierfür nur noch laufende Kosten an. Im Planjahr kommen Einführungskosten und laufende Aufwendungen für den Digitalisierungsprozess „virtuelles Amt“ hinzu. Weitere Mittel für Sonstiges (bspw. E-Payment) und Aktenvernichtung sind ebenfalls in diesem Ansatz berücksichtigt. Außerdem sind hier mögliche Aufwendungen im Zusammenhang eines Bürger- und Neujahrsempfanges Inhalt in den Ansätzen

42712000 Druck von städtischen Broschüren (Bürgerinformation + Flyer) ist ab 2026 ausgesetzt

42612000 Regisafe-Schulung (allg. Schriftgutverwaltung) für Mitarbeiter der Verwaltung

44290000 Aufwendungen für Datenschutzbeauftragten beim Rechenzentrum Stuttgart

4431* Zentraler Ansatz für Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Bekanntmachungen, etc. (Geschäftsausgaben) der Stadtverwaltung

44317000 Aufwendungen für die Nutzung und Pflege von Regisafe (allg. Schriftgutverwaltung) und Enaio (Kassenbaustein). Außerdem Mittel für OZG-Formularserver und digitales Bilderarchiv

44410000 pauschale Versicherungen für Mitarbeiter

**Teilergebnishaushalt
TH 02**
Dienstleistungen

TH02 Dienstleistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	25.000	10.000	25.000	25.000	25.000
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	0	25.000	10.000	25.000	25.000	25.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.907.670	6.896.480	6.429.290	6.685.490	7.031.830	7.149.780
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	700	0	0	0	0	0
	31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	44.616	16.800	21.700	19.700	20.150	20.600
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	6.074.570	6.420.780	6.266.890	6.524.090	6.869.980	6.987.480
	31411000 Zuschuss Jugendberufshilfe	94.098	9.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	67.800	144.300	72.000	72.000	72.000	72.000
	31413000 Zuschuss Jugendbegleiterprogramm	26.367	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	392.908	104.000	0	0	0	0
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	1.247	0	0	0	0	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	10.000	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	46.722	26.600	39.600	40.600	40.600	40.600
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	59.000	59.000	0	0	0	0
	31481100 Spende Robert-Breuning-Stiftung - Soziala	70.000	70.000	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung - Jugendb	18.000	18.000	0	0	0	0
	31482000 Ertrag aus der Bürgerstiftung	1.642	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	742.180	808.740	840.910	1.164.850	1.004.650
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	413.920	521.070	553.240	888.330	742.970
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	328.260	287.670	287.670	276.520	261.680
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.408.775	2.675.550	3.336.770	3.256.060	3.432.870	3.475.480
	33110000 Verwaltungsgebühren	130.358	209.900	195.420	208.300	218.170	218.170
	33110001 Geb. Führungszeugn. u. Auskünfte Gew-Zen	6.014	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	33110004 Gewerbean-, Ab- und Ummeldungen	3.540	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	33110005 Pass- und sonstige Gebühren	101.915	87.500	105.000	110.000	117.500	125.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	1.861.584	2.016.450	1.716.950	1.555.860	1.650.590	1.629.530
	33210001 Bestattungsgebühren	37.500	39.000	45.000	47.500	50.000	50.000
	33210002 Grabberrechtigungsgebühren	236.842	241.200	255.000	262.000	265.000	265.000
	33210004 Gebühren für Sondernutzung und Verwaltun	31.022	71.500	65.000	68.250	75.000	75.800
	33214000 Benutzungsgeb. KiTa Ü3	0	0	557.280	587.770	620.000	654.080
	33215000 Verpfl. Gebühren KiTa Ü3	0	0	136.990	143.880	151.130	158.750
	33224000 Benutzungsgeb. KiTa U3	0	0	222.580	233.700	245.370	257.650
	33225000 Verpfl. Gebühren KiTa U3	0	0	25.050	26.300	27.610	29.000
	33610000 Zweckgebundene Abgaben	0	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.519.647	1.771.310	1.465.220	1.726.180	1.582.080	1.806.690

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	34110000 Mieten und Pachten	460.046	624.600	409.910	479.780	422.860	487.360
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	142.562	186.600	131.750	206.750	141.750	216.250
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	862.083	843.950	855.810	964.900	940.220	1.025.830
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	54.957	116.160	67.750	74.750	77.250	77.250
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.183.018	1.666.940	2.182.940	2.207.190	2.230.180	2.239.720
	34800000 Erstattungen vom Bund	14.421	1.000	15.000	15.000	15.000	21.000
	34810000 Erstattungen vom Land	295.951	604.100	374.990	370.790	373.580	386.020
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.592.374	870.350	1.577.250	1.591.000	1.607.500	1.607.500
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	31.112	25.500	37.200	40.200	42.200	42.200
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	113.692	57.000	59.000	64.000	64.000	64.000
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	94.856	70.300	70.300	70.300	70.300	70.300
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	10.190	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	40.412	18.500	37.200	42.900	43.600	34.700
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	200	10.000	12.000	13.000	14.000	14.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3.193	2.900	3.050	3.050	3.060	3.070
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	2.959	2.900	3.050	3.050	3.060	3.070
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	233	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierter Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	25.000	145.000	112.000	102.000	102.000
	37110099 Aktivierter Eigenleistungen manuelle Pl.	0	25.000	145.000	112.000	102.000	102.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	502.834	678.900	644.400	656.900	676.400	676.400
	35110000 Konzessionsabgaben	319.130	437.000	400.000	407.500	422.000	422.000
	35210000 Erstattung von Steuern	0	2.000	0	0	0	0
	35610000 Bußgelder	179.020	237.500	242.000	247.000	252.000	252.000
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	2.337	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	2.346	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.525.136	14.484.260	15.025.410	15.512.780	16.248.270	16.482.790
12	- Personalaufwendungen	11.809.794-	-11.988.650	-12.329.040	-12.293.470	-12.561.310	-12.810.720
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	488.658-	-476.840	-385.590	-393.310	-401.180	-409.210
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	8.500.629-	-8.561.000	-8.933.990	-8.898.140	-9.093.750	-9.274.510
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	264.358-	-313.590	-260.780	-266.010	-271.330	-276.750
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	717.356-	-746.080	-755.250	-752.240	-768.900	-784.180
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	1.809.537-	-1.864.780	-1.974.230	-1.964.570	-2.006.950	-2.046.870
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	29.256-	-26.360	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.323.057-	-6.763.680	-7.166.270	-6.571.510	-6.644.570	-6.816.010
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	659.879-	-471.670	-812.250	-597.950	-496.800	-494.050
	42111000 Unterhaltung Freibadkiosk	1.320-	-3.850	-8.500	-1.000	-1.000	-1.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	765.720-	-623.350	-677.150	-608.100	-646.100	-630.600
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	9.258-	-31.700	-17.100	-14.500	-14.500	-15.250

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	110.611-	-152.750	-154.250	-161.000	-100.100	-99.100
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	774-	-3.180	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	198.591-	-198.000	-209.200	-207.000	-182.500	-182.500
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	18.128-	-28.900	-25.100	-24.100	-26.100	-26.100
	42224000 Spielzeug und Bastelmaterial	25.462-	-16.000	-31.900	-31.600	-32.800	-32.800
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	480.994-	-531.130	-331.890	-274.650	-282.450	-283.600
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-17.870	-17.740	-17.870	-17.870
	42312000 sonstige Miete	0	0	-29.000	-29.050	-31.900	-31.900
	42320000 Leasing	27.956-	-16.070	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	42321000 Leasing Medienausstattung Schulen	49.464-	-20.200	-49.580	0	0	0
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	1.147-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	695.551-	-607.880	-652.820	-669.120	-684.350	-684.890
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	116.018-	-131.740	-127.270	-132.160	-134.330	-132.980
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	85.733-	-91.280	-76.410	-80.750	-84.680	-84.710
	42414000 Aufwendungen für Strom	595.928-	-567.720	-513.490	-531.610	-541.520	-547.010
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	433.278-	-233.150	-237.880	-197.360	-178.870	-174.010
	42416000 Aufwand für Versicherungen	94.155-	-75.020	-92.890	-94.680	-96.220	-96.220
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	15.421-	-28.300	-31.910	-32.390	-35.620	-35.620
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	111.147-	-38.000	-27.000	-22.000	-22.000	-21.500
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-4.430	-4.880	-4.870	-4.870	-4.870
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	30.285-	-36.150	-50.350	-47.750	-32.250	-32.750
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	67.468-	-69.110	-48.990	-46.610	-46.460	-46.580
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.588.910-	-1.691.610	-1.683.260	-1.500.790	-1.681.230	-1.908.050
	42711010 steuerpflichtiger Verwaltungs- und Betri	17.414-	0	-18.500	0	-19.000	0
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	64.476-	-18.600	-32.300	-33.000	-33.000	-33.000
	42713010 Schülerbücherei	7.000-	-7.000	-7.130	-7.160	-7.180	-7.180
	42713011 Schwimmunterricht	947-	-2.550	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42713012 Aufwand für Tennisunterricht	9.406-	-10.100	-12.550	-12.550	-12.550	-12.550
	42713013 Sportstättenanteil	260.475-	-270.470	-273.910	-274.000	-274.000	-274.000
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	46.228-	-31.700	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
	42713021 Schulsozialarbeit	347.657-	-298.000	-387.000	-393.000	-401.000	-418.000
	42713022 Jugendberufshilfe	27.359-	-35.400	-30.500	-31.500	-32.500	-32.500
	42713023 Hausaufgabenbetreuung	1.830-	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42713100 Erasmus - Projekt	0	0	0	0	0	0
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	1.381-	-83.670	-51.870	-55.870	-58.170	-58.170
	42715000 Brandfälle, Einsätze	68.690-	-50.000	-69.000	-72.000	-75.000	-75.000
	42716000 Brandfälle, Überland	17.092-	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	42716100 Jugendfeuerwehr	3.018-	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	102.119-	-120.000	-135.000	-129.500	-124.500	-124.500
	42750000 Lernmittel	164.707-	-144.000	-166.920	-165.500	-162.500	-126.500

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	60-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	34.329-	-2.824.110	-3.348.040	-3.407.440	-3.419.850	-3.564.640
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-2.824.110	-3.348.040	-3.407.440	-3.419.850	-3.564.640
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	34.329-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.507-	0	-5.000	-6.500	-8.000	-8.000
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	8.507-	0	-5.000	-6.500	-8.000	-8.000
17	- Transferaufwendungen	3.152.371-	-2.845.650	-2.735.700	-2.254.600	-2.138.760	-2.121.800
	43110000 Zuweisungen an das Land	3.798-	0	0	0	0	0
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	3.041.742-	-2.694.100	-2.585.500	-2.214.100	-2.098.260	-2.117.200
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	46.792-	-115.000	-110.000	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	57.816-	-34.550	-42.200	-42.500	-42.500	-41.800
	43180001 Ausschüttung aus der Bürgerstiftung	2.100-	-2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	123-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.988.948-	-2.927.890	-3.080.440	-3.126.380	-3.172.830	-3.179.790
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	92.221-	-18.610	-21.960	-18.880	-19.000	-19.000
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	31.601-	-27.500	-29.500	-22.000	-22.000	-40.750
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	617.887-	-444.180	-650.940	-699.750	-713.730	-699.730
	44310000 Bürobedarf	19.941-	-29.180	-20.900	-21.260	-21.510	-21.550
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	13.465-	-13.550	-13.480	-13.620	-13.650	-13.650
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	54.406-	-54.460	-49.910	-47.190	-47.250	-47.290
	44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	612-	0	0	0	0	0
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	5.974-	-9.440	-10.370	-10.340	-10.420	-10.420
	44317000 EDV-Kosten	186.815-	-189.400	-177.260	-191.020	-195.620	-198.150
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	68.725-	-57.200	-45.260	-46.160	-46.890	-46.890
	44500000 Erstattungen an den Bund	6.331-	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	44510000 Erstattungen an das Land	18.886-	-15.000	-19.000	-20.000	-22.000	-22.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.707.232-	-1.740.530	-1.810.330	-1.804.600	-1.827.700	-1.827.800
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	67.210-	-25.000	-20.500	-21.500	-23.500	-23.500
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	-278.870	-188.000	-183.000	-183.000	-183.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	64.371-	-11.250	-12.840	-16.520	-16.520	-16.520
	44820000 Säumniszuschläge	57-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	9.980-	-9.720	-6.190	-6.540	-6.040	-5.540
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	23.233-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.317.007-	-27.349.980	-28.664.490	-27.659.900	-27.945.320	-28.536.160
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.791.870-	-12.865.720	-13.639.080	-12.147.120	-11.697.050	-12.053.370
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.260.804	1.038.940	1.062.460	1.062.500	1.062.420	1.062.440
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.260.868-	-5.963.870	-5.902.650	-6.030.630	-6.207.910	-6.189.050

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
23	- kalkulatorische Kosten	0	-783.220	-902.080	-944.960	-982.270	-582.780
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-783.220	-902.080	-944.960	-982.270	-582.780
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	64-	-5.708.150	-5.742.270	-5.913.090	-6.127.760	-5.709.390
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	11.791.935-	-18.573.870	-19.381.350	-18.060.210	-17.824.810	-17.762.760

Teilergebnishaushalt TH 02

*Produktbereich 12
Öffentl. Sicherheit und Ordnung*

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1210 Statistik und Wahlen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.188	5.000	2.000	0	0	14.000
	34800000 Erstattungen vom Bund	4.445	0	0	0	0	6.000
	34810000 Erstattungen vom Land	6.743	5.000	2.000	0	0	8.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	11.188	5.000	2.000	0	0	14.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.129-	-5.000	-6.810	-4.860	-4.860	-61.270
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	0	0	0	0
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	568-	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	55.561-	-5.000	-6.810	-4.860	-4.860	-61.270
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.874-	-14.000	-11.390	-3.890	-3.890	-22.640
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	17.318-	-7.500	-7.500	0	0	-18.750
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	1.155-	-500	0	0	0	0
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	99-	0	0	0	0	0
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	65-	0	0	0	0	0
	44317000 EDV-Kosten	4.237-	-6.000	-3.890	-3.890	-3.890	-3.890
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	79.003-	-19.000	-18.200	-8.750	-8.750	-83.910
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	67.815-	-14.000	-16.200	-8.750	-8.750	-69.910
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.293-	-8.570	-79.100	-52.840	-54.610	-87.210
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.293-	-8.570	-79.100	-52.840	-54.610	-87.210
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	76.107-	-22.570	-95.300	-61.590	-63.360	-157.120

Der Produktbereich 12 10 enthält die Kostenstellen

- 12 10 00 01 Statistik und Wahlen**
12 10 00 02 Bürgermeisterwahl
12 10 00 03 Kommunal- und EU-Wahl
12 10 00 04 Landtagswahl
12 10 00 05 Bundestagswahl

In 2025 fand die Bundestagswahl statt. Im Jahr 2026 sind Mittel für die Landtagswahl eingestellt. Für 2029 sind Planansätze für die EU- und Kommunalwahlen berücksichtigt.

- 34810000 Wahlkostenerstattung vom Land für die Durchführung von Wahlen
42710000 Allgemeine Aufwendungen einhergehend mit Wahlen
44210000 Entschädigung der Wahlhelfer/innen
44290000 Ansatz für eventuelle Dienstleistungen durch Komm.One oder EDV-Dienstleister
44317000 Aufwendungen für die Software „Wahlmanager“. Lizenzkosten entstehen jährlich und unabhängig vom Stattfinden der Wahlen

TH02 **Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	24.034	43.750	36.250	39.380	42.500	42.500
	33110000 Verwaltungsgebühren	16.485	6.750	18.750	21.880	25.000	25.000
	33110001 Geb. Führungszeugn. u. Auskünfte Gew-Zen	5.903	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	33110004 Gewerbean-, Ab- und Ummeldungen	3.540	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	33210004 Gebühren für Sondernutzung und Verwaltun	1.894-	27.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.100	2.600	3.100	3.100	3.100
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	0	5.000	2.500	3.000	3.000	3.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.782	1.800	16.000	16.000	16.000	16.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	16.332	800	15.000	15.000	15.000	15.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	1.450	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	35610000 Bußgelder	0	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	41.816	51.650	56.850	60.480	63.600	63.600
12	- Personalaufwendungen	545.667-	-552.130	-562.340	-573.430	-584.740	-596.280
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	156.224-	-174.680	-186.320	-190.050	-193.850	-197.730
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	233.340-	-205.670	-193.780	-197.660	-201.610	-205.640
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	81.708-	-101.440	-113.700	-115.970	-118.290	-120.660
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	19.142-	-17.650	-17.920	-18.280	-18.650	-19.020
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	48.109-	-44.000	-42.620	-43.470	-44.340	-45.230
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsbl. Beschäftigte	7.144-	-8.690	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.148-	-4.840	-15.220	-13.220	-13.220	-13.220
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.991-	-2.500	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	312-	-2.240	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260
	42320000 Leasing	1.476-	0	0	0	0	0
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	23-	-100	-100	-100	-100	-100
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.776-	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	8.571-	0	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
15	- Abschreibungen	357-	-6.080	-6.080	-7.190	-9.340	-9.120
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-6.080	-6.080	-7.190	-9.340	-9.120
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	357-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.383-	-39.000	-53.960	-56.260	-59.270	-59.270

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	18.135-	-12.300	-17.700	-17.990	-17.990	-17.990
	44310000 Bürobedarf	1.738-	-2.200	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	561-	-700	-680	-680	-680	-680
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.071-	-3.000	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	841-	-800	-780	-790	-800	-800
	44317000 EDV-Kosten	386-	-750	-1.170	-1.170	-1.170	-1.170
	44500000 Erstattungen an den Bund	6.331-	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	35.320-	-15.000	-25.000	-27.000	-30.000	-30.000
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-250	-250	-250	-250	-250
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	631.554-	-602.050	-637.600	-650.100	-666.570	-677.890
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	589.738-	-550.400	-580.750	-589.620	-602.970	-614.290
21	+ Erträge aus internen Leistungen	395.846	241.590	233.680	233.640	233.650	233.660
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	74.969-	-166.280	-198.160	-200.810	-208.240	-202.260
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	320.877	75.310	35.520	32.830	25.410	31.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	268.861-	-475.090	-545.230	-556.790	-577.560	-582.890

Der Produktbereich 12 20 enthält die Kostenstelle

12 20 00 01 Ordnungswesen

- 31410000 Erstattungen vom Land für Kosten der Ausbildung für den gehobenen Verwaltungsdienst. Aktuell stehen jedoch noch keine Neubesetzungen von Praktikumsstellen fest. Daher konnte in der Planung 2025 kein Ansatz berücksichtigt werden
- 31610000 Erträge aus Auflösung von Ertragszuschüssen aus dem Sirenenprogramm können aktuell nicht bestimmt werden, da ein Mittelabruf noch nicht erfolgt ist
- 33110000 Es wird mit der Neukalkulation der Verwaltungsgebührensatzung im laufenden Jahr 2025 geplant. Daher wurden die Ansätze ab 2026 wieder deutlich höher angesetzt. Außerdem fand eine Verlagerung teilweiser Erträge in den Produktbereich 12 21 statt
- 34610000 sonstige privatrechtliche Ersätze sowie Schadensersatzleistungen
- 33110001 Auskünfte und Gewerberegister, Führungszeugnisse
- 33210004 sonstige Gebühren für Bewohnerparkausweise und sonstige verkehrsrechtliche Ausnahmegenehmigungen finden sich künftig bei PB 12 21 wieder
- 34210000 Verkaufserlös aus der Versteigerung / Veräußerung von Fundsachen und sonstige Erlöse
- 34820000 Personal- und Sachkostenerstattung durch den GVV
- 34830000 Personal- und Sachkostenerstattung durch den ZVIG
- 42220000 u.a. Büroausstattung
- 4231*/
4232* seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkennlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
- 42710000 Abschleppkosten, die Fahrzeughalter wieder in Rechnung gestellt werden als auch Aufwendungen für die Jugendverkehrsschule werden künftig bei Produktbereich 12 21 abgebildet
- 42712000 Aufwand für die Ausweitung der Hundetoiletten- und Mülltonnenstandorte im Stadtgebiet und auf Feldwegen. Das Sachkonto 42712000 hieß bis einschließlich 2024 „Aufwendungen für bezogene Leistungen und Waren“. Ab 2025 ist eine Kontenplanänderung erfolgt. Daher werden keine Ansätze auf diesem Konto mehr abgebildet

44290000	Mitgliedsbeiträge Tierheimverein Ludwigsburg und Verein Sicherer Landkreis Ludwigsburg
44500000	Erstattungen an den Bund für die Ausstellung von Führungszeugnissen
44520000	Personalkostenerstattung wegen Internetpflege sowie Verbandsumlage an den GVV Besigheim
44910000	Gebühren für die Abwicklung von EC-Kartenzahlung

TH02 **Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1221 **Verkehrswesen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	33.189	77.750	72.500	77.500	88.750	88.750
	33110000 Verwaltungsgebühren	273	33.750	12.500	15.000	18.750	18.750
	33210004 Gebühren für Sondernutzung und Verwaltun	32.916	44.000	60.000	62.500	70.000	70.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.317	9.500	17.000	20.000	20.000	20.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.272	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	17.045	9.500	15.000	18.000	18.000	18.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	179.020	236.500	240.000	245.000	250.000	250.000
	35610000 Bußgelder	179.020	236.500	240.000	245.000	250.000	250.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	231.526	323.750	329.500	342.500	358.750	358.750
12	- Personalaufwendungen	326.410-	-371.240	-354.460	-361.480	-368.650	-375.950
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	54.347-	-63.920	-67.090	-68.430	-69.800	-71.200
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	175.529-	-197.740	-186.190	-189.910	-193.710	-197.580
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	33.829-	-43.780	-39.940	-40.740	-41.550	-42.380
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	16.695-	-17.590	-16.010	-16.330	-16.660	-16.990
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	39.346-	-45.000	-42.030	-42.870	-43.730	-44.600
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	6.664-	-3.210	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.056-	-17.430	-33.710	-35.710	-33.210	-33.210
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	2.395-	0	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	15-	-100	-100	-100	-100	-100
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.431-	-5.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	51-	-330	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-210	-210	-210	-210
	42320000 Leasing	369-	0	0	0	0	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.236-	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	4.973-	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.928-	-1.500	-1.500	-4.000	-1.500	-1.500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	18.656-	-6.500	-21.400	-21.400	-21.400	-21.400
15	- Abschreibungen	98-	-18.670	-19.400	-19.110	-16.250	-5.740
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-18.670	-19.400	-19.110	-16.250	-5.740
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	98-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.708-	-33.570	-27.130	-27.400	-28.410	-28.410
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	420-	-500	-510	-520	-530	-530
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	335-	-300	-290	-290	-290	-290
	44310000 Bürobedarf	213-	-250	-240	-240	-240	-240
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	244-	-500	-530	-580	-580	-580

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	10.376-	-11.000	-10.260	-9.970	-9.970	-9.970
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	384-	-500	-500	-510	-520	-520
	44317000 EDV-Kosten	10.768-	-12.500	-10.700	-11.180	-12.160	-12.160
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	3.967-	-8.020	-4.100	-4.110	-4.120	-4.120
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	390.271-	-440.910	-434.700	-443.700	-446.520	-443.310
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	158.745-	-117.160	-105.200	-101.200	-87.770	-84.560
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	108.270	150.640	150.640	150.640	150.640
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-113.060	-101.060	-103.040	-109.280	-104.310
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-4.790	49.580	47.600	41.360	46.330
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	158.745-	-121.950	-55.620	-53.600	-46.410	-38.230

Der Produktbereich 12 21 enthält die Kostenstelle

12 21 00 01 Verkehrswesen

12 21 00 02 Blitzeranhänger, LB-AY 232

33210004	Gebühren für die Ausstellung von Ausnahmegenehmigungen und Parkberechtigungen, etc. Für das Jahr 2026 ist eine Neukalkulation und Gebührenerhöhung/-anpassung geplant
34830000	Personal- und Sachkostenerstattung durch den ZVIG
4212000	Markierungsarbeiten (Piktogramme, Tempobeschränkungen, etc.)
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42220000	Erwerb von neuer Verkehrsbeschilderung
42510000	Unterhaltung Blitzeranhänger
42710000	Aufwendungen für die Radarkontrolle, Abschleppkosten und sonstiges
44312000	steigende Portokosten aufgrund von Versand von Parkberechtigungen, Ordnungswidrigkeitenbescheide, etc.
44410000	Versicherung und Kfz-Steuer Blitzeranhänger

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1222 Einwohnerwesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	104.776	94.250	113.440	118.440	125.940	133.440
	33110000 Verwaltungsgebühren	2.750	6.750	8.440	8.440	8.440	8.440
	33110001 Geb. Führungszeugn. u. Auskünfte Gew-Zen	111	0	0	0	0	0
	33110005 Pass- und sonstige Gebühren	101.915	87.500	105.000	110.000	117.500	125.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	15.000	20.500	21.000	12.000
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	15.000	20.500	21.000	12.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	104.776	94.750	128.940	139.440	147.440	145.940
12	- Personalaufwendungen	183.042-	-182.700	-200.490	-204.490	-208.570	-212.720
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	12.896-	-13.310	-13.500	-13.770	-14.050	-14.330
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	124.383-	-121.200	-136.410	-139.140	-141.920	-144.760
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	7.058-	-8.080	-8.370	-8.540	-8.710	-8.880
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	12.098-	-12.150	-11.750	-11.990	-12.230	-12.470
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	25.866-	-27.210	-29.720	-30.310	-30.920	-31.540
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	741-	-750	-740	-740	-740	-740
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.566-	-66.790	-77.200	-79.600	-81.060	-81.060
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	17-	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	65-	-290	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-260	-260	-260	-260
	42320000 Leasing	215-	0	0	0	0	0
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	582-	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	82.687-	-62.500	-72.940	-76.340	-77.800	-77.800
15	- Abschreibungen	0	-390	-320	0	0	0
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-390	-320	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.524-	-38.050	-41.700	-42.190	-44.140	-46.570
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	350-	0	-200	-200	-200	-200
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	273	-1.000	-970	-970	-970	-970
	44310000 Bürobedarf	1.200-	-750	-730	-730	-730	-730
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	0	-100	-100	-100	-100	-100
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	106-	0	-100	-100	-100	-100
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	305-	-200	-190	-190	-190	-190
	44317000 EDV-Kosten	38.087-	-36.000	-38.410	-38.900	-40.850	-43.280
	44820000 Säumniszuschläge	5-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	745-	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	307.132-	-287.930	-319.710	-326.280	-333.770	-340.350
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	202.356-	-193.180	-190.770	-186.840	-186.330	-194.410
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	30.080	24.860	24.860	24.860	24.860
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-57.880	-31.530	-32.480	-33.390	-33.110
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-27.800	-6.670	-7.620	-8.530	-8.250
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	202.356-	-220.980	-197.440	-194.460	-194.860	-202.660

Der Produktbereich 12 22 enthält die Kostenstelle

12 22 00 01 Einwohnerwesen

34870000 Erstattungen durch die Krankenkasse für im Mutterschutz bzw. Elternzeit befindliche Beschäftigte

40* Steigende Personalkosten aufgrund Schaffung einer zusätzlichen Stelle

4231*/
4232* seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde

42710000 Erstattungen an die Bundesdruckerei für die Erstellung von Personalausweisen und Reisepässen

44317000 EDV- „Fallpreise“ für Inanspruchnahme Anwendungen des Rechenzentrums und sonstiger EDV-Aufwand, Software zur Online-Terminvereinbarung

44910000 Gebühren für bargeldlose Bezahlverfahren

TH02 **Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1223 **Personenstandswesen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27.170	33.750	46.380	50.630	50.630	50.630
	33110000 Verwaltungsgebühren	27.170	33.750	46.380	50.630	50.630	50.630
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.427	2.000	2.000	2.000	2.500	2.500
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.427	2.000	2.000	2.000	2.500	2.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge	32.597	35.750	48.380	52.630	53.130	53.130
12	- Personalaufwendungen	74.117-	-75.990	-79.550	-81.140	-82.770	-84.420
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	57.336-	-58.770	-61.190	-62.410	-63.660	-64.930
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	5.131-	-5.170	-5.360	-5.470	-5.580	-5.690
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	11.650-	-12.050	-13.000	-13.260	-13.530	-13.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.856-	-3.500	-5.080	-3.280	-3.280	-3.280
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	-100	-100	-100	-100	-100
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	35-	-200	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-60	-60	-60	-60
	42320000 Leasing	151-	0	0	0	0	0
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	828-	-200	-2.000	-200	-200	-200
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.842-	-3.000	-2.920	-2.920	-2.920	-2.920
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.913-	-9.050	-8.970	-9.160	-9.160	-9.160
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	320-	0	-200	-200	-200	-200
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	119-	-500	-490	-490	-490	-490
	44310000 Bürobedarf	311-	-450	-440	-440	-440	-440
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	0	-100	-50	-50	-50	-50
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	202-	-150	-150	-150	-150	-150
	44317000 EDV-Kosten	7.962-	-7.800	-7.590	-7.780	-7.780	-7.780
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-50	-50	-50	-50	-50
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.886-	-88.540	-93.600	-93.580	-95.210	-96.860
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	55.289-	-52.790	-45.220	-40.950	-42.080	-43.730
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	90	100	100	100	100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-13.220	-12.830	-12.800	-13.130	-13.020
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-13.130	-12.730	-12.700	-13.030	-12.920
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	55.289-	-65.920	-57.950	-53.650	-55.110	-56.650

Der Produktbereich 12 23 enthält die Kostenstelle

12 23 00 01 Standesamt

34820000	Personal- und Sachkostenersatz Gemeindeverwaltungsverband Besigheim für Ausstellung Fischereischeine
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42612000	Erhöhte Aufwendungen aufgrund erforderlicher und in gewissem Rhythmus wiederkehrender Weiterbildung
42710000	Erwerb von Stammbüchern etc.

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1224 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	690	1.000	940	940	940	940
	33110000 Verwaltungsgebühren	690	1.000	940	940	940	940
11	= Anteilige ordentliche Erträge	690	1.000	940	940	940	940
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	690	1.000	940	940	940	940
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	690	1.000	940	940	940	940

Der Produktbereich 12 24 enthält die Kostenstelle

12 24 00 01 *Kommunales Grundbuchwesen*

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1260 Brandschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.297	10.900	15.900	15.900	15.900	15.900
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	10.930	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	5.367	0	5.000	5.000	5.000	5.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	53.340	56.300	57.770	48.830	46.540
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	53.340	56.300	57.770	48.830	46.540
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	69.606	14.000	70.000	72.000	75.000	75.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	69.606	14.000	70.000	72.000	75.000	75.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.750	1.910	2.500	2.500	2.500	2.500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	9.943	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	807	410	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.561	12.500	28.000	23.000	25.000	25.000
	34810000 Erstattungen vom Land	3.077	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	19.483	12.500	20.000	15.000	15.000	15.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	0	0	3.000	3.000	5.000	5.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	119.214	92.650	172.700	171.170	167.230	164.940
12	- Personalaufwendungen	64.006-	-76.980	-82.690	-84.350	-86.040	-87.770
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	49.063-	-58.770	-62.880	-64.140	-65.420	-66.730
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	3.533-	-4.450	-4.780	-4.880	-4.980	-5.080
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	11.410-	-13.760	-15.030	-15.330	-15.640	-15.960
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.041-	-294.210	-318.850	-283.610	-256.450	-256.490
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	16.521-	-17.500	-33.300	-20.300	-19.200	-19.200
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	2.990-	-3.450	-3.000	-2.950	-2.950	-2.950
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	2.391-	-24.500	-9.600	-7.000	-7.000	-7.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	9.938-	-34.500	-34.500	-22.500	-20.500	-20.500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	838-	-1.580	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
	42320000 Leasing	1.187-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	31.287-	-14.400	-25.530	-22.640	-19.240	-19.260
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.889-	-3.200	-3.070	-3.090	-3.110	-3.130
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	348-	-520	-430	-480	-480	-480
	42414000 Aufwendungen für Strom	13.083-	-13.300	-12.640	-11.860	-11.670	-11.670
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	-1.100	-240	-240	-240	-240
	42416000 Aufwand für Versicherungen	1.869-	-2.310	-2.940	-2.950	-2.960	-2.960
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	109.911-	-36.000	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	20.765-	-27.000	-40.000	-38.000	-22.500	-22.500
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	28.326-	-34.500	-15.000	-18.000	-20.000	-20.000

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	4.838-	-10.500	-18.000	-15.000	-5.000	-5.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-850	-550	-550	-550	-550
	42715000 Brandfälle, Einsätze	68.690-	-50.000	-69.000	-72.000	-75.000	-75.000
	42716000 Brandfälle, Überland	17.092-	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	42716100 Jugendfeuerwehr	3.018-	-9.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	60-	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	2.353-	-241.800	-265.920	-281.070	-277.860	-273.820
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-241.800	-265.920	-281.070	-277.860	-273.820
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	2.353-	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	1.500-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.534-	-48.880	-48.660	-48.820	-50.120	-50.120
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	7.576-	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	16.871-	-13.750	-13.990	-14.190	-15.490	-15.490
	44310000 Bürobedarf	410-	-1.000	-440	-440	-440	-440
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	481-	-550	-530	-490	-490	-490
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.511-	-2.450	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0-	-50	-50	-50	-50	-50
	44317000 EDV-Kosten	2.190-	-1.800	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	4.924-	-5.280	-5.270	-5.270	-5.270	-5.270
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	16.572-	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	455.434-	-661.870	-716.120	-697.850	-670.470	-668.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	336.221-	-569.220	-543.420	-526.680	-503.240	-503.260
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	70.449-	-104.830	-95.030	-96.110	-96.260	-93.050
23	- kalkulatorische Kosten	0	-87.650	-103.040	-135.770	-164.650	-163.280
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-87.650	-103.040	-135.770	-164.650	-163.280
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	70.449-	-192.480	-198.070	-231.880	-260.910	-256.330
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	406.669-	-761.700	-741.490	-758.560	-764.150	-759.590

Der Produktbereich 1260 enthält die Kostenstellen

12600000 Fahrzeuge/Geräte

12600001 Feuerschutz

12600002 Feuerwache Besigheim

12600003 Feuerwache Ottmarsheim

31410000	Pauschalierter Zuschuss pro aktivem Feuerwehrangehörigen
33210000	Kostenersätze für gebührenpflichtige Einsätze nach dem Feuerwehrgesetz
34610000	Ersatz für Sachmittel, Spenden und Schadensersatzleistungen
34820000	Ersatz für Überlandhilfe
34830000	Ersatz für Einsätze Zweckverbandsgebiet
42110000	Ertüchtigung (provisorisch) Netzwerkinstallation und Telefonanlage (5.000 €). Darüber hinaus allgemeine Unterhaltung und Wartung
42120000	Funk- und Feuermeldeanlagen (Wartung und Reparatur)
42210000	diverse Reparaturen und Unterhaltung der Ausstattung (Schläuche, Pressluftatmer, etc.)
42220000	Ersatzbeschaffung – Kleingeräte (u.a. Funkmeldeempfänger), Werkstattausrüstung, Atemschutzflaschen, Bürozubehör, usw.
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42510000	Wartung und Reparatur für alle Einsatzfahrzeuge. Aufgrund des Alters der Fahrzeuge sind einige sehr wartungs- und reparaturanfällig
42611000	Ersatzbeschaffung Feuerwehrstiefel und Einsatzkleidung
42612000	Lehrgänge auf Landes- und Kreisebene, Führerscheinkosten
42710000	In den Jahren 2026 und 2027 sind Honorare für die Fortschreibung der Feuerwehrbedarfsplanung berücksichtigt sowie sonstiges
42715000	Entschädigung an Feuerwehrangehörige für Feuerwehrdienst im Stadtgebiet
42716000	Entschädigung an Feuerwehrangehörige für Feuerwehrdienst bei Überlandhilfe
42910000	Schaum- und Ölbindemittel sowie weitere Löschmittel, Hydrantenschilder
44110000	Aufwendungen für arbeitsmedizinischen Dienst und Arbeitssicherheit sowie Feuerwehrtauglichkeitsuntersuchungen
44290000	Mitgliedsbeitrag Kreisfeuerwehrverband und anteiliger Beitrag bei der Unfallkasse BW
44317000	u.a. 2 Volllizenzen Vergabe-Software (1.500 € jähr.) sowie Austausch von EDV-Ausstattung
44520000	zentrale Schlauchwerkstatt Ludwigsburg für Reparatur- und Wartungsarbeiten

Teilergebnishaushalt TH 02

*Produktbereich 21
Schulträgeraufgaben*

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.011.951	2.934.450	2.931.080	2.975.890	3.004.100	2.999.100
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	2.390.671	2.519.650	2.809.980	2.853.790	2.882.000	2.877.000
	31411000 Zuschuss Jugendberufshilfe	1.721	9.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	67.800	144.300	72.000	72.000	72.000	72.000
	31413000 Zuschuss Jugendbegleiterprogramm	26.367	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	392.908	104.000	0	0	0	0
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	1.247	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	18.237	18.500	22.000	23.000	23.000	23.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	25.000	25.000	0	0	0	0
	31481100 Spende Robert-Breuning-Stiftung - Soziala	70.000	70.000	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung - Jugendb	18.000	18.000	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	46.460	121.580	133.290	147.660	145.350
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	46.460	121.580	133.290	147.660	145.350
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	341.248	325.650	379.840	180.340	163.340	158.340
	33110000 Verwaltungsgebühren	138	650	840	840	840	840
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	341.110	325.000	379.000	179.500	162.500	157.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	249.506	165.450	227.500	227.400	231.000	231.000
	34110000 Mieten und Pachten	14.090	6.100	14.500	14.500	14.500	14.500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	215.186	140.000	189.800	187.900	190.500	190.500
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	20.230	19.350	23.200	25.000	26.000	26.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462.455	560.280	474.630	476.350	483.070	486.940
	34800000 Erstattungen vom Bund	0	0	0	0	0	0
	34810000 Erstattungen vom Land	177.354	375.870	258.610	253.350	255.070	258.940
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	259.976	174.410	204.020	210.000	214.000	214.000
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	25.123	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1	0	0	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	10.000	12.000	13.000	14.000	14.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	59	90	90	90	90	90
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	59	90	90	90	90	90
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.065.218	4.032.380	4.134.720	3.993.360	4.029.260	4.020.820

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	1.941.162-	-1.997.810	-1.981.920	-1.740.520	-1.630.590	-1.661.730
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	42.763-	-44.150	-44.770	-45.670	-46.580	-47.510
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	1.436.769-	-1.474.900	-1.457.640	-1.272.880	-1.188.180	-1.210.860
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	23.402-	-26.790	-27.750	-28.310	-28.880	-29.460
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	121.598-	-125.090	-122.090	-106.450	-99.270	-101.160
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	314.172-	-324.410	-327.210	-284.750	-265.220	-270.280
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	2.459-	-2.470	-2.460	-2.460	-2.460	-2.460
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.566.203-	-2.044.940	-2.297.740	-2.160.870	-2.073.060	-2.116.360
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	274.267-	-154.500	-275.400	-224.900	-160.700	-169.700
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	9.482-	-14.500	-12.000	-12.000	-12.000	-74.500
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	1.738-	-100	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	17.523-	-13.000	-9.300	-7.000	-10.000	-10.000
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	382-	-1.730	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	198.591-	-198.000	-209.200	-207.000	-182.500	-182.500
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	6.257-	-6.900	-8.600	-7.600	-7.100	-7.100
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	186.055-	-46.450	-41.500	-35.000	-35.000	-35.000
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-9.590	-9.590	-9.590	-9.590
	42320000 Leasing	13.153-	-5.660	0	0	0	0
	42321000 Leasing Medienausstattung Schulen	49.464-	-20.200	-49.580	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	291.608-	-290.500	-277.130	-281.540	-282.280	-282.520
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	35.027-	-33.450	-33.160	-34.490	-35.080	-35.140
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	17.387-	-22.200	-17.810	-17.050	-16.590	-16.620
	42414000 Aufwendungen für Strom	94.015-	-92.100	-87.710	-91.230	-92.390	-92.580
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	243.377-	-145.350	-122.050	-91.420	-80.720	-75.860
	42416000 Aufwand für Versicherungen	34.266-	-28.680	-35.760	-36.340	-36.720	-36.720
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-50	-50	-50	-50	-50
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	1.299-	-1.200	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	120-	-550	-340	-340	-340	-340
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	64.552-	-4.000	-8.750	-3.410	-8.270	-3.410
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	64.476-	-18.600	-32.300	-33.000	-33.000	-33.000
	42713010 Schülerbücherei	7.000-	-7.000	-7.130	-7.160	-7.180	-7.180
	42713011 Schwimmunterricht	947-	-2.550	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42713012 Aufwand für Tennisunterricht	9.406-	-10.100	-12.550	-12.550	-12.550	-12.550
	42713013 Sportstättenanteil	260.475-	-270.470	-273.910	-274.000	-274.000	-274.000

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	46.228-	-31.700	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
	42713021 Schulsozialarbeit	347.657-	-298.000	-387.000	-393.000	-401.000	-418.000
	42713022 Jugendberufshilfe	27.359-	-35.400	-30.500	-31.500	-32.500	-32.500
	42713023 Hausaufgabenbetreuung	1.830-	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	243-	-34.000	-23.000	-24.200	-25.000	-25.000
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	97.312-	-112.000	-125.000	-119.500	-114.500	-114.500
	42750000 Lernmittel	164.707-	-144.000	-166.920	-165.500	-162.500	-126.500
15 -	Abschreibungen	8-	-524.060	-937.620	-950.310	-932.600	-903.770
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. S	0	-524.060	-937.620	-950.310	-932.600	-903.770
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	8-	0	0	0	0	0
17 -	Transferaufwendungen	3.881-	0	0	0	0	0
	43110000 Zuweisungen an das Land	3.798-	0	0	0	0	0
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	83-	0	0	0	0	0
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	437.508-	-293.390	-384.800	-406.780	-412.060	-412.160
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	41.309-	-2.750	-2.760	-2.520	-2.530	-2.530
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	264.611-	-177.250	-267.960	-278.290	-283.140	-283.140
	44310000 Bürobedarf	5.758-	-9.800	-8.470	-8.760	-8.760	-8.760
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	9.467-	-8.250	-9.130	-9.280	-9.280	-9.280
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	18.696-	-15.600	-16.340	-14.210	-14.210	-14.210
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	90-	-280	-360	-360	-360	-360
	44317000 EDV-Kosten	65.588-	-44.600	-51.400	-59.910	-59.910	-59.910
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	6.872-	-12.590	-7.600	-8.040	-8.360	-8.360
	44510000 Erstattungen an das Land	196-	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.200-	-6.200	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	23.712-	-11.250	-12.840	-16.520	-16.520	-16.520
	44820000 Säumniszuschläge	8-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-4.820	-2.440	-3.290	-3.290	-3.290
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.948.762-	-4.860.200	-5.602.080	-5.258.480	-5.048.310	-5.094.020
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	883.544-	-827.820	-1.467.360	-1.265.120	-1.019.050	-1.073.200
21 +	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22 -	Aufwendungen für interne Leistungen	166.965-	-966.880	-704.580	-696.980	-703.290	-711.440
24 =	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	166.965-	-966.880	-704.580	-696.980	-703.290	-711.440
25 =	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.050.509-	-1.794.700	-2.171.940	-1.962.100	-1.722.340	-1.784.640

TH02 **Dienstleistungen**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**
211001 **Bereitstell./Betrieb von Grundschulen**
21100001 **Kreuzäckergrundschule Ottmarsheim**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	53.076	41.700	38.000	40.000	42.000	42.000
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	23.970	8.000	23.000	25.000	27.000	27.000
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	6.680	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	31413000 Zuschuss Jugendbegleiterprogramm	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	9.426	11.000	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	5.000	5.000	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Jugendb	0	3.200	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	10.310	8.710	8.450	8.260	8.250
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	10.310	8.710	8.450	8.260	8.250
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	100	130	130	130	130
	33110000 Verwaltungsgebühren	0	100	130	130	130	130
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	28.041	15.510	27.420	31.420	34.420	34.420
	34110000 Mieten und Pachten	0	420	420	420	420	420
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	12.699	7.500	10.000	12.500	15.000	15.000
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	15.343	7.590	17.000	18.500	19.000	19.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1	38.320	0	0	0	0
	34810000 Erstattungen vom Land	0	38.320	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	10	10	10	10	10
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	0	10	10	10	10	10
11	= Anteilige ordentliche Erträge	81.118	105.950	74.270	80.010	84.820	84.810
12	- Personalaufwendungen	82.523-	-87.250	-51.400	-52.430	-53.480	-54.550
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	63.446-	-66.900	-39.230	-40.010	-40.810	-41.630
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	5.419-	-5.750	-3.370	-3.440	-3.510	-3.580
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	13.659-	-14.600	-8.800	-8.980	-9.160	-9.340
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.956-	-189.350	-198.420	-208.140	-196.540	-198.540
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	7.017-	-21.500	-20.000	-30.000	-17.700	-17.700
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	1.039-	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	436-	0	-200	-200	-200	-200
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	466-	-1.500	-1.000	-1.000	-1.500	-1.500
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	13-	-200	-200	-200	-200	-200
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	2.787-	-7.500	-10.000	-10.000	-7.500	-7.500
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	0	-300	-300	-300	-300	-300
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	2.080-	-1.450	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
	42320000 Leasing	1.080-	0	0	0	0	0
	42321000 Leasing Medienausstattung Schulen	325-	0	-350	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	34.277-	-34.500	-34.040	-35.500	-35.980	-35.980
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.187-	-2.800	-2.430	-2.670	-2.670	-2.670
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	592-	-2.100	-970	-970	-970	-970
	42414000 Aufwendungen für Strom	10.604-	-5.800	-6.810	-7.590	-7.780	-7.780
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	53.758-	-33.700	-24.310	-19.450	-19.450	-19.450
	42416000 Aufwand für Versicherungen	3.206-	-3.150	-3.080	-3.100	-3.120	-3.120
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	372-	-250	-250	-250	-250	-250
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.396-	0	0	0	0	0
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	4.312-	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42713010 Schülerbücherei	281-	-250	-300	-310	-320	-320
	42713011 Schwimmunterricht	947-	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42713013 Sportstättenanteil	10.465-	-10.350	-10.580	-10.500	-10.500	-10.500
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	19.106-	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	42713021 Schulsozialarbeit	45.357-	-36.000	-52.000	-54.000	-56.000	-58.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.915-	-6.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	42750000 Lernmittel	8.938-	-8.000	-9.500	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Abschreibungen	0	-80.280	-80.290	-80.220	-79.750	-79.730
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-80.280	-80.290	-80.220	-79.750	-79.730
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.560-	-12.610	-14.290	-15.820	-15.840	-15.840
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	463-	-400	-410	-420	-430	-430
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	809-	-2.000	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	44310000 Bürobedarf	959-	-1.000	-1.170	-1.460	-1.460	-1.460
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	1.385-	-1.650	-1.650	-1.700	-1.700	-1.700
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.514-	-1.500	-1.460	-1.170	-1.170	-1.170
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44317000 EDV-Kosten	1.260-	-5.000	-6.320	-7.780	-7.780	-7.780
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	693-	-910	-700	-710	-720	-720
	44510000 Erstattungen an das Land	33-	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	4.444-	0	0	0	0	0
	44820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-100	-100	-100	-100	-100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	310.039-	-369.490	-344.400	-356.610	-345.610	-348.660
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	228.920-	-263.540	-270.130	-276.600	-260.790	-263.850
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.989-	-56.140	-54.240	-54.480	-56.120	-53.530
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.989-	-56.140	-54.240	-54.480	-56.120	-53.530
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	247.909-	-319.680	-324.370	-331.080	-316.910	-317.380

Schülerzahl: 92 (13.11.2025) (VJ 90)
Besigheim 92, auswärtige Schüler 0
Klassenzahl: 4

31410000/ 34810000	Zuwendungen / Erstattungen vom Land für Eingliederungs- / Integrationshilfen. Derzeit ist kein Personal für diesen Zweck an der Kreuzäckergrundschule beschäftigt
34110000	Dachpacht gemäß Dachnutzungsvertrag mit der Energiegenossenschaft Raum Besigheim eG
34610000	Schüler-/Elternanteile an Beschaffungen, etc. sowie sonstige Ersätze
36510000	Dividenden-Ausschüttung aus Betrieb der PV-Anlage
40*	deutlicher Anstieg der Personalkosten aufgrund von Beschäftigung von Eingliederungs- bzw. Integrationshilfen. Anfallende Aufwendungen werden vom Land erstattet (siehe Sachkonten 31410000 und 34810000)
42110000	Allgemeine Unterhaltungsarbeiten in diversen Klassenräumen und sonstigen Räumlichkeiten. Im Planjahr 2026 muss eine abgängige und große Jalousie ersetzt werden. Im Jahr 2027 ist es erforderlich die Fassade und Fenster (Altbau) zu streichen
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet
42713010	Verrechnung mit Stadtbücherei
42713013	Sportstättenanteil; pro Schüler 115 EUR
42713020	Aufwandsentschädigung an Jugendbegleiter im Rahmen der Ganztagesbetreuung, Ersatz durch das Land bei Sachkonto 31413000
44110000	Aufwendungen für arbeitsmedizinischen Dienst und Arbeitssicherheit
44290000	Aufwendungen für Dienstleistungen im Rahmen der Digitalisierung

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211001 Bereitstell./Betrieb von Grundschulen
21100002 Gemeinschaftsschule Primarstufe FSS

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	88.272	74.300	11.500	11.500	11.500	11.500
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	19.443	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	8.350	34.000	8.500	8.500	8.500	8.500
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	57.478	14.000	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	2.500	2.500	0	0	0	0
	31481100 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Soziala	0	17.400	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Jugendb	0	3.500	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	1.800	85.500	99.490	115.530	113.440
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	1.800	85.500	99.490	115.530	113.440
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.300	12.600	50.130	52.130	55.130	55.130
	33110000 Verwaltungsgebühren	0	100	130	130	130	130
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	49.300	12.500	50.000	52.000	55.000	55.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.470	17.760	22.500	20.200	20.500	20.500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	16.149	13.000	17.500	15.000	15.000	15.000
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	4.321	4.760	5.000	5.200	5.500	5.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400	21.090	47.310	48.230	49.160	50.110
	34810000 Erstattungen vom Land	0	20.590	45.810	46.730	47.660	48.610
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.400	500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge	159.441	127.550	216.940	231.550	251.820	250.680
12	- Personalaufwendungen	93.701-	-97.660	-127.400	-129.950	-132.550	-135.200
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	71.940-	-74.810	-96.960	-98.900	-100.880	-102.900
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	6.127-	-6.430	-8.340	-8.510	-8.680	-8.850
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	15.634-	-16.420	-22.100	-22.540	-22.990	-23.450
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	513.632-	-292.250	-336.610	-310.840	-304.980	-302.600
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	11.022-	-10.000	-16.900	-13.900	-15.300	-15.300
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	547-	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	0	-100	-100	-100	-100	-100
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	108-	-1.000	-1.000	-1.000	-1.500	-1.500
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	0	-250	-250	-250	-250	-250
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	47.271-	-51.800	-69.000	-45.000	-40.000	-40.000
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	0	-1.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	145.123-	-1.100	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-1.580	-1.580	-1.580	-1.580
	42320000 Leasing	2.750-	-2.060	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	44.516-	-29.000	-38.900	-37.440	-34.040	-34.040

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.415-	-2.000	-2.430	-2.920	-2.920	-2.920
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	3.114-	-3.000	-2.920	-2.920	-2.920	-2.920
	42414000 Aufwendungen für Strom	13.614-	-19.000	-14.100	-14.590	-16.050	-16.530
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	76.080-	-45.350	-34.040	-29.180	-24.310	-19.450
	42416000 Aufwand für Versicherungen	2.794-	-3.050	-3.010	-3.060	-3.110	-3.110
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.342-	0	0	0	0	0
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	7.742-	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42713010 Schülerbücherei	1.375-	-1.390	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
	42713011 Schwimmunterricht	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42713012 Aufwand für Tennisunterricht	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42713013 Sportstättenanteil	51.175-	-54.050	-50.480	-50.500	-50.500	-50.500
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42713021 Schulsozialarbeit	62.787-	-30.000	-63.000	-65.000	-67.000	-69.000
	42713023 Hausaufgabenbetreuung	1.830-	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	18-	-3.000	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	27.865-	-10.500	-11.000	-12.000	-12.000	-12.000
	42750000 Lernmittel	8.144-	-15.500	-15.000	-18.000	-20.000	-20.000
15	- Abschreibungen	0	-56.680	-449.680	-499.440	-535.970	-518.240
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-56.680	-449.680	-499.440	-535.970	-518.240
17	- Transferaufwendungen	41-	0	0	0	0	0
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	41-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.829-	-19.920	-67.170	-70.690	-73.710	-73.810
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	451-	-350	-350	-350	-350	-350
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	58.729-	-10.000	-58.350	-60.300	-63.210	-63.210
	44310000 Bürobedarf	206-	-600	-490	-490	-490	-490
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	738-	-600	-970	-970	-970	-970
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.212-	-1.700	-1.460	-1.460	-1.460	-1.460
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44317000 EDV-Kosten	14.686-	-3.000	-3.400	-4.860	-4.860	-4.860
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	574-	-1.420	-600	-610	-620	-620
	44510000 Erstattungen an das Land	33-	0	0	0	0	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.200-	-1.200	-500	-600	-700	-800
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	685.203-	-466.510	-980.860	-1.010.920	-1.047.210	-1.029.850
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	525.762-	-338.960	-763.920	-779.370	-795.390	-779.170
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.989-	-99.400	-83.700	-87.790	-87.290	-85.090
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.989-	-99.400	-83.700	-87.790	-87.290	-85.090
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	544.751-	-438.360	-847.620	-867.160	-882.680	-864.260

Schülerzahl: 432 (13.11.2025) (VJ 470)
 Besigheim 424, auswärtige Schüler 8 (1,9 %)
 Klassenzahl: 19

31410000/ 34810000	Zuwendungen / Erstattungen vom Land für Eingliederungs- / Integrationshilfe	
33110000	Gebühren für die Ausstellung von Ersatzzeugnissen, etc.	
33210000	Essensgeld der Schüler / Eltern für Mittagsangebot bzw. Mensaessen	
34610000	Heizkostenersatz für Steinhaus, Pfarrgasse 24	9.500 €
	Förderschule und Stadtkirche	
	sonstige Ersätze (bspw. Eltern-/Schüleranteile)	8.000 €
	Gesamt	17.500 €
34820000	Schulunterhaltsbeiträge für auswärtige Grundschüler	
42110000	allgemeine Unterhaltungsarbeiten in diversen Klassenräumen und sonstigen Räumlichkeiten	
42220000	Ergänzung von Schulmobiliar in einzelnen Klassenzimmern und sonstige Beschaffung < 1.000 € netto, Steigerung in 2025 + 2026 aufgrund notwendiger Ersatzbeschaffungen rund um die Digitalisierung	
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde. Leasing der Telefonanlage bis Ende 2026	
42310000	Im Rechnungsergebnis schlagen zudem Mietaufwendungen für die Ersatzwärmeversorgung deutlich zu Buche.	
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet	
42713010	Verrechnung mit Stadtbücherei	
42713013	Sportstättenanteil, pro Schüler 115 €	
42713020	Aufwandsentschädigung an Jugendbegleiter im Rahmen der Ganztagesbetreuung; Ersatz durch das Land bei Sachkonto 31413000	
44290000	Aufwendungen für Dienstleistungen im Rahmen Digitalisierung und Mensaangebot	
47110000	Anfallende Abschreibungen für die Sanierung des Altbaus sowie für den Aus- und Neubau zur 5-Zügigkeit haben in der Planung entsprechend Berücksichtigung gefunden	

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211010 Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftschulen
21100003 Gemeinschaftsschule Sekundarstufe FSS

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	625.094	629.480	659.750	666.130	675.000	675.000
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	509.056	544.480	634.750	641.130	650.000	650.000
	31411000 Zuschuss Jugendberufshilfe	1.571	9.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	16.700	19.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	31413000 Zuschuss Jugendbegleiterprogramm	4.111	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	56.651	35.000	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	2.500	2.500	0	0	0	0
	31481100 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Soziala	27.447	10.000	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Jugendb	7.058	3.500	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.340	7.500	7.060	6.700	6.530
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	2.340	7.500	7.060	6.700	6.530
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.200	9.600	15.130	12.630	12.630	12.630
	33110000 Verwaltungsgebühren	0	100	130	130	130	130
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	14.200	9.500	15.000	12.500	12.500	12.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.661	22.500	36.700	34.300	34.500	34.500
	34110000 Mieten und Pachten	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	27.094	10.000	30.000	27.500	27.500	27.500
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	567	7.000	1.200	1.300	1.500	1.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	29.890	51.240	51.960	52.700	53.450
	34810000 Erstattungen vom Land	0	29.890	36.240	36.960	37.700	38.450
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	671.955	693.810	770.320	772.080	781.530	782.110
12	- Personalaufwendungen	221.081-	-247.580	-279.950	-285.550	-291.260	-297.080
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	169.725-	-189.890	-214.440	-218.730	-223.100	-227.560
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	14.511-	-16.330	-18.480	-18.850	-19.230	-19.610
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	36.845-	-41.360	-47.030	-47.970	-48.930	-49.910
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349.924-	-390.010	-375.640	-384.080	-349.710	-351.800
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	15.945-	-49.000	-36.000	-50.000	-16.500	-16.500
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	547-	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.199-	-1.500	-1.300	-1.000	-1.500	-1.500
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	91-	-250	-250	-250	-250	-250
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	49.208-	-40.500	-35.200	-45.000	-40.000	-40.000
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	1.173-	-1.600	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	3.995-	-8.200	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-1.580	-1.580	-1.580	-1.580

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42320000 Leasing	2.750-	-2.060	0	0	0	0
	42321000 Leasing Medienausstattung Schulen	8.624-	-7.030	-8.560	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	33.799-	-58.000	-34.040	-35.010	-36.960	-36.960
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	3.821-	-3.850	-3.790	-3.850	-3.910	-3.970
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.575-	-1.700	-1.750	-1.780	-1.810	-1.840
	42414000 Aufwendungen für Strom	23.026-	-24.000	-22.850	-23.340	-24.800	-24.800
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	14.806-	-12.000	-17.510	-15.560	-14.590	-14.590
	42416000 Aufwand für Versicherungen	4.069-	-3.860	-4.380	-4.470	-4.570	-4.570
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	180-	-250	-250	-250	-250	-250
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-250	-40	-40	-40	-40
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	8.276-	0	0	0	0	0
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	5.769-	-2.800	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42713010 Schülerbücherei	1.200-	-1.240	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
	42713011 Schwimmunterricht	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42713012 Aufwand für Tennisunterricht	935-	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42713013 Sportstättenanteil	44.620-	-47.720	-46.690	-47.000	-47.000	-47.000
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	3.627-	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
	42713021 Schulsozialarbeit	36.450-	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-42.000
	42713022 Jugendberufshilfe	27.016-	-33.200	-30.000	-31.000	-32.000	-32.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-7.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	13.913-	-20.000	-27.500	-25.000	-25.000	-25.000
	42750000 Lernmittel	39.313-	-25.000	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000
15	- Abschreibungen	0	-26.050	-24.000	-21.840	-20.880	-18.990
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-26.050	-24.000	-21.840	-20.880	-18.990
17	- Transferaufwendungen	41-	0	0	0	0	0
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	41-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.142-	-22.510	-38.860	-42.340	-42.340	-42.340
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	6.829-	-250	-250	-250	-250	-250
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	23.383-	-7.700	-24.310	-26.740	-26.740	-26.740
	44310000 Bürobedarf	463-	-900	-970	-970	-970	-970
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	1.127-	-400	-970	-970	-970	-970
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.446-	-1.600	-1.560	-1.170	-1.170	-1.170
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-40	-40	-40	-40	-40
	44317000 EDV-Kosten	20.823-	-7.000	-7.290	-7.780	-7.780	-7.780
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	780-	-2.330	-900	-1.000	-1.000	-1.000
	44510000 Erstattungen an das Land	33-	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	2.250-	-2.250	-2.530	-3.380	-3.380	-3.380
	44820000 Säumniszuschläge	8-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-40	-40	-40	-40	-40
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	628.189-	-686.150	-718.450	-733.810	-704.190	-710.210
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	43.767	7.660	51.870	38.270	77.340	71.900
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.989-	-150.900	-105.940	-108.910	-111.820	-137.840
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.989-	-150.900	-105.940	-108.910	-111.820	-137.840
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.778	-143.240	-54.070	-70.640	-34.480	-65.940

Schülerzahl: 410 (13.11.2025) (VJ 415)
Besigheim 172, auswärtige Schüler 238 (58,05 %)
Klassenzahl 18

31410000	Sachkostenbeitrag: 410 Schüler x 1.548 €						
33110000	Gebühren für die Ausstellung von Ersatzzeugnissen, etc.						
33210000	Essensgeld der Schüler / Eltern für Mittagsangebot bzw. Mensaessen						
341100000	Miete der Schule am Steinhaus für Schulküchenbenutzung und des Nebenraums für die Nutzung als Werkraum						
34610000	Heizkostenersatz für Steinhaus, Pfarrgasse 24				13.500 €		
	Förderschule und Stadtkirche						
	sonst. Ersätze (Eltern - /Schüleranteile)				16.500 €		
	Gesamt				30.000 €		
34810000	Erstattungen vom Land für Eingliederungs- / Integrationshilfe						
34820000	Abrechnung mit der Gemeinde Walheim aus Kooperationsvereinbarung erfolgt rückwirkend im Rahmen des Jahresabschlusses						
42110000	Im Jahr 2026 Erneuerung der Bodenbeläge im Musiksaal und Sekretariat sowie allgemeine Unterhaltung und Wartung. In 2027 nebst Allgemeinem ist die Sanierung der Dachterrasse (Bau 1974) erforderlich						
42222000	Ergänzung von Schulmobiliar in einzelnen Klassenräumen und sonstige Beschaffung < 1.000 € netto. Steigerung in 2024 + 2025 aufgrund notwendiger Ersatzbeschaffungen rund um die Digitalisierung						
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde. Leasing der Telefonanlage bis Ende 2026 sowie Miete für den Wasserspender						
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet						
42713013	pro Schüler 115 €, Sportstättenanteil						
42713020	Aufwandentschädigung an Jugendbegleiter im Rahmen der Ganztagesbetreuung; Ersatz durch das Land bei SK 31413000						
42713022	Jugendberufshilfe; (Anstellung erfolgt über Jugendhilfe Hochdorf)						
44290000	Aufwendungen für Dienstleistungen im Rahmen Digitalisierung und Mensaangebot						
44570000	Reinigungspauschale für die Nutzung externer Räumlichkeiten im Rahmen Sportunterricht. Die im Jahr 2025 beschlossenen vertraglichen Anpassungen haben Berücksichtigung gefunden						

TH02 **Dienstleistungen**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**
211004 **Bereitstell./Betrieb von Realschulen**
21100004 **Maximilian Lutz Realschule**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	818.342	802.650	802.480	819.360	823.500	823.500
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	664.903	713.250	776.980	793.860	798.000	798.000
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	14.360	30.800	15.000	15.000	15.000	15.000
	31413000 Zuschuss Jugendbegleiterprogramm	1.762	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	105.149	28.000	0	0	0	0
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	1.247	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	6.940	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	5.000	5.000	0	0	0	0
	31481100 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Soziala	15.099	15.100	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Jugendb	3.883	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	4.400	980	460	90	90
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	4.400	980	460	90	90
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	138	150	190	190	190	190
	33110000 Verwaltungsgebühren	138	150	190	190	190	190
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.825	10.180	26.980	27.080	27.180	27.180
	34110000 Mieten und Pachten	0	180	180	180	180	180
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	26.825	10.000	26.800	26.900	27.000	27.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.777	45.530	54.350	56.880	57.420	57.970
	34810000 Erstattungen vom Land	32.337	25.530	26.350	26.880	27.420	27.970
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	28.441	20.000	28.000	30.000	30.000	30.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	80	80	80	80	80
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unternehm.u.Beteil.	0	80	80	80	80	80
11	= Anteilige ordentliche Erträge	906.082	862.990	885.060	904.050	908.460	909.010
12	- Personalaufwendungen	330.306-	-330.140	-346.350	-353.240	-360.260	-367.420
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	42.763-	-44.150	-44.770	-45.670	-46.580	-47.510
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	200.867-	-196.510	-207.280	-211.430	-215.660	-219.970
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	23.402-	-26.790	-27.750	-28.310	-28.880	-29.460
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	17.047-	-16.880	-17.670	-18.020	-18.380	-18.750
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	43.768-	-43.350	-46.420	-47.350	-48.300	-49.270
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	2.459-	-2.460	-2.460	-2.460	-2.460	-2.460
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	426.415-	-386.580	-428.790	-405.020	-403.480	-467.690
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	24.677-	-26.000	-33.500	-32.000	-32.000	-30.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	3.092-	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-65.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	850-	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.814-	-2.000	-1.500	-1.000	-1.500	-1.500
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	87-	-530	-250	-250	-250	-250

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	35.671-	-36.500	-35.000	-37.000	-35.000	-35.000
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	2.828-	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	9.272-	-4.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-2.170	-2.170	-2.170	-2.170
	42320000 Leasing	1.992-	0	0	0	0	0
	42321000 Leasing Medienausstattung Schulen	23.666-	-11.830	-23.670	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	30.926-	-29.500	-29.130	-30.150	-31.610	-31.610
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	11.492-	-11.600	-11.380	-11.670	-11.960	-11.960
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	3.972-	-5.500	-3.700	-3.890	-3.890	-3.890
	42414000 Aufwendungen für Strom	15.971-	-13.500	-13.810	-14.590	-12.640	-12.350
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	6.965-	-13.800	-11.670	-9.730	-7.780	-7.780
	42416000 Aufwand für Versicherungen	9.940-	-7.920	-9.730	-9.820	-9.920	-9.920
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	412-	-250	-250	-250	-250	-250
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	14.128-	0	0	0	0	0
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	23.974-	-2.800	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000
	42713010 Schülerbücherei	1.740-	-1.730	-1.740	-1.750	-1.760	-1.760
	42713011 Schwimmunterricht	0	-250	-250	-250	-250	-250
	42713012 Aufwand für Tennisunterricht	2.679-	-2.600	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	42713013 Sportstättenanteil	64.745-	-66.470	-68.420	-68.100	-68.100	-68.100
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	1.762-	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42713021 Schulsozialarbeit	74.418-	-70.000	-85.000	-86.000	-88.000	-92.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-7.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	5.941-	-26.000	-24.000	-20.000	-20.000	-20.000
	42750000 Lernmittel	53.402-	-40.500	-47.420	-50.000	-50.000	-50.000
15	- Abschreibungen	0	-114.740	-116.640	-90.080	-42.170	-37.420
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-114.740	-116.640	-90.080	-42.170	-37.420
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.994-	-37.400	-52.140	-57.830	-55.600	-55.600
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.607-	-500	-500	-500	-500	-500
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	52.903-	-20.000	-30.870	-36.470	-34.040	-34.040
	44310000 Bürobedarf	884-	-2.500	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	2.144-	-1.700	-1.650	-1.750	-1.750	-1.750
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	4.926-	-2.000	-3.400	-1.950	-1.950	-1.950
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	11-	-40	-20	-20	-20	-20
	44317000 EDV-Kosten	3.456-	-5.000	-7.290	-7.780	-7.780	-7.780
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	1.780-	-2.330	-1.900	-2.000	-2.200	-2.200
	44510000 Erstattungen an das Land	33-	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	3.250-	-3.250	-4.030	-4.880	-4.880	-4.880
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-80	-50	-50	-50	-50
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	828.714-	-868.860	-943.920	-906.170	-861.510	-928.130
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	77.368	-5.870	-58.860	-2.120	46.950	-19.120
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.989-	-171.410	-149.860	-148.960	-151.630	-145.790

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.989-	-171.410	-149.860	-148.960	-151.630	-145.790
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	58.379	-177.280	-208.720	-151.080	-104.680	-164.910

Schülerzahl: 594 (13.11.2025) (VJ 578)
 Besigheim 205, auswärtige Schüler 389 (65,49 %)
 Klassenzahl: 23

31410000	Sachkostenbeitrag 594 Schüler x 1.308 €, Erstattungen für Eingliederungs- / Integrationshilfe
31480000	Spenden für Schultimer, etc.
33110000	Gebühren für die Ausstellung von Ersatzzeugnissen + Kopien nach Verwaltungsgebührensatzung
34610000	Schüler- /Elternanteile an Beschaffungen, etc. und sonstige Erträge
34810000	Erstattungen vom Land für Eingliederungs- / Integrationshilfe
34820000	Personalkostenersatz für Schulsozialarbeiter von den Schulbezirksgemeinden
36510000	Dividenden-Ausschüttung aus Betrieb der PV-Anlage
42120000	Für 2029 ist der Abbruch des Schulbrunnens geplant. Ansonsten finden jährliche Turnus-Wartungen und allgemeine Unterhaltung statt
42220000	Ergänzung und Erneuerung Schulmobiliar und Schultafeln, Anschaffung weiterer EDV-Ausstattung im Zuge Digitalisierung.
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde. Außerdem Miete für den Wasserspender und Drucksysteme
42321000	Leasing digitale Medianausstattung endet zum 31.12.2026
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet
42713013	Sportstättenanteil; pro Schüler 115 €
42713021	Schulsozialarbeit (Anstellung über Caritas); Ersatz durch das Land Baden-Württemberg und Nachbargemeinden
44290000	Aufwendungen für Dienstleistungen im Rahmen Digitalisierung
44570000	Reinigungspauschale für die Nutzung externer Räumlichkeiten im Rahmen Sportunterricht. Die im Jahr 2025 beschlossenen vertraglichen Anpassungen haben Berücksichtigung gefunden

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
21100005 Christoph Schrempf Gymnasium

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	981.551	973.920	1.023.900	1.032.300	1.072.500	1.072.500
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	815.932	894.020	992.400	999.800	1.040.000	1.040.000
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	13.360	30.800	15.000	15.000	15.000	15.000
	31413000 Zuschuss Jugendbegleiterprogramm	5.905	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	113.575	11.000	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	8.797	6.500	9.000	10.000	10.000	10.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	5.000	5.000	0	0	0	0
	31481100 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Soziala	15.099	15.100	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Jugendb	3.883	4.000	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	4.560	1.240	700	320	280
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	4.560	1.240	700	320	280
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	100	130	130	130	130
	33110000 Verwaltungsgebühren	0	100	130	130	130	130
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	112.905	99.000	113.400	113.900	113.900	113.900
	34110000 Mieten und Pachten	8.400	0	8.400	8.400	8.400	8.400
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	104.505	99.000	105.000	105.500	105.500	105.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.362	18.500	25.000	27.500	27.500	27.500
	34810000 Erstattungen vom Land	12.713	0	0	0	0	0
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	22.650	18.500	25.000	27.500	27.500	27.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.129.818	1.096.080	1.163.670	1.174.530	1.214.350	1.214.310
12	- Personalaufwendungen	325.210-	-326.220	-341.640	-348.470	-355.450	-362.560
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	250.122-	-250.400	-261.670	-266.900	-272.240	-277.680
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	21.347-	-21.530	-22.370	-22.820	-23.280	-23.750
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	53.741-	-54.280	-57.600	-58.750	-59.930	-61.130
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	0	-10	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	648.602-	-519.380	-692.640	-610.650	-580.920	-562.420
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	104.801-	-18.000	-135.500	-58.000	-41.500	-55.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	2.020-	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	452-	0	-500	-500	-500	-500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.144-	-1.500	-1.000	-1.000	-1.500	-1.500
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	0	-250	-250	-250	-250	-250
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	36.983-	-37.700	-40.000	-45.000	-40.000	-40.000
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	2.256-	-1.000	-2.500	-1.500	-1.000	-1.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	5.094-	-6.200	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-2.140	-2.140	-2.140	-2.140
	42320000 Leasing	3.468-	-1.540	0	0	0	0

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
	42321000 Leasing Medienausstattung Schulen	10.940-	0	-11.000	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	133.134-	-125.000	-126.430	-128.370	-128.370	-128.370
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	11.549-	-11.600	-11.180	-11.430	-11.670	-11.670
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	4.474-	-5.000	-4.380	-4.860	-4.860	-4.860
	42414000 Aufwendungen für Strom	20.342-	-17.000	-18.960	-19.450	-19.450	-19.450
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	13.591-	-9.500	-7.780	-4.860	-3.890	-3.890
	42416000 Aufwand für Versicherungen	10.178-	-8.120	-10.700	-10.890	-10.890	-10.890
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	196-	-200	-250	-250	-250	-250
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	19.711-	0	0	0	0	0
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	15.188-	-5.000	-19.500	-20.000	-20.000	-20.000
	42713010 Schülerbücherei	2.089-	-2.090	-2.090	-2.100	-2.100	-2.100
	42713011 Schwimmunterricht	0	-300	-250	-250	-250	-250
	42713012 Aufwand für Tennisunterricht	5.295-	-5.000	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
	42713013 Sportstättenanteil	77.740-	-80.380	-86.130	-86.200	-86.200	-86.200
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	3.351-	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	42713021 Schulsozialarbeit	74.418-	-70.000	-85.000	-86.000	-88.000	-92.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-7.500	-7.000	-7.500	-8.000	-8.000
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	43.160-	-45.000	-50.000	-50.000	-45.000	-45.000
	42750000 Lernmittel	45.029-	-50.000	-45.000	-45.000	-40.000	-4.000
15	- Abschreibungen	0	-78.170	-101.260	-99.930	-95.810	-92.260
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-78.170	-101.260	-99.930	-95.810	-92.260
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.742-	-39.350	-40.400	-41.240	-41.340	-41.340
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	18.442-	-500	-500	-500	-500	-500
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	4.086-	-2.000	-9.700	-4.860	-4.860	-4.860
	44310000 Bürobedarf	1.608-	-1.800	-1.460	-1.460	-1.460	-1.460
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	2.137-	-2.400	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	5.479-	-5.000	-4.860	-4.860	-4.860	-4.860
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	0	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	12.986-	-20.000	-15.000	-19.450	-19.450	-19.450
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.203-	-4.300	-2.500	-2.600	-2.700	-2.700
	44510000 Erstattungen an das Land	33-	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	13.769-	-3.250	-3.750	-4.880	-4.880	-4.880
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-100	-100	-100	-100	-100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.034.553-	-963.120	-1.175.940	-1.100.290	-1.073.520	-1.058.580
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	95.265	132.960	-12.270	74.240	140.830	155.730
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.989-	-207.020	-120.520	-100.940	-93.720	-91.210
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.989-	-207.020	-120.520	-100.940	-93.720	-91.210
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	76.276	-74.060	-132.790	-26.700	47.110	64.520

Schülerzahl: 732 (13.11.2025) (VJ 699)
Besigheim 359, auswärtige Schüler 373 (50,96 %)
Klassenzahl: 24

31410000	Sachkostenbeitrag: 732 Schüler x 1.356 €
33110000	Gebühren für die Ausstellung von Ersatzzeugnissen + Kopien nach Verwaltungsgebührensatzung
34110000	Mieteinnahmen für die Hausmeisterwohnung finden sich künftig bei Produktbereich 52 20 wieder, da hier auch sämtliche Unterhaltungs- und Betriebsaufwendungen zur Wohnung verbucht sind. Erträge aus dem Betrieb des Schülercafés wurden berücksichtigt
34610000	Heizkostenerstattung als innere Verrechnung (abnehmende Stellen: Realschule, Feuerwehr, Bücherei, Sportstätten und Sportstättenrestaurant)
34810000	Erstattung für Eingliederungs-/ Integrationshilfen fällt ab 2025 weg, da keine Beschäftigungen in diesem Zusammenhang mehr existieren
34820000	Personalkostenersatz für Schulsozialarbeiter von den Schulbezirksgemeinden
42110000	Allgemeine Unterhaltung und Wartung, Erneuerung der Trennwände in der Aula sowie weitere Sanierungsmaßnahmen in den WC's im Jahr 2026. In 2027 und 2029 sind zusätzlich zu den allgemeinen Maßnahmen und Wartungen für die Renovierung von Räumlichkeiten berücksichtigt (falls nicht bis zur geplanten Sanierung aufschiebbar)
42222000	Ergänzung und Erneuerung Schulmobiliar und Schultafeln, Neubeschaffungen < 1.000 € netto. Steigerung in 2025 + 2026 aufgrund notwendiger Ersatzbeschaffungen rund um die Digitalisierung
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde. Außerdem wird die Miete für den Wasserspender berücksichtigt.
42321000	Leasing digitale Medianausstattung endet zum 31.12.2026
42411000	stark gestiegene Darstellung der Aufwendungen. Jedoch erfolgt über Sachkonto 34610000 eine anteilige Erstattung durch abnehmende Stellen bzw. Einrichtungen
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet
42713001	ab 2024 wird dieses Sachkonto nicht mehr beplant. Künftig finden sich die Ansätze auf den übrigen Sachkonten des Schulbudgets wieder.
42713013	Sportstättenanteil; 115 € pro Schüler
42713020	Aufwandsentschädigung an Jugendbegleiter im Rahmen der Ganztagesbetreuung; Ersatz durch das Land bei Sachkonto 31413000
42713021	Schulsozialarbeit (Anstellung über Caritas); Ersatz durch das Land Baden-Württemberg und Nachbargemeinden
44290000	Aufwendungen für Dienstleistungen im Rahmen Digitalisierung
44570000	Reinigungspauschale für die Nutzung externer Räumlichkeiten im Rahmen Sportunterricht. Die im Jahr 2025 beschlossenen vertraglichen Anpassungen haben Berücksichtigung gefunden

TH02
PB21
2110
211001
21100006

Dienstleistungen
Schulträgeraufgaben
Allgemeinbildende Schulen
Bereitstell./Betrieb von Grundschulen
Kernzeit und betreute Mittagspause

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	62.502	65.000	65.000	65.000	30.000	25.000
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	62.502	65.000	65.000	65.000	30.000	25.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	120	120	120	120	120
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	120	120	120	120	120
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	277.610	303.000	314.000	115.000	95.000	90.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	277.610	303.000	314.000	115.000	95.000	90.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	82.280	19.550	9.570	6.500	6.500
	34810000 Erstattungen vom Land	0	82.280	19.550	9.570	6.500	6.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge	340.112	450.400	398.670	189.690	131.620	121.620
12	- Personalaufwendungen	581.304-	-586.440	-550.960	-280.980	-141.900	-143.320
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	444.196-	-448.600	-419.420	-213.900	-108.020	-109.100
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	38.085-	-37.970	-35.460	-18.080	-9.130	-9.220
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	99.023-	-99.870	-96.080	-49.000	-24.750	-25.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.163-	-61.850	-50.680	-28.130	-25.920	-25.920
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	1.453-	-5.000	-5.000	-5.000	-5.200	-5.200
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.470-	-2.500	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	15.110-	-18.500	-13.500	-7.000	-7.000	-7.000
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	2.534-	-3.700	-2.920	-1.460	-970	-970
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	69.732-	-28.000	-24.310	-11.670	-9.730	-9.730
	42416000 Aufwand für Versicherungen	409-	-300	-630	-660	-680	-680
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-50	-50	-50	-50	-50
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	120-	-300	-300	-300	-300	-300
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	4.111-	-1.000	-970	-490	-490	-490
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	224-	-2.500	-500	-500	-500	-500
15	- Abschreibungen	8-	-28.120	-28.150	-28.150	-28.150	-27.550
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-28.120	-28.150	-28.150	-28.150	-27.550
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	8-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.461-	-2.660	-2.700	-2.470	-2.470	-2.470
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	10.521-	-500	-500	-250	-250	-250
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	179-	-150	-150	-150	-150	-150
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.604-	-1.700	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	79-	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	0	-100	-100	-100	-100	-100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	78-	-110	-200	-220	-220	-220
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	692.937-	-679.070	-632.490	-339.730	-198.440	-199.260

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	352.825-	-228.670	-233.820	-150.040	-66.820	-77.640
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	34.341-	-141.400	-119.020	-123.990	-126.970	-125.240
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	34.341-	-141.400	-119.020	-123.990	-126.970	-125.240
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	387.166-	-370.070	-352.840	-274.030	-193.790	-202.880

31410000 Zuschuss des Landes für die Ganztagesbetreuung an Schulen

34810000 Erstattung für Eingliederungs-/ Integrationshilfen sind ab dem Jahr 2026 rückläufig, da weniger Personal derzeit eingesetzt werden muss

40* in den Personalaufwendungen sind Kosten für zwei Eingliederungs-/ Integrationshilfen beinhaltet, welche vom Land erstattet werden

47110000 Abschreibung für den Container-Interimsbau bei der Neckarhalle

Ab 2027 reduzierte Planung, da Ganztagesbetreuung an Grundschulen nach gesetzlichen Vorgaben angeboten wird.

TH02 **Dienstleistungen**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2120 **Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren**
212002 **Bereitstellung/Betrieb von Förderschulen**
21200001 **Schule am Steinhaus (SBBZ)**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	383.114	347.400	330.450	341.600	349.600	349.600
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	294.866	293.000	315.850	327.000	335.000	335.000
	31411000 Zuschuss Jugendberufshilfe	150	0	100	100	100	100
	31412000 Zuschuss Schulsozialarbeit	8.350	22.200	8.500	8.500	8.500	8.500
	31413000 Zuschuss Jugendbegleiterprogramm	8.588	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	31414000 Zuschüsse aus dem Digitalpakt	50.629	5.000	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	5.000	5.000	0	0	0	0
	31481100 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Soziala	12.355	12.400	0	0	0	0
	31481200 Spende Robert-Breuning-Stiftung -Jugendb	3.177	3.800	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	22.930	17.530	17.010	16.640	16.640
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	22.930	17.530	17.010	16.640	16.640
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	100	130	130	130	130
	33110000 Verwaltungsgebühren	0	100	130	130	130	130
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.914	500	500	500	500	500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	27.914	500	500	500	500	500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	296.335	264.670	212.180	215.210	220.790	222.410
	34810000 Erstattungen vom Land	132.305	129.260	77.660	79.210	80.790	82.410
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	164.030	135.410	134.520	136.000	140.000	140.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	707.363	635.600	560.790	574.450	587.660	589.280
12	- Personalaufwendungen	307.037-	-322.520	-284.220	-289.900	-295.690	-301.600
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	236.472-	-247.790	-218.640	-223.010	-227.470	-232.020
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	19.063-	-20.200	-16.400	-16.730	-17.060	-17.400
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	51.502-	-54.530	-49.180	-50.160	-51.160	-52.180
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.342-	-201.560	-205.770	-209.670	-202.310	-203.050
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	109.351-	-25.000	-28.500	-36.000	-32.500	-30.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	2.238-	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.322-	-3.000	-1.000	-1.000	-1.500	-1.500
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	190-	-250	-250	-250	-250	-250
	42222000 Erwerb von GWV, Schule/Betrieb	26.671-	-24.000	-20.000	-25.000	-20.000	-20.000
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	0	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	5.382-	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020
	42320000 Leasing	1.114-	0	0	0	0	0
	42321000 Leasing Medienausstattung Schulen	5.909-	-1.340	-6.000	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	14.956-	-14.500	-14.590	-15.070	-15.320	-15.560

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	3.565-	-1.600	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.126-	-1.200	-1.170	-1.170	-1.170	-1.170
	42414000 Aufwendungen für Strom	10.458-	-12.800	-11.180	-11.670	-11.670	-11.670
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	8.446-	-3.000	-2.430	-970	-970	-970
	42416000 Aufwand für Versicherungen	2.619-	-1.320	-2.820	-2.920	-3.010	-3.010
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	139-	-250	-250	-250	-250	-250
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	5.470-	0	0	0	0	0
	42713000 Besondere schulische Aufgaben	7.491-	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	42713010 Schülerbücherei	315-	-300	-350	-350	-350	-350
	42713011 Schwimmunterricht	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
	42713012 Aufwand für Tennisunterricht	499-	-500	-550	-550	-550	-550
	42713013 Sportstättenanteil	11.730-	-11.500	-11.610	-11.700	-11.700	-11.700
	42713020 Jugendbegleiterprogramm	18.382-	-8.700	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
	42713021 Schulsozialarbeit	54.226-	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000	-65.000
	42713022 Jugendberufshilfe	343-	-2.200	-500	-500	-500	-500
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-3.000	-1.500	-1.700	-2.000	-2.000
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.519-	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	42750000 Lernmittel	9.881-	-5.000	-10.000	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Abschreibungen	0	-57.500	-53.310	-46.360	-45.580	-45.290
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-57.500	-53.310	-46.360	-45.580	-45.290
17	- Transferaufwendungen	3.798-	0	0	0	0	0
	43110000 Zuweisungen an das Land	3.798-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.068-	-24.560	-27.840	-30.560	-30.560	-30.560
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.996-	-250	-250	-250	-250	-250
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	2.038-	-6.500	-6.000	-6.810	-6.810	-6.810
	44310000 Bürobedarf	1.637-	-3.000	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	1.935-	-1.500	-1.460	-1.460	-1.460	-1.460
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.516-	-2.100	-1.950	-1.950	-1.950	-1.950
	44317000 EDV-Kosten	12.378-	-4.500	-12.000	-12.160	-12.160	-12.160
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	537-	-710	-550	-600	-600	-600
	44510000 Erstattungen an das Land	33-	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	0	-2.500	-2.530	-3.380	-3.380	-3.380
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-3.500	-1.150	-2.000	-2.000	-2.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	639.245-	-606.140	-571.140	-576.490	-574.140	-580.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	68.118	29.460	-10.350	-2.040	13.520	8.780
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	26.897-	-98.780	-57.910	-58.680	-61.820	-59.510
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	26.897-	-98.780	-57.910	-58.680	-61.820	-59.510
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	41.221	-69.320	-68.260	-60.720	-48.300	-50.730

Schülerzahl: 98 (13.11.2025) (VJ 100)
Besigheim 20, auswärtige Schüler 78 (79,59 %)
Klassenzahl: 9

31410000	Sachkostenbeitrag: 98 Schüler x 3.223 €	
34810000	Erstattungen vom Land für Eingliederungs- Integrationshilfe	
31412000	Förderung des KVJS zur Schulsozialarbeit	
31480000	Spenden	
34610000	Schüler- / Elternanteile an Beschaffungen und sonstige Ersätze	
34820000	Berechnung der vorläufigen Umlage 2026	
	Einwohnerzahl im Schulbezirk*	51.686 EW
	(vorläufig; Basis Zensus 2022 zum 30.06.2025)	
	davon Besigheim	12.196 EW
	restl. Schulbezirksgemeinden	39.490 EW
	Aufwendungen insgesamt (ohne Afa Gebäude)	527.950 €
	Aufwendungen aus Innerer Verrechnung	57.910 €
	./. Einnahmen	
	<u>(ohne Umlage des Sachkontos 34820000) + Auflösung Gebäude</u>	<u>409.800 €</u>
	ungedeckter Aufwand	170.060 €
	Erstattung durch Schulbezirksgemeinden	134.520 €
	(anteilig der Einwohner)	
42222000	Ergänzung und Erneuerung Schulmobiliar und Schultafeln, sonstige Beschaffungen < 1.000 € netto.	
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde. Außerdem sind für die Benutzung der Schulküche und des Werkraumes in der Friedrich-Schelling-Schule Mittel berücksichtigt	
42321000	Leasing digitale Mediene Ausstattung endet zum 31.12.2026	
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet	
42713013	Sportstättenanteil; 115 € pro Schüler	
42713020	Aufwandsentschädigung an Jugendbegleiter (Abwicklung über Förderverein) im Rahmen der Ganztagesbetreuung, Ersatz durch das Land bei SK 31413000	
42713021	Schulsozialarbeit (Anstellung über Jugendhilfe Hochdorf); Ersatz durch Schulbezirksgemeinden	
44570000	Reinigungspauschale für die Nutzung externer Räumlichkeiten im Rahmen Sportunterricht. Die im Jahr 2025 beschlossenen vertraglichen Anpassungen haben Berücksichtigung gefunden	
44910000	Aufwand für Ganztagesbetreuung	

* Besigheim, Löchgau, Erligheim, Freudental, Bönningheim, Kirchheim, Walheim, Gemmrigheim, Hessigheim und Mundelsheim

TH02 **Dienstleistungen**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2140 **Schülerbezogene Leistungen**
214001 **Schülerbeförderung**
21400001 **Schülerbeförderung**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
					EUR 4	EUR 5	EUR 6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.579	60.000	65.000	67.000	69.000	69.000
	34810000 Erstattungen vom Land	0	50.000	53.000	54.000	55.000	55.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	43.456	0	0	0	0	0
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	25.123	0	0	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	10.000	12.000	13.000	14.000	14.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	68.579	60.000	65.000	67.000	69.000	69.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.621-	-60.000	-63.210	-65.160	-67.100	-67.100
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	47.621-	-60.000	-63.210	-65.160	-67.100	-67.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	47.621-	-60.000	-63.210	-65.160	-67.100	-67.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.958	0	1.790	1.840	1.900	1.900
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	10.783-	-24.510	-11.610	-11.760	-12.420	-11.780
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.783-	-24.510	-11.610	-11.760	-12.420	-11.780
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.174	-24.510	-9.820	-9.920	-10.520	-9.880

34810000 Erstattungen von Land für nicht gedeckte Aufwendungen durch Elternbeiträge

34880000 Elternanteile an der Schülerbeförderung

(Bei Planung und teilweise in der Bewirtschaftung ist die Zuordnung zu den Sachkonten nicht korrekt erfolgt. Eine Bereinigung ist / wird teilweise erfolgen.)

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2150 Sonstige schul. Aufgaben/Einrichtungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.170-	-3.960	-9.190	-4.340	-9.200	-4.340
	42416000 Aufwand für Versicherungen	1.051-	-960	-1.410	-1.420	-1.420	-1.420
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	6.119-	-3.000	-7.780	-2.920	-7.780	-2.920
15	- Abschreibungen	0	-82.520	-84.290	-84.290	-84.290	-84.290
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-82.520	-84.290	-84.290	-84.290	-84.290
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.091-	-74.380	-78.190	-80.670	-83.100	-83.100
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	74.863-	-68.900	-72.940	-75.370	-77.800	-77.800
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	228-	-480	-250	-300	-300	-300
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	82.260-	-160.860	-171.670	-169.300	-176.590	-171.730
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	82.260-	-160.860	-171.670	-169.300	-176.590	-171.730
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-17.320	-1.780	-1.470	-1.500	-1.450
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-17.320	-1.780	-1.470	-1.500	-1.450
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	82.260-	-178.180	-173.450	-170.770	-178.090	-173.180

Der Produktbereich 21 50 enthält die Kostenstelle

21 50 00 01 Sonstige Schulische Aufgaben

42120000	Reinigung der Schulbushaltestellen
42710000	Schulentwicklungsplanung (2-Jahres-Rhythmus) und Berufsausbildungsmesse BANE
44290000	anteiliger Mitgliedsbeitrag bei der Unfallkasse BW für die Schülerunfallversicherung der Besigheimer Schüler*innen (in der Planung leider bisher unberücksichtigt)
44410000	gesetzliche Schülerzusatzversicherung wird nicht mehr vom Schulträger übernommen. Künftig wickeln / zahlen die Eltern Zusatzversicherung über Schulen direkt mit der WGV ab
47110000	Abschreibung für den Container-Interimsbau bei der Neckarhalle

Teilergebnishaushalt TH 02

*Produktbereich 25
Museen, Archiv*

TH02 **Dienstleistungen**
PB25 **Museen, Archiv**
2520 **Sammlungen, Ausstellungen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	100	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	100	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	165	100	2.100	2.100	2.100	2.100
	34110000 Mieten und Pachten	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	165	100	100	100	100	100
11	= Anteilige ordentliche Erträge	265	3.100	7.100	7.100	7.100	7.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.815-	-19.290	-19.690	-14.690	-14.690	-14.690
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	-5.000	-5.000	0	0	0
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	0	-290	0	0	0	0
	42320000 Leasing	281-	0	0	0	0	0
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	87	0	0	0	0	0
	42416000 Aufwand für Versicherungen	60-	0	-100	-100	-100	-100
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	2.561-	-14.000	-14.590	-14.590	-14.590	-14.590
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.620-	-1.630	-1.720	-1.730	-1.740	-1.740
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	12-	0	0	0	0	0
	44310000 Bürobedarf	8-	-10	-10	-10	-10	-10
	44317000 EDV-Kosten	263-	-100	-240	-240	-240	-240
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	1.337-	-1.520	-1.470	-1.480	-1.490	-1.490
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.435-	-20.920	-21.410	-16.420	-16.430	-16.430
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.170-	-17.820	-14.310	-9.320	-9.330	-9.330
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-66.900	-1.330	-1.290	-1.450	-1.290
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-66.900	-1.330	-1.290	-1.450	-1.290
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.170-	-84.720	-15.640	-10.610	-10.780	-10.620

Der Produktbereich 2520 enthält die Kostenstellen

25 20 00 01 Sammlungen, Ausstellungen

25 20 00 02 Stelzig 23

- 31480000 Es wird mit Spenden für das beschlossene Kunstvermittlungsprojekt mit den städtischen Kinderbetreuungseinrichtungen gerechnet
- 34210000 Verkaufserlöse Stelzig-Katalog und sonstige Printmedien
- 42220000 Erwerb von Stellwänden für die Organisation von Ausstellungen
- 4231*/
4232* seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
- 42710000 Ausstellungen im Rathaus, Pflege der Bestände und Aufwendungen für Kunstvermittlungsprojekt

TH02
PB25
2521

Dienstleistungen
Museen, Archiv
Archiv

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	190	190	190	190	190
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	190	190	190	190	190
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	82	1.350	1.690	1.690	1.690	1.690
	33110000 Verwaltungsgebühren	82	1.350	1.690	1.690	1.690	1.690
11	= Anteilige ordentliche Erträge	82	1.540	1.880	1.880	1.880	1.880
12	- Personalaufwendungen	101.077-	-103.950	-110.710	-112.920	-115.180	-117.480
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	78.717-	-81.050	-85.730	-87.440	-89.190	-90.970
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	6.813-	-7.020	-7.410	-7.560	-7.710	-7.860
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	15.547-	-15.880	-17.570	-17.920	-18.280	-18.650
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.074-	-60.270	-64.350	-52.380	-53.370	-53.870
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	24.533-	-14.000	-21.000	-15.000	-15.500	-16.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	1.235-	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.900-	-1.500	-7.050	-500	-500	-500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	37-	-290	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-150	-150	-150	-150
	42320000 Leasing	215-	0	0	0	0	0
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	248-	-280	-270	-270	-270	-270
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	206-	-150	-150	-150	-150	-150
	42414000 Aufwendungen für Strom	18.913-	-18.000	-18.480	-18.960	-19.450	-19.450
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	63-	-250	-240	-240	-240	-240
	42416000 Aufwand für Versicherungen	908-	-800	-970	-1.070	-1.070	-1.070
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	333-	0	-250	-250	-250	-250
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	41.482-	-23.000	-14.590	-14.590	-14.590	-14.590
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-1.000	-200	-200	-200	-200
15	- Abschreibungen	0	-28.300	-28.930	-28.930	-22.390	-19.120
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-28.300	-28.930	-28.930	-22.390	-19.120
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.040-	-6.210	-13.780	-13.680	-13.680	-13.680
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	7.965-	-4.000	-11.670	-11.670	-11.670	-11.670
	44310000 Bürobedarf	116-	-150	-150	-150	-150	-150
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	0	-50	0	0	0	0
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.069-	-1.100	-1.070	-970	-970	-970
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	27-	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	666-	-600	-580	-580	-580	-580
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	197-	-210	-210	-210	-210	-210
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	202.191-	-198.730	-217.770	-207.910	-204.620	-204.150

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	202.110-	-197.190	-215.890	-206.030	-202.740	-202.270
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	36.921-	-31.300	-30.680	-30.870	-32.000	-31.280
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	36.921-	-31.300	-30.680	-30.870	-32.000	-31.280
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	239.031-	-228.490	-246.570	-236.900	-234.740	-233.550

34610000	Kostenersatz für Auskünfte und Leistungen des Archivs
42110000	Nach Ausbau der Rollregale im Gebäude Bühl 17 muss der Boden erneuert werden (15.000 €). Für allgemeine Wartung und Unterhaltung steht der verbleibende Ansatz zur Verfügung
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42710000	Pflege der Archivbestände (gemäß VA-Beschluss vom 24.10.2023)
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet
44290000	Aufwendungen für die digitale Langzeitarchivierung

Teilergebnishaushalt TH 02

*Produktbereich 26
Theater, Konzerte, Musikschulen*

TH02 Dienstleistungen
PB26 Musik- und Kulturpflege, Musikschulen
2620 Musik- und Kulturpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	29.070	0	34.500	0	35.000	0
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	29.070	0	34.500	0	35.000	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.870	0	7.500	0	10.000	0
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationser	4.870	0	5.000	0	7.500	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	2.500	0	2.500	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	33.940	0	42.000	0	45.000	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.913-	-13.000	-52.540	-22.370	-53.040	-13.620
	42411000 Aufwendungen für Heizung	1.478-	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	36.021-	-13.000	-34.040	-22.370	-34.040	-13.620
	42711010 steuerpflichtiger Verwaltungs- und Betri	17.414-	0	-18.500	0	-19.000	0
17	- Transferaufwendungen	17.633-	-5.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	3.021-	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	14.613-	-5.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132-	0	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	132-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	72.679-	-18.000	-67.540	-37.370	-68.040	-28.620
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	38.739-	-18.000	-25.540	-37.370	-23.040	-28.620
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	43.660-	-12.700	-15.520	-13.270	-15.980	-12.560
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	43.660-	-12.700	-15.520	-13.270	-15.980	-12.560
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	82.399-	-30.700	-41.060	-50.640	-39.020	-41.180

Der Produktbereich 26 20 enthält die Kostenstelle

26 20 00 01 Musik- und Kulturpflege (Theater, Konzerte, Vereinsförderung, etc.)

33210000	Eintrittsgelder Champagnerprobe (2024, 2026 und 2028)
34610000	Auch für das Stadtfest sollen künftig Werbeparten (analog des Winzerfestes) gefunden werden
42710000	Kulturveranstaltungen in Zusammenarbeit mit Neckar-Enz-Kultur-Events und sonstige Aufwendungen für städtische Veranstaltungen und Stadtleitbild-Maßnahmen (Brot- und Wein-Tage, Stadtfest alle zwei Jahre, Besigheim spielt, etc.). Die Champagnerprobe findet in den Jahren 2026 und 2028 Abbildung. Der Gemeinderat hat beschlossen, dass das städtische Kulturprogramm im Jahr 2025 und 2026 ausgesetzt wird. Der Haushaltsplanansatz ist entsprechend reduziert.
42711010	Aufwendungen zur Ermöglichung Champagnerkauf und Champagnerprobe (Zoll, Transport, Steuern, etc.)
43180000	Zuschüsse für die Musikschulausbildung werden gemäß Beschluss vom 11.06.2025 nicht ausgesetzt. Aufgrund der angespannten Finanzlage wird die darüber hinaus verbleibende Musik- und Kulturförderung bis Ende 2028 nicht gewährt. Anschaffungskostenzuschüsse und Jubiläumsgaben stellen in diesem Zeitraum Ausnahmen dar und werden bei Möglichkeit erteilt.
44410000	Aufwendungen an die Künstlersozialkasse werden künftig bei Sachkonto 42710000 berücksichtigt

TH02 Dienstleistungen
PB26 Musik- und Kulturpflege, Musikschulen
2630 Musikschulen
26300001 Musikschule

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	136.412	101.000	103.000	105.000	105.000	105.000
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	111.764	92.000	98.000	100.000	100.000	100.000
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	10.000	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	10.648	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	4.000	4.000	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	383.114	430.000	465.000	478.950	493.320	508.120
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	383.114	430.000	465.000	478.950	493.320	508.120
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	89.662	85.000	90.000	92.000	95.000	95.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	89.662	85.000	90.000	92.000	95.000	95.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.940	142.340	172.760	174.000	178.000	178.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	149.940	142.340	172.760	174.000	178.000	178.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	759.128	758.340	830.760	849.950	871.320	886.120
12	- Personalaufwendungen	815.791-	-854.480	-855.190	-872.290	-889.740	-907.530
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	632.482-	-660.700	-663.010	-676.270	-689.800	-703.600
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	54.336-	-56.790	-55.490	-56.600	-57.730	-58.880
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	128.973-	-136.980	-136.690	-139.420	-142.210	-145.050
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	0	-10	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.001-	-76.540	-81.040	-80.510	-80.070	-80.070
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.780-	-5.000	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	39.342-	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-520	-520	-520	-520
	42320000 Leasing	1.466-	-4.410	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	6.568-	-5.500	-5.930	-6.320	-6.320	-6.320
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	344-	-400	-390	-390	-390	-390
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	0	-80	0	0	0	0
	42414000 Aufwendungen für Strom	8.601-	-6.500	-7.780	-8.270	-8.750	-8.750
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	8.333-	-5.000	-6.320	-4.860	-2.920	-2.920
	42416000 Aufwand für Versicherungen	2.281-	-1.100	-2.240	-2.290	-2.330	-2.330
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-50	-50	-50	-50	-50
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	777-	-500	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	7.702-	-1.500	-6.810	-6.810	-7.290	-7.290
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.807-	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Abschreibungen	2-	-2.330	-5.330	-5.250	-5.130	-4.840
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-2.330	-5.330	-5.250	-5.130	-4.840
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	2-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.732-	-25.200	-22.270	-22.880	-22.900	-22.920

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	7.304-	-3.500	-7.290	-7.780	-7.780	-7.780
	44310000 Bürobedarf	1.716-	-1.500	-1.460	-1.480	-1.500	-1.520
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	297-	-150	-290	-290	-290	-290
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.782-	-1.900	-1.850	-1.950	-1.950	-1.950
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44317000 EDV-Kosten	12.083-	-16.500	-9.730	-9.730	-9.730	-9.730
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	549-	-600	-600	-600	-600	-600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	921.525-	-958.550	-963.830	-980.930	-997.840	-1.015.360
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	162.397-	-200.210	-133.070	-130.980	-126.520	-129.240
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	7.692-	-133.340	-178.900	-186.710	-192.240	-190.080
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.692-	-133.340	-178.900	-186.710	-192.240	-190.080
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	170.089-	-333.550	-311.970	-317.690	-318.760	-319.320

Schülerzahlen am 13.11.2025: 862 (VJ 824)

31410000	Zuwendungen vom Land sowie KOLIBRI-Förderung für SBS-Gruppen	
33210000	In den Musikschulgebühren hat die im Jahr 2025 beschlossene Erhöhung Berücksichtigung gefunden. Eine weitere (moderate, aber stetige) Anpassung ist für die kommenden Musikschuljahre erneut anzugehen und wurde in den angesetzten Erträgen bereits berücksichtigt.	
34610000	Instrumentenmiete, Spenden und andere Ersätze, Anteil aus Verrechnung der Tuttistunden der Bläser- und Streicherklasse.	
34820000	Schüler aus Besigheim 472 (VJ 505) Schüler aus Gemrigheim 143 (VJ 83) Schüler aus Walheim 153 (VJ 159) Zwischensumme anrechenbare Schülerzahl 768 (VJ 747) (für Berechnung der Erstattung bei Sachkonto 34820000) Sonstige Gemeinden 103 (VJ 115) Gesamtschülerzahl 871 (VJ 862) ordentliche Aufwendungen 963.830 € Aufwendungen aus Innerer Verrechnung 178.900 € ./. Miete 36.500 € bereinigte Aufwendungen 1.106.230 € Erträge 658.000 € (ohne Erstattung von Sachkonto 34820000) Berechnung des ungedeckten Aufwands bereinigter Aufwand 1.106.230 € ./. Erträge: 658.000 € ungedeckter Aufwand 448.230 € ungedeckter Aufwand pro Schüler (bei 871 Schülern) 514,62 € (VJ 509,73 €) pro Belegung (bei 1.105 Belegungen) 405,64 € (VJ 402,37 €) Voraussichtliche Erstattungen: Gemrigheim (19 %) 83.460 € Walheim (20 %) 89.300 € Summe 172.760 €	

4231*/
4232* seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde. Außerdem ist die Miete für das Steinhaus berücksichtigt

44290000 Mitgliedsbeitrag Verband deutscher Musikschulen

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 27

VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einrichtungen

TH02 Dienstleistungen
PB27 VHS,Bibliotheken,kulturpäd.Einrichtungen
2720 Bibliotheken

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.500	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	500	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	4.000	4.000	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	400	400	400	400	400
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	400	400	400	400	400
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.026	7.000	7.000	8.000	10.000	10.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	6.026	7.000	7.000	8.000	10.000	10.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.310	7.000	8.350	8.350	8.350	8.350
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	200	0	150	150	150	150
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	8.110	7.000	8.200	8.200	8.200	8.200
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.337	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	2.337	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
11	= Anteilige ordentliche Erträge	21.173	20.800	19.150	20.150	22.150	22.150
12	- Personalaufwendungen	163.153-	-154.870	-167.570	-170.920	-174.340	-177.820
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	124.506-	-119.100	-128.040	-130.600	-133.210	-135.870
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	11.035-	-10.230	-11.030	-11.250	-11.480	-11.710
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	27.611-	-25.540	-28.500	-29.070	-29.650	-30.240
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.305-	-54.020	-53.470	-52.210	-52.210	-52.210
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	886-	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.177-	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	143-	-800	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-570	-570	-570	-570
	42320000 Leasing	599-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	3.994-	-4.500	-3.890	-4.380	-4.380	-4.380
	42414000 Aufwendungen für Strom	2.417-	-2.600	-2.430	-2.530	-2.530	-2.530
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	374-	-300	-290	-290	-290	-290
	42416000 Aufwand für Versicherungen	1.962-	-1.820	-2.140	-2.240	-2.240	-2.240
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	540-	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	38.214-	-40.000	-40.850	-38.900	-38.900	-38.900
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-1.000	-300	-300	-300	-300
15	- Abschreibungen	0	-2.070	-4.070	-3.900	-3.730	-3.580
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-2.070	-4.070	-3.900	-3.730	-3.580
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.722-	-11.010	-13.160	-13.770	-14.280	-14.280
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	924-	-500	-500	-500	-500	-500

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	1.940-	-700	-1.900	-1.950	-1.950	-1.950
	44310000 Bürobedarf	216-	-280	-190	-190	-190	-190
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	526-	-600	-490	-490	-490	-490
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	575-	-600	-530	-580	-580	-580
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-20	-20	-20	-20	-20
	44317000 EDV-Kosten	8.842-	-7.500	-8.750	-9.240	-9.730	-9.730
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	376-	-460	-380	-400	-420	-420
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	324-	-350	-400	-400	-400	-400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	228.180-	-221.970	-238.270	-240.800	-244.560	-247.890
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	207.008-	-201.170	-219.120	-220.650	-222.410	-225.740
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	20.016-	-35.440	-37.680	-39.340	-40.490	-39.940
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	20.016-	-35.440	-37.680	-39.340	-40.490	-39.940
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	227.023-	-236.610	-256.800	-259.990	-262.900	-265.680

Der Produktbereich 27 20 enthält die Kostenstelle

27 20 00 01 Stadtbücherei

34610000 Ersatz von den Schulen für die Büchereinutzung und Erträge aus Veranstaltungen

42220000 diverse An- / Beschaffungen von ergänzendem Mobiliar

4231*/
4232* seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde

42710000 Sachausgaben für eigene Veranstaltungen, Bücherbeschaffung und sächliche Zweckausgaben

42710000/
42714000 Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet

44910000 Aufwendungen für die Zurverfügungstellung von bargeldlosen Zahlungsmöglichkeiten

Teilergebnishaushalt TH 02

*Produktbereich 28
Sonstige Kulturpflege*

TH02
PB28
2810
28100001

Dienstleistungen
Sonstige Kulturpflege
Sonstige Kulturpflege
Heimatspflege

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.153	810	1.700	1.700	1.700	1.700
	34110000 Mieten und Pachten	184	210	200	200	200	200
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	969	100	1.000	1.000	1.000	1.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.153	810	1.700	1.700	1.700	1.700
12	- Personalaufwendungen	2.028-	-1.960	-2.500	-2.550	-2.600	-2.650
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	2.023-	-1.960	-2.500	-2.550	-2.600	-2.650
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	5-	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.849-	-3.600	-3.430	-3.430	-3.430	-3.430
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.489	-100	-100	-100	-100	-100
	42416000 Aufwand für Versicherungen	153-	0	-100	-100	-100	-100
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.185-	-2.000	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-500	-300	-300	-300	-300
15	- Abschreibungen	0	-970	-970	-970	-970	-880
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-970	-970	-970	-970	-880
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.907-	-8.600	-8.050	-8.250	-8.250	-8.250
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	125-	-150	-150	-150	-150	-150
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	7.782-	-8.450	-7.900	-8.100	-8.100	-8.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.784-	-15.130	-14.950	-15.200	-15.250	-15.210
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.631-	-14.320	-13.250	-13.500	-13.550	-13.510
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	45.627-	-9.860	-23.670	-23.200	-25.410	-23.090
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	45.627-	-9.860	-23.670	-23.200	-25.410	-23.090
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	56.257-	-24.180	-36.920	-36.700	-38.960	-36.600

34210000 Verkaufserlöse aus der Veräußerung von (Geschichts-)Büchern

40120000 Personalaufwendungen für Austräger und Turmdienst

42416000 im Rahmen des Jahresabschlusses werden die Aufwendungen 2023 auf den Produktbereich 26 20 und das Sachkonto 44410000 umgebucht

42710000 Aufwendungen für Weihnachtsbeleuchtung, Blumenschmuck, Blumenschmuckabschlussabend und Kübelbepflanzung am Marktplatz werden unter den Kostenstellen 28 10 00 03 und 28 10 00 05 abgebildet

44290000 Mitgliedsbeitrag an den Schwäbischen Heimatbund und den Württembergischen Geschichts- und Altertumsverein e. V.

44410000 Versicherung Skulpturenpfad

47110000 Abschreibungen für Stocherkähne und Weihnachtsmarkt-Holzhütten

TH02 **Dienstleistungen**
PB28 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100002 **Winzerfest**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	500	0	750	0	800
	33210004 Gebühren für Sondernutzung und Verwaltun	0	500	0	750	0	800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9	206.000	0	213.500	0	226.500
	34110000 Mieten und Pachten	0	58.000	0	61.000	0	64.500
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	9	75.000	0	77.500	0	82.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	73.000	0	75.000	0	80.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9	206.500	0	214.250	0	227.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812-	-265.000	-970	-272.300	-1.460	-282.030
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	812-	-265.000	-970	-272.300	-1.460	-282.030
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35-	-700	0	-100	0	-100
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	0	-500	0	0	0	0
	44317000 EDV-Kosten	35-	-200	0	-100	0	-100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	847-	-265.700	-970	-272.400	-1.460	-282.130
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	838-	-59.200	-970	-58.150	-1.460	-54.830
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-130.360	-60	-170.550	-120	-172.430
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-130.360	-60	-170.550	-120	-172.430
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	838-	-189.560	-1.030	-228.700	-1.580	-227.260

TH02 **Dienstleistungen**
PB28 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100003 **Blumenschmuck in der Stadt**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.000	0	500	500	500	500
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	2.000	0	500	500	500	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.000	0	500	500	500	500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.206-	-12.000	-17.000	-19.000	-19.000	-19.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	41.206-	-12.000	-17.000	-19.000	-19.000	-19.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	41.206-	-12.000	-17.000	-19.000	-19.000	-19.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.206-	-12.000	-16.500	-18.500	-18.500	-18.500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-129.990	-175.260	-166.360	-185.810	-171.430
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-129.990	-175.260	-166.360	-185.810	-171.430
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	39.206-	-141.990	-191.760	-184.860	-204.310	-189.930

31480000 Spenden und Unterstützungsbeiträge von Privat

42710000 Aufwendungen für Blumenschmuck, Blumenschmuckabschlussabend und Kübelbepflanzungen am Marktplatz. Im Rahmen der notwendigen Einsparungen zur Verbesserung der finanziellen Lage der Stadt wird hierfür in den kommenden Jahren ein deutlich reduziertes Budget zur Verfügung gestellt.

TH02 **Dienstleistungen**
PB28 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100004 **Backhäuser**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	85	100	100	100	100	100
	34110000 Mieten und Pachten	85	100	100	100	100	100
11	= Anteilige ordentliche Erträge	85	100	100	100	100	100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	923-	-940	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	312-	-270	-300	-300	-300	-300
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	21-	-50	-50	-50	-50	-50
	42414000 Aufwendungen für Strom	519-	-500	-490	-490	-490	-490
	42416000 Aufwand für Versicherungen	71-	-70	-80	-80	-80	-80
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0	-50	-100	-100	-100	-100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19-	-30	-30	-30	-30	-30
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	19-	-30	-30	-30	-30	-30
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	942-	-970	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	857-	-870	-950	-950	-950	-950
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-290	-180	-180	-170	-170
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-290	-180	-180	-170	-170
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	857-	-1.160	-1.130	-1.130	-1.120	-1.120

42110000 Aufwendungen für Kaminkehrer und Kleinreparaturen

TH02 Dienstleistungen
PB28 Sonstige Kulturpflege
2810 Sonstige Kulturpflege
28100005 Weihnachtsbeleuchtung

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.849-	-10.000	-10.450	-10.700	-10.700	-10.700
	42414000 Aufwendungen für Strom	0	-2.500	-2.670	-2.920	-2.920	-2.920
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	4.849-	-7.500	-7.780	-7.780	-7.780	-7.780
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.849-	-10.000	-10.450	-10.700	-10.700	-10.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.849-	-10.000	-10.450	-10.700	-10.700	-10.700
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-43.650	-31.180	-30.190	-33.700	-30.250
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-43.650	-31.180	-30.190	-33.700	-30.250
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.849-	-53.650	-41.630	-40.890	-44.400	-40.950

42414000 Im Rahmen des Jahresabschlusses ist eine Verrechnung der Stromaufwendungen noch erforderlich

TH02 **Dienstleistungen**
PB28 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100007 **Steinhaus**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	49.850	49.850	49.850	49.850	49.850
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	49.850	49.850	49.850	49.850	49.850
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	61.660	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
	34110000 Mieten und Pachten	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	25.160	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	62.460	102.350	102.350	102.350	102.350	102.350
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.670-	-49.310	-50.570	-60.940	-43.990	-42.490
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	8.468-	-18.000	-12.800	-24.800	-9.800	-8.300
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42411000 Aufwendungen für Heizung	10.588-	-9.000	-9.730	-10.210	-10.210	-10.210
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	541-	-600	-580	-580	-580	-580
	42414000 Aufwendungen für Strom	13.867-	-11.000	-12.160	-12.640	-12.640	-12.640
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	13.434-	-7.000	-12.350	-9.730	-7.780	-7.780
	42416000 Aufwand für Versicherungen	1.773-	-1.660	-1.900	-1.930	-1.930	-1.930
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-50	-50	-50	-50	-50
15	- Abschreibungen	0	-74.770	-69.930	-68.840	-68.830	-68.720
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-74.770	-69.930	-68.840	-68.830	-68.720
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.981-	-640	-640	-640	-640	-640
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.597-	-250	-250	-250	-250	-250
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	384-	-390	-390	-390	-390	-390
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	51.652-	-124.720	-121.140	-130.420	-113.460	-111.850
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.808	-22.370	-18.790	-28.070	-11.110	-9.500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	15.816-	-11.480	-4.620	-5.640	-4.360	-4.100
23	- kalkulatorische Kosten	0	-16.430	-15.040	-14.470	-13.900	-13.270
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-16.430	-15.040	-14.470	-13.900	-13.270
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	15.816-	-27.910	-19.660	-20.110	-18.260	-17.370
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.008-	-50.280	-38.450	-48.180	-29.370	-26.870

34110000 Miete der Musikschule für die Nutzung des Steinhauses

42220000 Aufwendungen für die Beschaffung von Werkzeug und Kleinmaterialien

TH02 **Dienstleistungen**
PB28 **Sonstige Kulturpflege**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100008 **Stromanschlüsse Festplätze**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.500	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	4.500	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	44	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.544	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.232-	-5.500	-5.840	-7.590	-6.320	-7.780
	42414000 Aufwendungen für Strom	4.232-	-5.500	-5.840	-7.590	-6.320	-7.780
15	- Abschreibungen	0	-3.420	-3.420	-3.420	-3.420	-3.420
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-3.420	-3.420	-3.420	-3.420	-3.420
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.232-	-8.920	-9.260	-11.010	-9.740	-11.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	311	-5.920	-4.260	-6.010	-4.740	-6.200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-2.010	-1.200	-1.360	-1.290	-1.380
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-2.010	-1.200	-1.360	-1.290	-1.380
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	311	-7.930	-5.460	-7.370	-6.030	-7.580

42414000 in den Jahren, in denen das Winzerfest stattfindet, wird eine Verrechnung der Aufwendungen für Strom mit der Kostenstelle 28 10 00 02 erfolgen

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 29

Förderung v. Kirchengemeinden

TH02 Dienstleistungen
PB29 Förderung v Kirchen-/Religionsgemeinsch
2910 Förderung v Kirchen-/Religionsgemeinsch

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	1.965-	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	1.965-	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.965-	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.965-	-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	1.965-	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Der Produktbereich 29 10 enthält die Kostenstelle

29 10 00 01 Kirchen

43140000 Zuschuss an die Familienbildung i. H. v. 100 €. Ab dem Jahr 2025 erfolgt zusätzlich gemäß VA-Beschluss vom 08.12.2024 eine Abmangelbeteiligung in Höhe von 15 %. Weitere 900 € sind für den Sanierungsanteil an Kirchturmuhre und -glocken bereitgestellt.

Teilergebnisrechnung TH 02

Produktbereich 31

Soziale Hilfen

TH02
PB31
3130
313001
31300001

Dienstleistungen
Soziale Hilfen
Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
Hilf.f.Flüchtl. (Asylbewerberleistungsg)
Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	92.377	0	0	0	0	0
	31411000 Zuschuss Jugendberufshilfe	92.377	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	187.500	190.000	192.000	192.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	0	0	187.500	190.000	192.000	192.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	104.293	138.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	34110000 Mieten und Pachten	103.934	137.500	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	359	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	82.500	25.000	25.000	25.000	25.000
	34810000 Erstattungen vom Land	0	82.500	25.000	25.000	25.000	25.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	196.670	221.000	213.500	216.000	218.000	218.000
12	- Personalaufwendungen	45.091-	-66.800	-78.240	-79.810	-81.400	-83.030
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	34.820-	-51.340	-59.780	-60.980	-62.200	-63.440
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	2.923-	-4.400	-5.130	-5.230	-5.330	-5.440
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	7.349-	-11.060	-13.330	-13.600	-13.870	-14.150
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.173-	-266.470	-169.940	-177.200	-181.960	-183.150
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	7.246-	-16.000	-18.000	-21.000	-21.000	-22.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	1.218-	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	15.153-	-15.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	120.638-	-195.000	-85.550	-87.000	-90.000	-90.000
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-60	-60	-60	-60
	42320000 Leasing	144-	0	0	0	0	0
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	191-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	10.827-	-5.000	-38.900	-40.360	-41.820	-41.820
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.554-	-1.800	-1.950	-2.430	-2.430	-2.430
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.528-	-2.000	-2.040	-2.430	-2.430	-2.430
	42414000 Aufwendungen für Strom	7.545-	-25.000	-6.810	-7.290	-7.590	-7.780
	42416000 Aufwand für Versicherungen	0	-670	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	7.130-	-2.500	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-1.500	-200	-200	-200	-200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	358-	-520	-340	-340	-340	-340
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	238-	-250	-240	-240	-240	-240
	44310000 Bürobedarf	106-	0	0	0	0	0
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	14-	0	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	0	-170	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-100	-100	-100	-100	-100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	218.622-	-333.790	-248.520	-257.350	-263.700	-266.520

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	21.952-	-112.790	-35.020	-41.350	-45.700	-48.520
21	+ Erträge aus internen Leistungen	15.030	61.940	39.120	39.120	39.120	39.120
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	79.079-	-78.440	-59.480	-60.330	-64.980	-60.720
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	64.049-	-16.500	-20.360	-21.210	-25.860	-21.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	86.001-	-129.290	-55.380	-62.560	-71.560	-70.120

Sämtliche innerstädtische Wohnungen, die für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen bereitgestellt werden.

Die Flüchtlingsunterkunft „Im Wasen“ wird beim Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude dargestellt.

34110000	Gestiegene Erträge aus Nutzungsentgelten aufgrund der vermehrten Unterbringung von Flüchtlingen und angepasster Entgelthöhen
34610000	Schadensersatzleistungen und sonstige Ersätze
34810000	Erstattungen vom Land für die Unterbringung von Geflüchteten
42310000	notwendige Anmietungen von Häusern und Wohnungen für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet

Unter dieser Kostenstelle finden sich seit 2024 alle Positionen wieder, die seither unter Produktbereich 31 40 sowie 31 80 zur Abbildung kamen. Die Darstellung der Flüchtlingsbetreuung im Kernhaushalt wurde dadurch zentralisiert.

TH02 **Dienstleistungen**
PB31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.000	2.000	0	0	0	0
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	2.000	2.000	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	65.950	67.000	70.000	70.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	0	0	65.950	67.000	70.000	70.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.725	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	34110000 Mieten und Pachten	1.456	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	269	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.580	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.580	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.306	3.500	67.450	68.500	71.500	71.500
12	- Personalaufwendungen	3.561-	-2.810	-2.020	-2.060	-2.100	-2.140
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	2.786-	-2.190	-1.580	-1.610	-1.640	-1.670
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	775-	-620	-440	-450	-460	-470
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.183-	-29.900	-41.110	-43.410	-45.850	-47.810
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	8.770-	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	335-	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	7.438-	-7.000	-7.500	-8.000	-8.500	-9.000
	42411000 Aufwendungen für Heizung	0	0	-9.730	-10.700	-12.160	-12.160
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.299-	-2.600	-2.580	-2.920	-2.920	-2.920
	42414000 Aufwendungen für Strom	12.633-	-12.650	-13.420	-13.910	-14.390	-15.850
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	637-	-1.300	-980	-980	-980	-980
	42416000 Aufwand für Versicherungen	735-	0	-1.020	-1.020	-1.020	-1.020
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	336-	-600	-580	-580	-580	-580
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-650	-200	-200	-200	-200
15	- Abschreibungen	0	-11.070	-11.070	-11.070	-11.070	-11.070
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-11.070	-11.070	-11.070	-11.070	-11.070
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	164-	-300	-300	-300	-300	-300
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-300	-300	-300	-300	-300
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	159-	0	0	0	0	0
	44820000 Säumniszuschläge	1-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	4-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.909-	-44.080	-54.500	-56.840	-59.320	-61.320
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	29.603-	-40.580	12.950	11.660	12.180	10.180

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-24.190	-21.310	-21.130	-23.280	-21.450
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-24.190	-21.310	-21.130	-23.280	-21.450
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	29.603-	-64.770	-8.360	-9.470	-11.100	-11.270

Der Produktbereich 31 40 enthält die Kostenstellen

31 40 00 01 *Begegnungsstätte*

31 40 00 02 *Wohnungs- u. Obdachlose*

42310000 Hausgeld für die WEG Bahnhofstraße (Emella-Gebäude)

TH02 Dienstleistungen
PB31 Soziale Hilfen
3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspf.

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	719	100	100	100	100	100
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	700	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	19	100	100	100	100	100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	690	500	500	500	500	500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	690	500	500	500	500	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.409	600	600	600	600	600
12	- Personalaufwendungen	38.080-	-40.720	-44.270	-45.160	-46.060	-46.980
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	29.285-	-31.290	-33.810	-34.490	-35.180	-35.880
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	2.493-	-2.680	-2.900	-2.960	-3.020	-3.080
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	6.302-	-6.750	-7.560	-7.710	-7.860	-8.020
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.810-	-4.800	-3.030	-3.030	-3.030	-3.030
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	315-	-300	-300	-300	-300	-300
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.975-	-1.000	-300	-300	-300	-300
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.520-	-3.500	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
17	- Transferaufwendungen	1.755-	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.755-	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.559-	-550	-2.280	-2.330	-2.330	-2.330
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	2.194-	-200	-970	-970	-970	-970
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	407-	-350	-340	-390	-390	-390
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	958-	0	-970	-970	-970	-970
	44820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	49.204-	-48.270	-51.780	-52.720	-53.620	-54.540
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	47.795-	-47.670	-51.180	-52.120	-53.020	-53.940
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-6.050	-8.450	-8.850	-9.120	-8.990
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-6.050	-8.450	-8.850	-9.120	-8.990
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	47.795-	-53.720	-59.630	-60.970	-62.140	-62.930

Der Produktbereich 3160 enthält die Kostenstelle

31 60 00 01 Andere Träger der Wohlfahrtspflege

31 60 00 02 Quartiersmanagement

43180000 Zuschuss an den Verein "Frauen für Frauen e.V." für Interventionsstelle und Notfallseelsorge

42* / 44* Aufwendungen für das Quartiersmanagement

TH02 Dienstleistungen
PB31 Soziale Hilfen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	24.242	26.800	21.800	21.800	21.800	21.800
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	17.600	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	5.000	5.000	0	0	0	0
	31482000 Ertrag aus der Bürgerstiftung	1.642	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
	34810000 Erstattungen vom Land	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	24.242	26.800	21.800	21.800	21.800	21.800
12	- Personalaufwendungen	24.956-	0	-60	-60	-60	-60
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	20.144-	0	-50	-50	-50	-50
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	1.380-	0	0	0	0	0
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	3.432-	0	-10	-10	-10	-10
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405-	-1.000	-970	-970	-970	-970
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	0	0	0	0
	42320000 Leasing	0	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	405-	-1.000	-970	-970	-970	-970
17	- Transferaufwendungen	16.933-	-22.100	-18.100	-18.100	-18.100	17.100
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	14.833-	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
	43180001 Ausschüttung aus der Bürgerstiftung	2.100-	-2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	346-	-200	-80	-80	-80	-80
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	275-	0	0	0	0	0
	44310000 Bürobedarf	0	0	0	0	0	0
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	0	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	71-	-200	-80	-80	-80	-80
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.640-	-23.300	-19.210	-19.210	-19.210	-19.210
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.397-	3.500	2.590	2.590	2.590	2.590
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	12.372-	-2.870	-1.290	-1.290	-1.290	-1.290
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.372-	-2.870	-1.290	-1.290	-1.290	-1.290
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	30.769-	630	1.300	1.300	1.300	1.300

Der Produktbereich 31 80 enthält die Kostenstellen

31 80 00 01 *Allg. Wohlfahrtsmaßnahmen (Seniorenarbeit und Bürgerstiftung)*

31 80 00 02 *Sprachhilfe*

31410000 Zuwendung vom Land für die Sprachhilfe

31482000 Ertrag aus der Bürgerstiftung

42710000 lediglich pauschaler Ansatz für Sonstiges. Die Organisation des Seniorenausfluges wird über den Finanzplanzeitraum ausgesetzt

43180000 Abmangelbeteiligung an der Sprachhilfe

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

TH02
PB36
3620
362004
36200001

Dienstleistungen
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Allgemeine Förderung junger Menschen
Einrichtungen der Jugendarbeit
Jugendtreff Point Club

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.356	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	10.356	0	2.500	2.500	2.500	2.500
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	3.000	3.000	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	673	400	400	400	400	400
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	673	400	400	400	400	400
11	= Anteilige ordentliche Erträge	14.029	3.400	2.900	2.900	2.900	2.900
12	- Personalaufwendungen	108.731-	-107.700	-109.780	-111.980	-114.220	-116.500
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	83.734-	-83.690	-84.290	-85.980	-87.700	-89.450
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	6.432-	-6.950	-6.960	-7.100	-7.240	-7.380
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	18.566-	-17.060	-18.530	-18.900	-19.280	-19.670
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.370-	-24.510	-23.660	-22.260	-22.260	-22.260
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	407-	-500	-2.000	-500	-500	-500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	37-	-280	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-150	-150	-150	-150
	42320000 Leasing	215-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	1.398-	-1.300	-1.310	-1.360	-1.360	-1.360
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	200-	-250	-240	-240	-240	-240
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	261-	-500	-290	-290	-290	-290
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	106-	-250	-240	-240	-240	-240
	42416000 Aufwand für Versicherungen	1.052-	-930	-1.120	-1.170	-1.170	-1.170
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.552-	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	16.143-	-18.000	-17.510	-17.510	-17.510	-17.510
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-2.000	-300	-300	-300	-300
17	- Transferaufwendungen	18-	0	0	0	0	0
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	18-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.091-	-1.310	-1.130	-1.130	-1.130	-1.130
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	65-	-50	-50	-50	-50	-50
	44310000 Bürobedarf	62-	-120	-100	-100	-100	-100
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	84-	-100	-100	-100	-100	-100
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	521-	-550	-490	-490	-490	-490
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	132-	-100	-100	-100	-100	-100
	44317000 EDV-Kosten	0	-100	0	0	0	0
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	228-	-240	-240	-240	-240	-240
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	133.210-	-133.520	-134.570	-135.370	-137.610	-139.890
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	119.181-	-130.120	-131.670	-132.470	-134.710	-136.990

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	3.910	4.020	4.020	4.020	4.020
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-17.490	-21.140	-21.980	-22.610	-22.310
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-13.580	-17.120	-17.960	-18.590	-18.290
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	119.181-	-143.700	-148.790	-150.430	-153.300	-155.280

31400000 /

34800000 Erstattung vom Bund für Bundesfreiwilligendienstleistende entfällt, da derzeit kein BufDi beschäftigt ist

34610000 Erträge aus Jugendhausbetrieb

4231*/

4232* seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde

42710000 Sachausgaben für eigene Veranstaltungen und Zuschuss an den Verein Jugendzentrum für eine Mitarbeiterin im Jugendhaus

42710000/

42714000 Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet

TH02
PB36
3620
362002
36200002

Dienstleistungen
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Allgemeine Förderung junger Menschen
Jugendsozialarbeit
Jugendpflege

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.000	10.000	0	0	0	0
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung -laufend	10.000	10.000	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32	750	750	750	750	750
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	32	750	750	750	750	750
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.032	10.750	750	750	750	750
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.117-	-5.000	-7.290	-4.860	-4.860	-4.860
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	10.117-	-5.000	-7.290	-4.860	-4.860	-4.860
17	- Transferaufwendungen	2.300-	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	2.300-	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-800	-780	-490	-490	-490
	44317000 EDV-Kosten	0	-800	-780	-490	-490	-490
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.417-	-8.800	-11.070	-8.350	-8.350	-8.350
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.385-	1.950	-10.320	-7.600	-7.600	-7.600
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-9.040	-6.570	-6.360	-6.520	-6.340
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-9.040	-6.570	-6.360	-6.520	-6.340
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.385-	-7.090	-16.890	-13.960	-14.120	-13.940

- 31481000 Beteiligung der Robert-Breuning-Stiftung am Personalaufwand für einen Streetworker kann ab 2026 so nicht mehr zur Abbildung kommen (siehe Produktbereich 11 26)
- 42710000 Aufwand für den Einsatz des Streetworkers der Caritas, Aufwendungen für die Stadtranderholung (STARA) in den Sommerferien und Ausgaben für die Jugendveranstaltungen und Kinomobil
- 43140000 Entschädigung und Aufwandserstattung an die AWO für die Organisation der Stadtranderholung (STARA) in den Sommerferien

TH02 Dienstleistungen
PB36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650 Tageseinrichtu. f. Kinder/Kindertagespfl

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.538.840	3.762.230	3.309.410	3.532.800	3.785.930	3.923.880
	31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	34.260	16.800	19.200	17.200	17.650	18.100
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	3.497.580	3.739.430	3.289.210	3.514.600	3.767.280	3.904.780
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	31481000 Spende Robert-Breuning-Stiftung - laufend	6.000	6.000	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	61.990	76.960	77.330	77.340	77.340
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	61.990	76.960	77.330	77.340	77.340
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	605.393	727.450	941.900	1.031.060	1.126.880	1.186.390
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	605.393	727.450	0	39.410	82.770	86.910
	33214000 Benutzungsgeb. KiTa Ü3	0	0	557.280	587.770	620.000	654.080
	33215000 Verpfl. Gebühren KiTa Ü3	0	0	136.990	143.880	151.130	158.750
	33224000 Benutzungsgeb. KiTa U3	0	0	222.580	233.700	245.370	257.650
	33225000 Verpfl. Gebühren KiTa U3	0	0	25.050	26.300	27.610	29.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	181.467	176.300	186.660	213.260	254.880	262.390
	34110000 Mieten und Pachten	26.000	11.720	4.310	610	610	610
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	154.138	153.500	178.800	207.600	249.220	256.730
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	1.329	11.080	3.550	5.050	5.050	5.050
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.810	165.390	133.850	142.310	142.780	143.250
	34800000 Erstattungen vom Bund	9.976	0	14.000	14.000	14.000	14.000
	34810000 Erstattungen vom Land	49.400	81.700	22.850	23.310	23.780	24.250
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	64.561	20.000	42.000	45.000	45.000	45.000
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	58.005	53.500	55.000	60.000	60.000	60.000
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	10.190	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.867	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	5	20	20	20	20	20
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	5	20	20	20	20	20
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.512.514	4.893.380	4.648.800	4.996.780	5.387.830	5.593.270
12	- Personalaufwendungen	5.286.763-	-5.387.490	-5.520.300	-5.629.910	-5.909.520	-6.027.740
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	45.007-	-29.940	0	0	0	0
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	4.011.443-	-4.076.590	-4.212.090	-4.295.710	-4.509.430	-4.599.620
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	23.680-	-15.740	-10.960	-11.180	-11.400	-11.630
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	342.392-	-360.830	-356.240	-363.310	-381.500	-389.150
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	861.041-	-902.210	-941.010	-959.710	-1.007.190	-1.027.340
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	3.200-	-2.180	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.947-	-502.660	-561.940	-444.270	-407.700	-399.850

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	74.798-	-50.000	-189.700	-79.500	-82.750	-75.250
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	12.120-	-25.500	-19.500	-16.500	-16.500	-16.500
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	64-	0	-100	-100	-100	-100
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	26.834-	-32.500	-39.650	-85.000	-22.500	-22.500
	42224000 Spielzeug und Bastelmaterial	25.462-	-16.000	-31.900	-31.600	-32.800	-32.800
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	112.066-	-219.250	-88.500	-35.310	-39.110	-39.610
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-2.310	-2.180	-2.310	-2.310
	42312000 sonstige Miete	0	0	-29.000	-29.050	-31.900	-31.900
	42320000 Leasing	2.683-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	43.092-	-35.030	-56.560	-62.590	-70.420	-70.700
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	9.940-	-9.600	-9.650	-11.000	-12.080	-10.520
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	7.298-	-8.880	-6.140	-7.010	-7.990	-7.990
	42414000 Aufwendungen für Strom	57.702-	-56.040	-43.290	-37.150	-38.230	-38.470
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	37.764-	-12.800	-12.540	-11.770	-13.230	-13.230
	42416000 Aufwand für Versicherungen	13.999-	-8.310	-8.120	-8.760	-9.610	-9.610
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-2.630	-3.080	-3.070	-3.070	-3.070
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.781-	-6.460	-4.600	-4.520	-4.870	-4.990
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	53.726-	-1.760	-3.900	-3.960	-4.030	-4.100
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	619-	-17.900	-13.400	-15.200	-16.200	-16.200
	42715000 Brandfälle, Einsätze	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	27-	-243.040	-301.320	-307.340	-298.270	-294.760
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-243.040	-301.320	-307.340	-298.270	-294.760
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	27-	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	3.021.759-	-2.668.000	-2.558.000	-2.186.600	-2.070.760	-2.089.700
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	3.021.759-	-2.668.000	-2.558.000	-2.186.600	-2.070.760	-2.089.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	284.015-	-205.180	-239.350	-235.550	-255.580	-255.600
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	30.165-	-5.560	-5.290	-5.140	-5.240	-5.240
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	189.235-	-113.000	-178.470	-185.020	-204.150	-204.150
	44310000 Bürobedarf	6.367-	-8.760	-4.660	-4.710	-4.940	-4.960
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	1.155-	-1.800	-1.090	-1.070	-1.100	-1.100
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	6.408-	-7.930	-4.930	-4.440	-4.460	-4.460
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	890-	-3.740	-3.500	-3.450	-3.510	-3.510
	44317000 EDV-Kosten	9.707-	-10.650	-9.390	-9.630	-9.880	-9.880
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.034-	-3.740	-2.020	-2.090	-2.300	-2.300
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	38.048-	-50.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000
	44820000 Säumniszuschläge	5-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.081.510-	-9.006.370	-9.180.910	-8.803.670	-8.941.830	-9.067.650
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.568.996-	-4.112.990	-4.532.110	-3.806.890	-3.554.000	-3.474.380

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
21	+ Erträge aus internen Leistungen	10.783	41.730	19.290	19.290	19.290	19.290
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	79.100-	-1.031.760	-1.340.840	-1.383.840	-1.443.030	-1.419.440
23	- kalkulatorische Kosten	0	-426.470	-531.830	-525.120	-518.540	-398.660
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-426.470	-531.830	-525.120	-518.540	-398.660
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	68.317-	-1.416.500	-1.853.380	-1.889.670	-1.942.280	-1.798.810
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.637.313-	-5.529.490	-6.385.490	-5.696.560	-5.496.280	-5.273.190

Der Produktbereich 36 50 enthält die Kostenstelle

36 50 00 00 KiTa's allgemein

36 50 00 01 KiTa Wald

36 50 00 02 KiTa Wörth

36 50 00 03 KiTa Regentbogen

36 50 00 04 KiTa Sonnenschein

36 50 00 05 KiTa Löchgauer Feld

36 50 00 06 KiTa Elser Ring

36 50 00 07 KiTa Liebensteiner Str.

36 50 00 08 KiTa Friedrich-Kollmar-Str.

36 50 00 09 KiTa Abenteuerland/Schulweg

36 50 00 11 KiTa Schimmelfeld (Interimslösung)

36 50 00 13 KiTa Kreuzacker

36 50 00 14 KiTa im Enztalcenter

36 50 00 50 KiTa's externer Träger

31400000 Zuweisung aus Bundesförderprogrammen

31410000 Ausschüttungen nach dem Finanzausgleichsgesetz für die Kinderbetreuung und sonstige Förderungen

33210000 Insgesamt 27 Kindergartengruppen, 14 Krippengruppen und 1 Kinderneest im Stadtgebiet. (Belegung Stand 01.11.2025):

Kindergarten:

städt. Kindergärten	334 Kinder	(17 Gruppen)
ev. Kindergärten	75 Kinder	(4 Gruppen)
kath. Kindergärten	50 Kinder	(3 Gruppen)
Naturkindergarten Zauberwald	18 Kinder	(1 Gruppe)
Itzebitz	44 Kinder	(2 Gruppen)

Krippengruppen:

städt. Krippengruppen	41 Kinder	(6 Gruppen)
Piccolo Paradiso	6 Kinder	(1 Gruppe)
Abenteuerland	15 Kinder	(2 Gruppen)
Itzebitz	40 Kinder	(5 Gruppen)

Folgende Entwicklung in den Gruppen ergibt voraussichtlich im Laufe des Jahres 2026:

Kindergarten:

städt. Kindergärten	(17 Gruppen)
ev. Kindergärten	(4 Gruppen)
kath. Kindergärten	(3 Gruppen)
Naturkindergarten Zauberwald	(1 Gruppe)
Itzebitz	(2 Gruppen)

Krippengruppen:

städt. Krippengruppen	(8 Gruppen)
Itzebitz	(5 Gruppen)

34110000	ggf. Erstattungen aus Mietverhältnissen sowie Dachpachten für PV-Anlagen auf städtischen Einrichtungen
34610000	Elternanteil und Ersätze für die Verpflegung in städtischen Einrichtungen
34810000	Personalkostenersatz durch das Land für Integrationshelfer
34820000	Interkommunaler Kostenausgleich für betreute, jedoch nicht im Stadtgebiet wohnhafte Kinder
34840000	Personalkostenersatz von Krankenkassen und drgl. zum Ausgleich der Arbeitgeber Aufwendungen beim Mutterschutz oder Beschäftigungsverbot, etc.
42110000	Neben allgemeinen Unterhaltungs-, Wartungs- sowie Reparaturarbeiten sind Aufwendungen sind Umbaumaßnahmen aufgrund von Hygienevorschriften in Einrichtungen erforderlich. Außerdem sind Rückbaukosten für die Containerlösung im Schimmelfeld berücksichtigt
42220000	Mittel für die Ausstattung städtischer Einrichtung und sonst. Beschaffung von Kleinmaterial. Erhöhter Ansatz in 2027 aufgrund der notwendigen Erstausrüstung der KiTa im Enztalcenter.
42224000	Beschaffung von Spielzeug, Bastelmaterial usw. (1.400 € je Ü3- und 1.000 € je U3-Gruppe pro Einrichtung). Die in 2025 berücksichtigte deutliche Reduzierung konnte leider nicht zum Tragen kommen
4231*/ 4232*	Miete für Räume Kindertagesstätte Ottmarsheim (Liebensteiner Str.) und Container-Miete KiTa Schimmelfeld. Derzeitig feststehende Beendigungsdaten der Mietzeiträume haben Berücksichtigung gefunden. Hier können sich in der Finanzplanung noch Änderungen ergeben. Die künftige Anmietung der Räumlichkeiten der KiTa im Enztalcenter sind anteilig an dieser Stelle berücksichtigt und müssen nach Vertragsunterzeichnung noch angepasst werden. Seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet
43140000	Abmangelbeteiligung kirchliche und private Kitas sowie Beteiligung an Kindergärten im gemeindeübergreifenden Einzugsgebiet
	evangelische Kirchengemeinde für Kindergärten Bühl und Schimmelfeld 780.000 €
	katholische Kirchengemeinde für Kindergarten St. Martin 460.000 €
	Kindertagesstätte Konzept-e (Abenteuerland) 49.000 €
	Kindertagesstätte Piccolo Paradiso 172.000 €
	Kindergruppe „Zauberwald“ 130.000 €
	Tagesmütter 2.000 €
	Kindernest 12.000 €
	Itzebitz 1.020.000 €
	Gesamt: 2.558.000 €
	Die sich im Planungszeitraum (voraussichtlich) ergebenden Veränderungen und Beendigungen von Kooperationen haben zahlenmäßig Berücksichtigung gefunden. Darüber hinaus sollen ab 2026 existierende Verträge strukturell hinterfragt und bei Möglichkeit vereinheitlicht werden
44110000	Aufwendungen für arbeitsmedizinischer Dienst und Arbeitssicherheit sowie der Ausgleich für die notwendige Beschaffung einer Arbeitsplatzbrille
44290000	u.a. Aufwand im Zusammenhang mit Mittagessensangebot und Wasserspender sowie Mitgliedsbeitrag für den ev. Landesverband für Kindertagesstätten. Darüber hinaus weitere Dienstleistungsaufwendungen (bspw. EDV)
44520000	Interkommunaler Kostenausgleich an andere Städte und Gemeinden für die Betreuung in Besigheim wohnhafter Kinder

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 42

Sport und Bäder

TH02 Dienstleistungen
PB42 Sport und Bäder
4210 Förderung des Sports

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0	-130	-130	-130	-130	-10
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-130	-130	-130	-130	-10
17	- Transferaufwendungen	24.873-	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	24.873-	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	24.873-	-2.130	-3.130	-3.130	-3.130	-3.010
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.873-	-2.130	-3.130	-3.130	-3.130	-3.010
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.172-	0	0	0	0	0
23	- kalkulatorische Kosten	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-60
	98110000 Kalk. Zinsen	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-60
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.172-	0	-2.000	-2.000	-2.000	-60
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	30.044-	-2.130	-5.130	-5.130	-5.130	-3.070

Der Produktbereich 42 10 enthält die Kostenstelle

42 10 00 01 Förderung des Sports

43180000 Sportförderung für Vereine und Jugendförderung, Zuschüsse zur Anmietung von Geschirrmobilen, Jubiläumsausgaben usw. Aufgrund der angespannten Finanzlage wird die Sport- und Jugendförderung bis Ende 2028 ausgesetzt. Anschaffungskostenzuschüsse und Jubiläumsgaben stellen in diesem Zeitraum Ausnahmen dar und werden bei Möglichkeit gewährt

TH02
PB42
4240

Dienstleistungen
Sport und Bäder
Bäder

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	4.100	3.520	620	620	620
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	4.100	3.520	620	620	620
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	301.195	333.500	320.000	325.000	330.000	330.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	301.195	333.500	320.000	325.000	330.000	330.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.316	81.900	40.200	43.700	45.200	45.700
	34110000 Mieten und Pachten	580	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	26	200	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.433	17.500	6.000	6.500	7.000	7.500
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	28.277	62.000	32.000	35.000	36.000	36.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.019	42.500	45.000	47.500	48.000	48.000
	34810000 Erstattungen vom Land	42.263	42.500	45.000	47.500	48.000	48.000
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	24.556	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	200	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	445	2.000	0	0	0	0
	35210000 Erstattung von Steuern	0	2.000	0	0	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	445	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	399.975	464.000	408.720	416.820	423.820	424.320
12	- Personalaufwendungen	274.008-	-181.670	-232.980	-237.640	-242.390	-247.240
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	217.445-	-139.440	-177.990	-181.550	-185.180	-188.880
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	13.531-	-11.970	-15.300	-15.610	-15.920	-16.240
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	43.032-	-30.260	-39.690	-40.480	-41.290	-42.120
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.812-	-367.570	-373.540	-342.260	-339.730	-345.180
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	61.325-	-48.250	-77.000	-58.500	-52.500	-55.000
	42111000 Unterhaltung Freibadkiosk	1.320-	-3.850	-8.500	-1.000	-1.000	-1.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	34.002-	-25.000	-29.000	-27.500	-27.500	-27.500
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	4.533-	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-4.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	4.160-	-9.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	553-	-350	-100	-100	-100	-100
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-150	-150	-150	-150
	42320000 Leasing	180-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	110.649-	-92.000	-80.230	-79.750	-82.660	-82.660
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	7.033-	-18.500	-16.340	-16.530	-16.530	-16.530
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	2.302-	-3.700	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	42414000 Aufwendungen für Strom	62.091-	-70.200	-66.130	-68.080	-68.080	-68.080
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	40.964-	-22.000	-24.310	-21.400	-19.450	-19.450

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	42416000 Aufwand für Versicherungen	1.447-	-1.270	-1.540	-1.560	-1.560	-1.560
	42417000 Aufwand für grundstück- /gebäudebezogene	317-	-250	-630	-630	-700	-700
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	2.058-	-3.200	-3.500	-3.500	-3.500	-4.000
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.601-	-10.000	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	52.278-	-48.000	-46.680	-48.630	-50.570	-52.520
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-8.000	-4.000	-4.500	-5.000	-5.000
15	- Abschreibungen	0	-266.310	-293.700	-279.070	-275.890	-270.360
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-266.310	-293.700	-279.070	-275.890	-270.360
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.835-	-22.420	-29.140	-32.050	-31.550	-31.050
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	747-	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	16.874-	-7.500	-16.530	-18.480	-18.480	-18.480
	44310000 Bürobedarf	81-	-700	-150	-150	-150	-150
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	979-	-1.100	-970	-970	-970	-970
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	329-	-300	-290	-290	-290	-290
	44317000 EDV-Kosten	9.117-	-10.000	-10.700	-12.160	-12.160	-12.160
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	17.866-	-320	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	44820000 Säumniszuschläge	5-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	1.638-	-1.000	2.500	3.000	3.500	4.000
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	16.199-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	726.656-	-837.970	-929.360	-891.020	-889.560	-893.830
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	326.681-	-373.970	-520.640	-474.200	-465.740	-469.510
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	55.355-	-167.230	-114.990	-112.790	-120.900	-115.080
23	- kalkulatorische Kosten	0	-90.670	-70.420	-62.160	-54.070	-2.110
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-90.670	-70.420	-62.160	-54.070	-2.110
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	55.355-	-257.900	-185.410	-174.950	-174.970	-117.190
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	382.037-	-631.870	-706.050	-649.150	-640.710	-586.700

Der Produktbereich 4240 enthält die Kostenstelle

42 40 00 01 Mineral-Parkfreibad

34610000/ 34810000	Erstattung für die Wärme- und Stromversorgung der Flüchtlingsunterkünfte und sonstige Ersätze	
34210000	Erlöse aus der Betreuung Webshop	
35210000	Steuerentlastung für die gekoppelte Erzeugung von Kraft und Wärme (BHKW)	
42110000	Fliesenarbeiten Planschbecken	15.000 €
	2. BA Außenfassade Hauptgebäude	3.000 €
	Wartung der Technik	37.500 €
	<u>Sonstige Unterhaltung</u>	<u>21.500 €</u>
		77.000 €
42111000	Im Jahr 2026 muss zwingend das Dach über den Gästetoiletten instandgesetzt werden	
42120000	Erneuerung Sonnensegel Planschbecken	5.000 €
	Baumpflege/-kontrolle	10.000 €
	<u>Sonstige Unterhaltung</u>	<u>14.000 €</u>
		29.000 €
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde	
42411000	Aufwand für die Wärmeerzeugung (auch Flüchtlingsunterkunft). Im Vergleich zu Vorjahresergebnissen und Planzahlen fällt der Ansatz deutlich geringer aus. Grund sind der Einsparungseffekt aus der Herstellung der Beckenabdeckung und der Solarthermie	
42414000	Aufwand für die Stromversorgung (auch Flüchtlingsunterkunft)	
42417000	Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden	
42612000	erhöhter Ansatz in 2025 und 2026 wegen Meisterausbildung des Badleiters	
42710000	Chemikalien und Betriebsstoffe für die Badewasseraufbereitung	
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet	
44290000	Finanzielle Mittel für eventuelle personelle Unterstützung von extern zur Aufrechterhaltung des Badebetriebs	
44910000	Aufwendungen für die Zurverfügungstellung von bargeldlosen Zahlungsmöglichkeiten	
47110000	Steigende Abschreibungen aufgrund geplanter Beschaffungen und Investitionsmaßnahmen im Finanzplanungszeitraum	

TH02 Dienstleistungen
PB42 Sport und Bäder
4241 Sportstätten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	15.680	6.340	6.340	38.520	151.420
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	15.680	6.340	6.340	38.520	151.420
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.990	3.500	5.000	7.500	7.500	7.500
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	4.990	3.500	5.000	7.500	7.500	7.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	264.340	271.710	275.270	275.560	275.560	275.560
	34110000 Mieten und Pachten	566	360	360	360	360	360
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	262.833	270.570	273.910	274.000	274.000	274.000
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	941	780	1.000	1.200	1.200	1.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.361	0	0	0	0	0
	34810000 Erstattungen vom Land	13	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	11.349	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	246	280	280	280	280	280
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unternehm.u.Beteil.	246	280	280	280	280	280
11	= Anteilige ordentliche Erträge	280.937	291.170	286.890	289.680	321.860	434.760
12	- Personalaufwendungen	318.180-	-329.730	-344.400	-351.290	-358.320	-365.490
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	246.876-	-252.630	-263.530	-268.800	-274.180	-279.660
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	18.711-	-21.730	-22.440	-22.890	-23.350	-23.820
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	52.593-	-55.370	-58.430	-59.600	-60.790	-62.010
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395.034-	-345.400	-398.710	-383.880	-381.640	-378.540
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	49.612-	-50.500	-44.900	-37.500	-31.250	-28.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	73.697-	-53.500	-47.000	-45.000	-47.000	-47.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	476-	0	0	0	0	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.984-	0	-11.000	-2.000	-1.600	-1.600
	42221000 Erwerb von GWV, Hausmeister	392-	-1.450	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	42223000 Turn- und Sportgeräte (Schulen und Halle	11.872-	-22.000	-16.500	-16.500	-19.000	-19.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	543-	-300	-58.900	-58.900	-58.900	-58.900
	42411000 Aufwendungen für Heizung	82.958-	-86.000	-81.210	-82.660	-84.120	-84.120
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	31.132-	-32.100	-31.950	-32.980	-33.030	-33.080
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.426-	-2.150	-1.410	-1.460	-1.460	-1.460
	42414000 Aufwendungen für Strom	82.818-	-68.900	-68.750	-72.700	-73.420	-73.420
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	35.017-	-9.500	-21.200	-18.090	-15.660	-15.660
	42416000 Aufwand für Versicherungen	6.975-	-6.000	-7.360	-7.470	-7.470	-7.470
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	0	-100	-50	-50	-60	-60
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	828-	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	14.302-	-4.000	-780	-870	-970	-1.070

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-8.150	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
15	- Abschreibungen	0	-131.680	-123.100	-120.960	-159.170	-309.190
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-131.680	-123.100	-120.960	-159.170	-309.190
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.603-	-20.910	-19.600	-15.270	-8.490	-8.490
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	5.399-	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	15.316-	-13.750	-13.370	-8.990	-2.190	-2.190
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.078-	-2.250	-2.100	-2.150	-2.150	-2.150
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-200	-200	-200	-200	-200
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	1.783-	-2.460	-1.730	-1.730	-1.750	-1.750
	44820000 Säumniszuschläge	26-	0	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-50	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	737.817-	-827.720	-885.810	-871.400	-907.620	-1.061.710
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	456.879-	-536.550	-598.920	-581.720	-585.760	-626.950
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	48.923-	-216.620	-223.340	-225.090	-234.110	-226.240
23	- kalkulatorische Kosten	0	-69.300	-90.640	-107.720	-110.640	-2.720
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-69.300	-90.640	-107.720	-110.640	-2.720
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	48.923-	-285.920	-313.980	-332.810	-344.750	-228.960
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	505.802-	-822.470	-912.900	-914.530	-930.510	-855.910

Die Produktgruppe 42 41 enthält die Kostenstellen

42 41 00 01 Sporthallen Besigheim

42 41 00 02 Sportplätze Besigheim

42 41 00 03 Sporthallen Ottmarsheim

42 41 00 04 Sportplätze Ottmarsheim

34610000 Ersatz durch die Schulen für die Nutzung der Sporthallen für den Sportunterricht

36510000 Dividenden-Ausschüttung für den Betrieb der PV-Anlage

42110000	Unterhaltungsarbeiten Sporthallen Besigheim	20.900 €
	Unterhaltungsarbeiten in der Bürgerhalle	14.000 €
	Unterhaltungsarbeiten Sportplätze	10.000 €
		44.900 €

42120000	Unterhaltung der Außenanlagen Sporthallen	2.000 €
	Allg. Unterhaltung der Sportplätze in Besigheim	27.500 €
	Allg. Unterhaltung der Sportplätze in Ottmarsheim	17.500 €
		47.000 €

Unter der Kostenstelle 52 10 00 02, Sachkonto 42710000 sind Planungsraten, etc. für geplante Sanierungs- und Neubaumaßnahmen berücksichtigt.

Der Bau der Sommersporthalle und auch weitere bauliche Maßnahmen der Besigheimer und Ottmarsheimer Sportstätten finden sich im Finanzhaushalt wieder.

42220000 Aufwendungen für die Ausstattung der Küche bzw. des Vereinszimmers mit neuem Besteck

42417000	Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden.
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet
44290000	Aufwendungen für externen Schließdienst. Wird derzeit organisatorisch hinterfragt und bei Möglichkeit ersetzt

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 51

Räumliche Planung und Entwicklung

TH02 Dienstleistungen
PB51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	14.000	0	0	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	0	0	14.000	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.400	4.800	7.200	20.620	20.620
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	2.400	4.800	7.200	20.620	20.620
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.960	2.000	1.880	1.880	1.880	1.880
	33110000 Verwaltungsgebühren	1.960	2.000	1.880	1.880	1.880	1.880
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.205	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	7.205	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.354	3.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	22.065	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	5.289	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	15.000	12.000	12.000	12.000
	37110099 Aktivierte Eigenleistungen manuelle Pl.	0	0	15.000	12.000	12.000	12.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	36.519	12.900	48.180	33.580	47.000	47.000
12	- Personalaufwendungen	191.602-	-202.720	-224.600	-229.090	-233.670	-238.340
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	147.479-	-155.970	-172.470	-175.920	-179.440	-183.030
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	12.963-	-13.470	-14.910	-15.210	-15.510	-15.820
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	31.160-	-33.280	-37.220	-37.960	-38.720	-39.490
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.462-	-52.310	-119.540	-67.040	-67.040	-66.040
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	488-	-500	-500	-500	-500	500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	10-	-310	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-40	-40	-40	-40
	42320000 Leasing	455-	0	0	0	0	0
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-1.500	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	70.510-	-50.000	-117.000	-65.000	-65.000	-65.000
15	- Abschreibungen	0	-5.990	-2.030	-2.030	-2.030	-2.030
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-5.990	-2.030	-2.030	-2.030	-2.030
17	- Transferaufwendungen	242-	-250	-900	-1.200	-1.200	-500
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	242-	-250	-900	-1.200	-1.200	-500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.669-	-2.400	-6.270	-6.620	-6.670	-6.670
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	3.182-	-1.500	-3.200	-3.500	-3.500	-3.500
	44310000 Bürobedarf	330-	-700	-340	-340	-340	-340
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	0	-150	0	0	0	0

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44317000 EDV-Kosten	0	0	-680	-730	-780	-780
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	16.157-	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	282.975-	-263.670	-353.340	-305.980	-310.610	-313.580
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	246.456-	-250.770	-305.160	-272.400	-263.610	-266.580
21	+ Erträge aus internen Leistungen	95.801	79.250	86.110	86.110	86.110	86.110
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-39.350	-30.470	-31.140	-32.090	-31.780
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	95.801	39.900	55.640	54.970	54.020	54.330
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	150.655-	-210.870	-249.520	-217.430	-209.590	-212.250

Der Produktbereich 51 10 enthält die Kostenstelle

51 10 00 01 Stadtentwicklung

31410000	Zuwendungen vom Land über Stadtkernsanierungsprogramm IV
31610000	Ertrag aus der Auflösung von Zuschüssen und Zuwendungen aus Stadtkernsanierungs- und Stadtentwicklungsprogrammen
34820000	Personal- und Sachkostenersatz vom GVV Besigheim fällt in den kommenden Jahren geringer aus, da die Flächennutzungsplanung derzeit abgeschlossen ist
34830000	Personal- und Sachkostenersatz vom ZVIG Besigheim
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde
42710000	Aufwand für Bauleitplanung, Entwicklungskonzept Gewerbegebiet „Auf dem Kies“, Baulandpolitik (Innen-/Außenentwicklung, Leitlinien für die Anwendung des „Bauturbos“, § 246 e BauGB), Honorare für die Betreuung Sanierungsgebiete Besigheim und Ottmarsheim, Mobiler Gestaltungsbeirat, etc.
43180000	voraussichtlich zu leistender Betriebskostenzuschuss im Rahmen der Ärzte- und Hebammenförderung
44520000	Umlage an den GVV Besigheim für Aufwendungen im Rahmen der Änderungen sowie Anpassungen des Flächennutzungsplanes 2020 - 2035
47110000	Abschreibungen für geleistete Investitionskostenzuschüsse 2020 -2022. Steigende Abschreibung ab 2024 aufgrund Abwicklung Sanierungsmaßnahmen über Stadtkernsanierungsprogramm und einzelner Bauabschnitte des Nordparks, welche über verschiedene Stadtentwicklungsprogramme zur Abwicklung kommen.

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 52

Bauen und Wohnen

TH02
PB52
5210
52100001

Dienstleistungen
Bauen und Wohnen
Bauordnung
Bauverwaltung Stadtbauamt

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	33110000 Verwaltungsgebühren	0	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	70	1.000	250	250	250	250
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	70	1.000	250	250	250	250
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.451	83.300	83.300	83.300	83.300	83.300
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	500	500	500	500	500
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	151	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	70.300	70.300	70.300	70.300	70.300	70.300
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	25.000	130.000	100.000	90.000	90.000
	37110099 Aktivierte Eigenleistungen manuelle Pl.	0	25.000	130.000	100.000	90.000	90.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	70.521	113.300	218.550	188.550	178.550	178.550
12	- Personalaufwendungen	790.791-	-739.390	-820.100	-836.500	-853.230	-870.290
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	86.014-	-57.140	0	0	0	0
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	507.747-	-487.100	-618.150	-630.510	-643.120	-655.980
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	44.588-	-50.280	-16.360	-16.690	-17.020	-17.360
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	43.699-	-42.070	-53.390	-54.460	-55.550	-56.660
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	105.543-	-99.510	-132.200	-134.840	-137.540	-140.290
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	3.200-	-3.290	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.704-	-25.200	-18.960	-18.340	-18.340	-18.340
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.091-	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	319-	-6.000	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-1.280	-1.280	-1.280	-1.280
	42320000 Leasing	4.320-	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	0	-500	-1.100	-500	-500	-500
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.632-	-5.000	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	14.342-	-4.000	-4.380	-4.860	-4.860	-4.860
15	- Abschreibungen	0	-1.880	-880	-880	-880	-710
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-1.880	-880	-880	-880	-710
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.817-	-14.730	-36.560	-21.940	-22.470	-37.510
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-50	-50	-50	-50	-50
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	2.315-	-2.000	-25.000	-10.000	-10.000	-25.000
	44310000 Bürobedarf	847-	-1.500	-920	-970	-970	-970
	44311000 Bücher u. Zeitschriften	551-	-500	-490	-490	-490	-490
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.843-	-2.500	-2.430	-2.470	-2.510	-2.550
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	1.248-	-2.500	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	44317000 EDV-Kosten	4.242-	-5.000	-5.060	-5.350	-5.840	-5.840
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	771-	-180	-180	-180	-180	-180
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-500	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	826.311-	-781.200	-876.500	-877.660	-894.920	-926.850
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	755.790-	-667.900	-657.950	-689.110	-716.370	-748.300
21	+ Erträge aus internen Leistungen	743.343	355.320	400.570	400.670	400.670	400.680
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-107.570	-116.850	-117.070	-120.860	-119.370
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	743.343	247.750	283.720	283.600	279.810	281.310
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.447-	-420.150	-374.230	-405.510	-436.560	-466.990

33110000 Verwaltungsgebühren gemäß Verwaltungsgebührensatzung

34610000 sonstige Ersätze und Schadensersatzleistungen

34820000 Personal- und Sachkostenersatz GVV Besigheim

34830000 Personal- und Sachkostenersatz des ZVIG Besigheim (Abrechnung teilweise für zurückliegende Jahre noch ausstehend)

34850000 Verwaltungskostenbeiträge

Wasserversorgung

27.900 €

Abwasserbeseitigung

42.400 €

70.300 €

37110099 aktivierte Eigenleistungen für Personalaufwendungen im Rahmen Planungen und Baumaßnahmen (Schulen, Enzpark, etc.)

4231*/

4232* seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde

44290000 Aufwendungen im Rahmen des Projektes Förderpilot fallen künftig nicht mehr an. Verbleibender Ansatz dient zur Finanzierung von Kosten für die notwendige Beauftragung von Dienstleistern (bspw. im EDV-Bereich). Jährliche Kosten für die Leistungen von Geockpit/Geoplana finden aufgrund einer Umstellung und der notwendigen Befliegungen an dieser Stelle einen zentralen Ansatz. Im Zuge der Bewirtschaftung ist zum einen eine Erstattung durch die Eigenbetriebe erforderlich und zum anderen muss eine Verrechnung verursachungsgerecht auf weitere Kostenstellen erfolgen.

TH02 **Dienstleistungen**
PB52 **Bauen und Wohnen**
5210 **Bauordnung**
52100002 **Städteplanung, Vermessung, Bauordnung**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.993	13.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	33110000 Verwaltungsgebühren	3.993	13.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	150	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	150	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.993	13.650	7.500	7.500	7.500	7.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	521.840-	-784.880	-813.810	-484.860	-865.060	-798.060
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	502-	0	0	0	0	0
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	14-	-580	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-60	-60	-60	-60
	42320000 Leasing	431-	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	520.892-	-783.800	-813.750	-484.800	-865.000	-798.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-500	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	19-	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	19-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.730-	-1.250	-3.070	-42.810	-42.810	-12.810
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	2.135-	-500	-500	-40.000	-40.000	-10.000
	44310000 Bürobedarf	233-	-550	-240	-190	-190	-190
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	362-	-200	-190	-190	-190	-190
	44317000 EDV-Kosten	0	0	-2.140	-2.430	-2.430	-2.430
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	524.589-	-786.130	-816.880	-527.670	-907.870	-810.870
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	520.596-	-772.480	-809.380	-520.170	-900.370	-803.370
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-265.230	-163.270	-166.660	-168.820	-168.730
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-265.230	-163.270	-166.660	-168.820	-168.730
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	520.596-	-1.037.710	-972.650	-686.830	-1.069.190	-972.100

33110000	Verwaltungsgebühren gemäß Verwaltungsgebührensatzung	
34610000	sonstige privatrechtliche Erträge sowie Ersätze und Schadensersatzleistungen	
4231*/ 4232*	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird nun als Miete abgebildet. Teilweise sind deutliche Veränderungen bei den Beträgen erkenntlich, da nicht identisch ersatzbeschafft wurde	
42710000	Diverse Grundlagenermittlungen, Vorplanungen und Machbarkeitsstudien. Zusätzlich werden bis einschließlich Honorarstufe IV Architektenleistungen, etc. verbucht. Künftig werden Ansätze daher auch im Ergebnishaushalt veranschlagt und bleiben investiv unberücksichtigt.	
	Feuerwehr	35.000 €
	Schulen	218.750 €
	Freibad	15.000 €
	Sporthallen/-plätze	160.000 €
	Projekte Sanierungsprogramm Stadtkern IV	220.000 €
	Klima- und Umweltschutzmaßnahmen	10.000 €
	Straßenbauprojekte	25.000 €
	Errichtung einer Ausschank- und Bewirtungshütte	35.000 €
	<u>E-Vergabe-Software</u>	<u>10.000 €</u>
		813.750 €
42710000/ 42714000	Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet	
44290000	in 2027 und 2028 wird die Umsetzung der Digitalisierung von Bauakten abgebildet	

TH02
PB52
5210
52100003

Dienstleistungen
Bauen und Wohnen
Bauordnung
Gutachterausschuss

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	75.104	104.400	89.000	92.000	95.000	95.000
	33110000 Verwaltungsgebühren	75.104	104.400	89.000	92.000	95.000	95.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224.786	204.250	210.670	215.000	218.000	218.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	224.786	204.250	210.670	215.000	218.000	218.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	299.890	308.650	299.670	307.000	313.000	313.000
12	- Personalaufwendungen	232.814-	-270.700	-229.200	-233.750	-238.400	-243.130
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	62.393-	-60.770	-36.540	-37.270	-38.020	-38.780
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	106.463-	-123.940	-129.570	-132.160	-134.800	-137.500
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	29.712-	-46.390	-21.850	-22.290	-22.740	-23.190
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	9.190-	-10.650	-11.140	-11.360	-11.590	-11.820
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	22.497-	-26.390	-28.500	-29.070	-29.650	-30.240
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	2.560-	-2.560	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.446-	-5.490	-5.290	-5.290	-5.290	-5.290
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	291-	-2.500	-500	-500	-500	-500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	0	-290	0	0	0	0
	42320000 Leasing	226-	0	0	0	0	0
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	656-	-2.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	274-	-200	-290	-290	-290	-290
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.171-	-47.430	-36.200	-37.660	-38.150	-38.150
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	308-	-50	-50	-50	-50	-50
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	14.283-	-20.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	643-	-1.000	-680	-680	-680	-680
	44310000 Bürobedarf	127-	-180	-150	-150	-150	-150
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	329-	-400	-390	-390	-390	-390
	44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	612-	0	0	0	0	0
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	228-	-300	-290	-290	-290	-290
	44317000 EDV-Kosten	12.641-	-25.500	-12.640	-14.100	-14.590	-14.590
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	263.431-	-323.620	-270.690	-276.700	-281.840	-286.570
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	36.459	-14.970	28.980	30.300	31.160	26.430
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-51.990	-99.390	-80.540	-111.750	-101.630
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-51.990	-99.390	-80.540	-111.750	-101.630
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	36.459	-66.960	-70.410	-50.240	-80.590	-75.200

33110000	Gutachten- und Auskunftgebühren
34820000	Abmangelbeteiligung durch die Gemeinden und Städte Löchgau, Freudental, Bönningheim, Erligheim, Gemmrigheim, Kirchheim, Walheim, Mundelsheim und Hessigheim (die Abmangelbeteiligung der Stadt Besigheim stellt der Nettoressourcenbedarf dar)
Berechnung der vorläufigen Umlage 2026	
Einwohnerzahl zum 30.06.2025 (51.686 EW) *	
	ordentliche Aufwendungen 270.690 €
	Aufwendungen aus Innerer Verrechnung 99.390 €
	<u>abzgl. Erträge</u> 89.000 €
	zu deckender Abmangel 281.080 € (5,44 € / EW)
	Erstattungsbetrag durch Mitgliedsgemeinden: 210.670 €
40*	Die Personalkosten des/der Stelleninhaber/in zur Geschäftsstellenleitung finden künftig zu einem anderem Prozentsatz Abbildung als bisher. Allerdings fallen durch einen Personalwechsel über eine gewissen Einarbeitungszeit höhere und überschneidende Personalaufwendungen an
42220000	im Jahr 2025 erhöhter Ansatz wegen Erwerb von fünf gebrauchten iPads und sonstige Ausstattung
42310000/ 42320000	seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird künftig nach erfolgter Neuausschreibung als Miete bei Sachkonto 42310000 abgebildet
42612000	Seminar- und Fortbildungskosten für Mitarbeiter
42710000	Sachkosten der Geschäftsleitung und Mitarbeiter, Aufwendungen für die Neukalkulation der Gutachterausschussgebührensatzung sowie Pflegekosten der Allgemeinen Kaufpreissammlung
44210000	Aufwandsentschädigung für Gutachter
44317000	Aufbau und Pflege Bodenrichtwertkarte und sonstige Lizenzen sowie Aufwendungen für EDV-Programme, etc.

* Anpassung zum 01.01.2026 gemäß Vertrag eigentlich mit Werten zum 30.09.2025. Da diese noch nicht vorliegen, wurde der Stichtag 30.06.2025 unter Berücksichtigung der Zensusergebnisse 2022 verwendet. Eine Abrechnung erfolgt vertragskonform. Änderungen können sich zudem im Zusammenhang

TH02 Dienstleistungen
PB52 Bauen und Wohnen
5220 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	5.540	5.540	5.540	5.540	5.540
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	5.540	5.540	5.540	5.540	5.540
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	222.201	307.540	264.710	276.780	280.860	280.860
	34110000 Mieten und Pachten	219.723	307.410	264.710	276.780	280.860	280.860
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.478	130	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.506	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.506	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	233	0	0	0	0	0
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	233	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	224.940	313.080	270.250	282.320	286.400	286.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.321-	-150.230	-174.820	-163.940	-154.510	-151.590
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	47.984-	-57.500	-84.000	-65.500	-50.650	-47.150
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	875-	0	0	0	0	0
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	10.537-	-9.550	-10.000	-10.500	-11.000	-11.500
	42411000 Aufwendungen für Heizung	52.440-	-14.950	-14.770	-17.980	-18.810	-18.810
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	11.174-	-12.460	-10.590	-10.790	-10.930	-11.010
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	668-	-750	-870	-870	-870	-870
	42414000 Aufwendungen für Strom	45.200-	-36.630	-29.170	-32.830	-35.610	-35.610
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	6.896-	0	-2.340	-2.340	-2.340	-2.340
	42416000 Aufwand für Versicherungen	12.962-	-9.410	-13.270	-13.320	-13.530	-13.530
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	7.479-	-8.630	-9.810	-9.810	-10.770	-10.770
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.107-	-100	0	0	0	0
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-250	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	25.209-	-72.200	-70.680	-66.150	-65.910	-65.680
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-72.200	-70.680	-66.150	-65.910	-65.680
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	25.209-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.525-	-3.680	-2.780	-2.800	-2.810	-2.810
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	72-	0	0	0	0	0
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	1.225-	0	-490	-490	-490	-490
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.280-	-3.680	-2.290	-2.310	-2.320	-2.320
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	33.946-	0	0	0	0	0
	44820000 Säumniszuschläge	2-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	260.055-	-226.110	-248.280	-232.890	-223.230	-220.080

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	35.115-	86.970	21.970	49.430	63.170	66.320
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	86.987-	-68.220	-133.860	-132.560	-142.500	-131.240
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	86.987-	-68.220	-133.860	-132.560	-142.500	-131.240
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	122.102-	18.750	-111.890	-83.130	-79.330	-64.920

Der Produktbereich 52 20 enthält die Kostenstellen

52 20 00 00 *Wohngebäude allgemein*

52 20 00 01 *Sonstige Gebäude*

- 34110000 Mieterträge für städtische Objekte. Die Neuvermietung der Wohnungen im Friedrich-Schelling-Weg hat Berücksichtigung gefunden
- 42412000 Wasserzins, Schmutz- und Niederschlagswassergebühr für städtische Gebäude
- 42310000 Miete und Nebenkosten für Räumlichkeiten Hauptstr. 49
- 42147000 Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden.
- 42110000 Allgemeine Unterhaltung der städtischen Wohnungseinrichtungen. Nebst Planansätzen für die allgemeinen Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten sind in 2026 Aufwendungen für die Erneuerung der Heizung im Wasserturm (Vereinszimmer) und für Streifarbeiten an Fenster und Fassade in der Pfarrgasse 24 berücksichtigt

TH02 Dienstleistungen
PB52 Bauen und Wohnen
5230 Denkmalschutz und sonst. Grundvermögen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	14.000	0	0	15.000	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	0	14.000	0	0	15.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0	0	0	4.740
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	0	0	0	0	4.740
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.007	46.850	42.000	42.000	42.000	42.000
	34110000 Mieten und Pachten	41.007	46.750	42.000	42.000	42.000	42.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	100	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	41.007	60.850	42.000	42.000	57.000	46.740
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.739-	-86.850	-121.900	-6.900	-87.480	-7.480
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	8.833-	-80.000	-115.000	0	-80.000	0
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	5-	-150	-10	-10	-10	-10
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	40	0	-50	-50	-50	-50
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	941-	-4.700	-5.840	-5.840	-6.420	-6.420
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0	-1.000	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	500-	0	0	0	0	-8.930
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	0	0	0	0	-8.930
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	500-	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	0	-100	0	0	0	0
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	0	-100	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.239-	-86.950	-121.900	-6.900	-87.480	-16.410
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	30.768	-26.100	-79.900	35.100	-30.480	30.330
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	28.740-	-47.540	-33.370	-24.330	-32.230	-24.520
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.740-	-47.540	-33.370	-24.330	-32.230	-24.520
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.027	-73.640	-113.270	10.770	-62.710	5.810

Der Produktbereich 52 30 enthält die Kostenstellen

52 30 00 01 *Denkmalschutz*

52 30 00 02 *sonst. Grundvermögen*

31410000 Zuwendung vom Land für die Sanierung der Stadtmauer

42110000 allgemeine Unterhaltung denkmalgeschützter Einrichtungen

42120000 In den Jahren 2025 und 2026 wird die bereits beschlossene Sanierung der Stadtmauer (im Bereich „Auf der Mauer“) umgesetzt. In der Finanzplanung ist davon auszugehen, dass weitere Maßnahmen folgen

42417000 Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 53

Ver- und Entsorgung

TH02 **Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.699	9.500	12.700	12.900	13.000	13.100
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	9.699	9.500	12.700	12.900	13.000	13.100
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.647	2.500	2.650	2.650	2.660	2.670
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	2.647	2.500	2.650	2.650	2.660	2.670
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	297.212	290.000	300.000	303.000	310.000	310.000
	35110000 Konzessionsabgaben	297.212	290.000	300.000	303.000	310.000	310.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	309.558	302.000	315.350	318.550	325.660	325.770
15	- Abschreibungen	0	-140	-140	-140	-140	-140
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-140	-140	-140	-140	-140
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.507-	0	-5.000	-6.500	-8.000	-8.000
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	8.507-	0	-5.000	-6.500	-8.000	-8.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.885-	-15.000	-12.000	-13.000	-15.000	-15.000
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0	-15.000	-12.000	-13.000	-15.000	-15.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	2.885-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.392-	-15.140	-17.140	-19.640	-23.140	-23.140
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	298.166	286.860	298.210	298.910	302.520	302.630
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-6.130	-3.890	-3.990	-4.180	-4.130
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-6.130	-3.890	-3.990	-4.180	-4.130
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	298.166	280.730	294.320	294.920	298.340	298.500

Der Produktbereich 53 10 enthält die Kostenstelle

53 10 00 01 Elektrizitätsversorgung

34870000	Kommunalrabatt (Netznutzungsnachlass)
35110000	Konzessionsabgaben der EnBW gemäß Konzessionsvertrag
36510000	Dividendenausschüttung durch den Neckar-Energieverband
44530000	Weiterleitung Konzessionsanteil an den ZVIG Besigheim
45990000	Avalprovision der Netze BW aus Rückbürgschaften

TH02 **Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5320 **Gasversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.737	9.000	9.500	9.500	9.600	9.600
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	8.737	9.000	9.500	9.500	9.600	9.600
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.918	27.000	22.000	24.500	27.000	27.000
	35110000 Konzessionsabgaben	21.918	27.000	22.000	24.500	27.000	27.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.655	36.000	31.500	34.000	36.600	36.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.828-	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	3.828-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.828-	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.827	36.000	31.500	34.000	36.600	36.600
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	26.827	36.000	31.500	34.000	36.600	36.600

Der Produktbereich 53 20 enthält die Kostenstelle

53 20 00 01 **Gasversorgung**

34870000 Kommunalrabatt (Netznutzungsnachlass)
35110000 Konzessionsabgaben der Netze BW gemäß Konzessionsvertrag

TH02 **Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	120.000	78.000	80.000	85.000	85.000
	35110000 Konzessionsabgaben	0	120.000	78.000	80.000	85.000	85.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	120.000	78.000	80.000	85.000	85.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	120.000	78.000	80.000	85.000	85.000
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	0	120.000	78.000	80.000	85.000	85.000

Der Produktbereich 53 30 enthält die Kostenstelle

53 30 00 01 **Wasserversorgung**

35110000 seit 2013 wird hier die Konzessionsabgabe des Eigenbetriebs Wasserversorgung / Versorgungsbetriebe Besigheim an den städtischen Haushalt verbucht

TH02 Dienstleistungen
PB53 Ver- und Entsorgung
5360 Vers. m. Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	3.050	2.350	13.960	13.670	13.390
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	3.050	2.350	13.960	13.670	13.390
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	3.050	2.350	13.960	13.670	13.390
15	- Abschreibungen	0	-5.250	-5.410	-17.010	-16.660	-16.320
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-5.250	-5.410	-17.010	-16.660	-16.320
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-5.250	-5.410	-17.010	-16.660	-16.320
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-2.200	-3.060	-3.050	-2.990	-2.930
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-2.200	-3.060	-3.050	-2.990	-2.930

Der Produktbereich 53 60 enthält die Kostenstelle

53 60 00 01 Breitbandversorgung

31610000 Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau

47110000 aus dem Breitbandausbau resultierende Abschreibungen

Glasfaserausbau Gewerbegebiete und „graue/weiße Flecken“ sowie Schulen sind im Finanzhaushalt berücksichtigt

TH02 **Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5370 **Abfallwirtschaft**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.985	6.500	15.000	15.000	15.000	15.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	14.985	6.500	15.000	15.000	15.000	15.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	14.985	6.500	15.000	15.000	15.000	15.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.204-	-3.500	-3.430	-3.430	-3.430	-3.430
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	13.153-	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	51-	-2.500	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
15	- Abschreibungen	0	-2.980	-2.980	-2.980	-2.980	-2.980
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-2.980	-2.980	-2.980	-2.980	-2.980
17	- Transferaufwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.204-	-7.480	-7.410	-7.410	-7.410	-7.410
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.781	-980	7.590	7.590	7.590	7.590
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-57.280	-53.870	-51.880	-58.060	-52.230
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-57.280	-53.870	-51.880	-58.060	-52.230
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.781	-58.260	-46.280	-44.290	-50.470	-44.640

Der Produktbereich 53 70 enthält die Kostenstellen

53 70 00 01 **Abfallbeseitigung**

53 70 00 03 **Häckselplatz „Ottmarsheim“**

53 70 00 04 **Häckselplatz „Lange Heg“**

34820000 Erstattung der Gemeinde Ingersheim für den Betrieb des Häckselplatzes „Lange Heg“ gemäß Vereinbarung aus dem Jahr 2006

42710000 Unterhaltungsarbeiten Häckselplatz „Lange Heg“

42120000 In 2024 umfassende Maßnahmen beim Häckselplatz Lange Heg (Erdlager ausbaggern und Entsorgung Aushub sowie Herstellung Zaunanlage/Baustellenlager für Jahres-Unternehmer). Ab 2025 wurde ein Ansatz für allgemeine Aufwendungen nur noch berücksichtigt.

43180000 Zuschuss Mülleimereinhausungen auf öffentlichen Flächen in der Altstadt. Die Unterstützung im Finanzhaushalt (Maßnahmen > 1.000 € netto) wurde auf unbestimmte Zeit ausgesetzt.

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 54

Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Gemeindestraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	344.080	326.410	326.410	591.780	304.920
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	15.820	38.740	38.740	315.260	43.240
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0	328.260	287.670	287.670	276.520	261.680
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.884	14.130	22.530	25.130	25.230	25.330
	34110000 Mieten und Pachten	26	30	30	30	30	30
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	30.857	14.100	22.500	25.100	25.200	25.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.752	14.500	15.200	15.300	15.400	15.500
	34810000 Erstattungen vom Land	17.075	14.500	14.500	14.600	14.700	14.800
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	677	0	700	700	700	700
11	= Anteilige ordentliche Erträge	48.636	372.710	364.140	366.840	632.410	345.750
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464.074-	-322.620	-365.490	-420.070	-380.010	-381.960
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	384.811-	-231.000	-281.000	-331.000	-289.000	-289.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.462-	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	1.107-	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.098-	-1.500	-1.070	-1.170	-1.170	-1.170
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	935-	-6.000	-970	-1.460	-1.460	-1.460
	42414000 Aufwendungen für Strom	71.925-	-79.500	-77.320	-81.310	-83.250	-85.200
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	0	0	0	0	0
	42416000 Aufwand für Versicherungen	118-	-100	-130	-130	-130	-130
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	618-	-750	-730	-730	-730	-730
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-20	-20	-20	-20	-20
15	- Abschreibungen	2.857-	-609.190	-612.530	-629.390	-622.270	-619.330
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-609.190	-612.530	-629.390	-622.270	-619.330
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	2.857-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31-	-187.250	-187.230	-182.230	-182.230	-182.230
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	31-	-50	-30	-30	-30	-30
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	-187.000	-187.000	-182.000	-182.000	-182.000
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-200	-200	-200	-200	-200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	466.962-	-1.119.060	-1.165.250	-1.231.690	-1.184.510	-1.183.520
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	418.326-	-746.350	-801.110	-864.850	-552.100	-837.770
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	71.171-	-681.150	-542.160	-528.510	-575.510	-532.260
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	71.171-	-681.150	-542.160	-528.510	-575.510	-532.260

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	489.497-	-1.427.500	-1.343.270	-1.393.360	-1.127.610	-1.370.030

Der Produktbereich 54 10 enthält folgende Kostenstellen

54 10 00 01 Gemeindestraßen

54 10 00 02 Radwege

54 10 00 03 Straßenbeleuchtung

54 10 00 04 Brunnen

54 10 00 05 Straßenbegleitgrün

34610000 u.a. Ersatz von Bund und Land für die Beleuchtung der Fußgängerüberwege an Bundes- und Landesstraßen

3483000 Erstattungen des ZVIG Besigheim in Bezug auf Rechnungen, die zunächst über die Stadt Besigheim beglichen werden. Manchmal ist eine getrennte Rechnungslegung bei gemeinsamer Beauftragung leider nicht möglich (Straßenbegleitgrün, etc.)

42120000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Treppen	90.000 €
	Planung hydraulische Polleranlage als Bevölkerungsschutz	15.000 €
	Unterhaltung Radwege	11.000 €
	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	88.000 €
	Grün- und Baumpflegearbeiten, Straßenbegleitgrün	75.000 €
	<u>Unterhaltung von Brunnen</u>	<u>2.000 €</u>
		281.000 €

42220000 Aufwendungen für Verkehrsmöblierung, wie Straßenschilder, Poller, Inseln, Absperrungen, etc. (wurde bisher unter SK 42120000 dargestellt)

42414000 Betriebsstrom der Straßenbeleuchtung

44550000 Anteil an der Straßenentwässerung

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	325	350	350	350	350	350
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	325	350	350	350	350	350
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	34800000 Erstattungen vom Bund	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	34810000 Erstattungen vom Land	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	0	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	325	6.850	7.350	7.350	7.350	7.350
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.138-	-63.500	-60.850	-62.790	-65.710	-65.360
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.132-	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	0	-500	-500	-500	-500	-150
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	957-	0	0	0	0	0
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	45.136-	-32.000	-34.040	-35.980	-38.900	-38.900
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	18.913-	-29.000	-24.310	-24.310	-24.310	-24.310
15	- Abschreibungen	0	-1.280	-320	0	0	0
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-1.280	-320	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	66.138-	-64.780	-61.170	-62.790	-65.710	-65.360
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	65.813-	-57.930	-53.820	-55.440	-58.360	-58.010
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-171.570	-142.050	-137.790	-154.000	-138.120
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-171.570	-142.050	-137.790	-154.000	-138.120
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	65.813-	-229.500	-195.870	-193.230	-212.360	-196.130

Der Produktbereich 54 50 enthält die Kostenstelle

54 50 00 01 Straßenreinigung

34610000	Ersatz der EnBW für Reinigung und Winterdienst an den Trafostationen
3480000	Erstattung vom Bund für Reinigung und Winterdienst auf Bundesstraßen + Autobahnzubringer
34810000	Erstattung vom Land für Winterdienst auf Landstraßen und Brücken
34840000	Erstattung der Netze BW für Räumdienst an Trafostationen
4241*	Aufwand für Reinigung und Abfallbeseitigung öffentliche Verkehrs- und Straßenflächen sowie Aufwand für Beauftragung von Unternehmen (Fremdvergabe)
42710000	Materialkosten für den Winterdienst und Straßenreinigung

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5460 Parkierungseinrichtungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	830	830	830	830	830
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	830	830	830	830	830
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	96.487	140.000	145.000	149.500	152.500	152.500
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	96.487	140.000	145.000	149.500	152.500	152.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.500	500	500	500	500
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	5.500	500	500	500	500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	425	0	0	0	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	425	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	96.912	146.330	146.330	150.830	153.830	153.830
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.973-	-42.380	-42.050	-36.900	-29.180	-29.180
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	602-	-12.650	-7.850	-2.650	-2.650	-2.650
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	14.715-	-4.500	-20.000	-20.000	-12.000	-12.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.308-	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	911-	0	-980	-980	-980	-980
	42414000 Aufwendungen für Strom	27.166-	-13.400	-340	-390	-390	-390
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	1.071-	0	-980	-980	-980	-980
	42416000 Aufwand für Versicherungen	2.110-	-2.590	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	981-	-2.490	-2.720	-2.720	-3.000	-3.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	6.110-	-5.500	-5.830	-5.830	-5.830	-5.830
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-150	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0	-38.690	-36.950	-36.860	-38.800	-56.760
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-38.690	-36.950	-36.860	-38.800	-56.760
17	- Transferaufwendungen	22-	0	0	0	0	0
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	22-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.569-	-96.960	-5.910	-5.910	-5.910	-5.910
	44290000 sons. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	2.037-	-2.500	-2.530	-2.530	-2.530	-2.530
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	802-	-850	-830	-830	-830	-830
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	462-	-640	-450	-450	-450	-450
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	-90.870	0	0	0	0
	44910000 Weitere sonstige zw. Aufw. a. lfd. Vw-Tätig	2.269-	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	60.565-	-178.030	-84.910	-79.670	-73.890	-91.850
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	36.347	-31.700	61.420	71.160	79.940	61.980

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-130.230	-191.270	-187.800	-197.280	-211.240
23	- kalkulatorische Kosten	0	-28.670	-28.420	-39.140	-62.950	-860
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-28.670	-28.420	-39.140	-62.950	-860
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-158.900	-219.690	-226.940	-260.230	-212.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	36.347	-190.600	-158.270	-155.780	-180.290	-150.120

Der Produktbereich 54 60 enthält die Kostenstellen

54 60 00 01 öffentliche Parkplätze

54 60 00 02 Tiefgaragen

54 60 00 03 BgA Parkierung

33210000 Parkgebühren (Bewohnerparkausweise und Ausnahmegenehmigungen werden als Sondernutzungsgebühren bei Produktbereich 12 20 abgebildet)

31610000 einmalige Stellplatzablösung von Privatem Unternehmen

34610000 Umsatzbeteiligung am Ladevorgang E-Ladestationen

42120000 allgemeine Unterhaltungsausgaben für öffentliche Parkplätze. In 2026 besteht das Erfordernis in den beiden Tiefgaragenabfahrten die Beleuchtung zu erneuern. Außerdem ist in den Jahren 2026 und 2027 eine Aufwertung der Pflanzungen am WoMo-Platz geplant

42220000 Aufwendungen für Beschilderungen, etc.

42417000 Grundsteueranteil Tiefgarage in der Hauptstr. (Alte Kelter). Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden.

42710000 Servicevertrag Parkscheinautomaten und allg. Betriebsaufwendungen für Automaten + Ladestationen

42410000 Dieses Sachkonto wird seit 2024 nicht mehr geplant. Bewirtschaftet werden die detaillierteren Sachkonten im Bereich 4241*

42415000 Aufwand für die Reinigung der Fahrgastwartehäuschen

44550000 Da sich das im Eigenbetrieb abgebildete EnzParkhaus in Summe finanziell selbst nicht trägt und auch die Überschüsse der Betriebssparte Elektrizität nicht (immer) ausreichend sind, ist es dauerhaft notwendig den Erfolgsplan durch den städtischen Kernhaushalt auszugleichen. Ein Ausgleich kann und darf erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Gemeinderat erfolgen. Hierbei handelt es sich um eine bilanzielle Verbuchungsweise, die sich nicht auf die Gewinn- und Verlustrechnung (Erfolgsplan) niederschlägt. Der jährliche und nicht durch die Betriebssparte „Elektrizität“ gedeckte Fehlbetrag schlägt sich als Ergebnis im Gesamterfolgsplan nieder (mit Ausnahme des Jahres 2028).

Eine Darstellung der Querfinanzierung auf dem Sachkonto 44550000 entfällt aus rechtlichen Gründen daher künftig.

44910000 Aufwendungen für Zahlungsmöglichkeiten per EC-Karte, etc.

47110000 sinkende Abschreibungen, da die Tiefgarage in der Alten Kelter vollständig abgeschrieben ist

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	4.800	1.470	1.370	4.900	19.480
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	4.800	1.470	1.370	4.900	19.480
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.500	0	0	0	0	0
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	6.500	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.500	4.800	1.470	1.370	4.900	19.480
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.948-	-1.330	-73.700	-2.710	-2.710	-2.710
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	-1.300	-730	-730	-730	-730
	42416000 Aufwand für Versicherungen	31-	-30	-30	-30	-30	-30
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	54.917-	0	-72.940	-1.950	-1.950	-1.950
15	- Abschreibungen	0	-7.000	-4.530	-4.400	-10.970	-36.890
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-7.000	-4.530	-4.400	-10.970	-36.890
17	- Transferaufwendungen	46.792-	-119.000	-110.000	0	0	0
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	46.792-	-115.000	-110.000	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0	-4.000	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8-	-10	-10	-10	-10	-10
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	8-	-10	-10	-10	-10	-10
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	101.749-	-127.340	-188.240	-7.120	-13.690	-39.610
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	95.249-	-122.540	-186.770	-5.750	-8.790	-20.130
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-30.910	-31.630	-25.590	-28.650	-25.450
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-30.910	-31.630	-25.590	-28.650	-25.450
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	95.249-	-153.450	-218.400	-31.340	-37.440	-45.580

Der Produktbereich 54 70 enthält die Kostenstelle

54 70 00 01 Förderung ÖPNV

31610000	Resultierend aus der Darstellung des barrierefreien Umbaus der Bushaltestellen im Finanzhaushalt
34830000	Anteil des ZVIG Besigheim am Aufwand für den Buslinienverkehr (Beschluss der Verbandsversammlung vom 15.10.2001) entfällt seit 2021 in der Verbuchung, da sich das Buskonzept geändert hat. Aufgrund verzögerter Jahresabschlusserstellung wurde die Abrechnung aus dem Jahr 2020 im Rechnungsjahr 2024 verbucht
42415000	Aufwand für die Reinigung im Bereich des Busbahnhofes
42710000	Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen stellt einen investiven Prozess dar und kommt künftig im Finanzhaushalt zur Abbildung. Rechnungsergebnis der Vorjahre wird entsprechend korrigiert.

43170000	Im Jahr 2026 erfolgt noch ein Zuschuss zum On-Demand-Verkehr. Im Rahmen der Haushaltsstrukturberatungen wurde bereits die Abschaffung des Stadtliniientickets durch den Gemeinderat beschlossen. Ab 2027 werden keine Planansätze mehr benötigt
43180000	ein Zuschuss für den Nachtbusverkehr muss nicht mehr geleistet werden
47110000	Resultierend aus der Darstellung des barrierefreien Umbaus der Bushaltestellen im Finanzhaushalt

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5490 Öffentliche Toilettenanlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	920	920	920	920	920
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	920	920	920	920	920
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	971	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	971	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	971	920	920	920	920	920
12	- Personalaufwendungen	20.362-	-22.060	-21.800	-22.240	-22.690	-23.140
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	16.094-	-17.000	-17.990	-18.350	-18.720	-19.090
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	959-	-1.460	-20	-20	-20	-20
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	3.309-	-3.600	-3.790	-3.870	-3.950	-4.030
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.629-	-41.570	-41.250	-44.850	-45.140	-44.640
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	3.564-	-4.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	0	-2.000	-500	-500	-500	-500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	-100	-100	-100	-100	-100
	42411000 Aufwendungen für Heizung	3.896-	-5.000	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	5.886-	-6.000	-5.840	-6.030	-6.320	-6.320
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	234-	-550	-240	-240	-240	-240
	42414000 Aufwendungen für Strom	1.395-	-1.800	-1.460	-1.460	-1.460	-1.460
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	27.862-	-20.000	-24.310	-27.720	-27.720	-27.720
	42416000 Aufwand für Versicherungen	90-	-70	-70	-70	-70	-70
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	0	-500	-500	-500	-500	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	703-	0	0	0	0	0
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-1.050	-350	-350	-350	-350
15	- Abschreibungen	0	-8.690	-8.690	-8.690	-8.690	-8.690
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-8.690	-8.690	-8.690	-8.690	-8.690
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.490-	-490	-1.070	-1.070	-1.070	-1.070
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	953-	0	-500	-500	-500	-500
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	537-	-490	-570	-570	-570	-570
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	65.481-	-72.810	-72.810	-76.850	-77.590	-77.540
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	64.510-	-71.890	-71.890	-75.930	-76.670	-76.620
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	7.908-	-15.380	-11.560	-12.170	-12.730	-12.150
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.908-	-15.380	-11.560	-12.170	-12.730	-12.150
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	72.418-	-87.270	-83.450	-88.100	-89.400	-88.770

Der Produktbereich 54 90 enthält die Kostenstelle

54 90 00 01 *öffentliche Toiletten*

54 90 00 02 *mobiler Toilettenwagen*

34610000 Mögliche Erträge aus der Verleihung Toilettenwagen und sonst. Ersätze wurde nicht mehr in Ansatz gebracht, da in den vergangenen Jahren keinerlei Erträge erwirtschaftet wurden

42510000 Kfz-Steuer und Unterhaltung Toilettenwagen

42710000/
42714000 Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 55

Natur- u. Landschaftspflege, Friedhofswesen

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.350	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	4.350	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	55.010	57.290	63.240	62.600	62.150
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	55.010	57.290	63.240	62.600	62.150
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.700	1.700	1.700	1.700
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	1.700	1.700	1.700	1.700
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.350	55.010	58.990	64.940	64.300	63.850
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.442-	-128.150	-86.080	-88.620	-94.120	-94.120
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	1.974	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	119.673-	-113.400	-71.400	-73.400	-78.400	-78.400
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.796-	-2.500	-2.500	-2.750	-3.250	-3.250
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	277-	-200	-70	-70	-70	-70
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	5.418-	-5.700	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540
	42414000 Aufwendungen für Strom	3.234-	-3.500	-3.110	-3.400	-3.400	-3.400
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	18-	-2.250	-1.460	-1.460	-1.460	-1.460
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-600	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	0	-300.460	-318.600	-329.620	-327.440	-323.160
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-300.460	-318.600	-329.620	-327.440	-323.160
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.070-	-1.200	-970	-970	-970	-970
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.070-	-1.200	-970	-970	-970	-970
	44820000 Säumniszuschläge	1-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	131.512-	-429.810	-405.650	-419.210	-422.530	-418.250
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	127.162-	-374.800	-346.660	-354.270	-358.230	-354.400
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	58.869-	-194.790	-132.120	-128.270	-142.240	-129.390
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	58.869-	-194.790	-132.120	-128.270	-142.240	-129.390
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	186.032-	-569.590	-478.780	-482.540	-500.470	-483.790

Der Produktbereich 55 10 enthält die Kostenstellen

55 10 00 01 öffentliches Grün

55 10 00 02 Spielplätze

55 10 00 03 Trimm-Dich-Pfad

55 10 00 04 Bolzplätze

42120000	Unterhaltung der Parkanlagen, Wege und Plätze	45.000 €
	Unterhaltung der Spielplätze	25.000 €
	Bolzplätze	400 €
	<u>Unterhaltung des Trimm-Dich-Pfads</u>	<u>1.000 €</u>
	Gesamt	71.400 €

Die in den letzten Jahren gestiegenen Unterhaltungskosten sollen ab dem Jahr 2026 durch Neueinstellung im Bereich der Stadtgärtnerei reduziert werden

42220000 Spielgeräte unter 1.000 € netto

47110000 Abschreibungen im Zusammenhang mit einzelnen Maßnahmen im Bereich des südlichen Enzparkes wurden berücksichtigt. Die Abschreibungen der Fuß- und Radwegbrücke werden unter dem Produktbereich 54 10 abgebildet. Fertigstellungen rund um den Nordpark wurden ebenfalls berücksichtigt.

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Anlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	46.026	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	46.026	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	46.026	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.571-	-15.000	-15.050	-15.050	-15.550	-16.050
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	38.542-	-15.000	-15.000	-15.000	-15.500	-16.000
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	29-	0	-50	-50	-50	-50
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	38.571-	-15.000	-15.050	-15.050	-15.550	-16.050
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.455	-15.000	-15.050	-15.050	-15.550	-16.050
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-32.740	-59.610	-57.340	-64.100	-58.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-32.740	-59.610	-57.340	-64.100	-58.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.455	-47.740	-74.660	-72.390	-79.650	-74.050

Der Produktbereich 55 20 enthält die Kostenstelle

55 20 00 01 Wasserläufe/-bau

- 31410000 Im Jahr 2024 wurden im Rahmen der Hochwasserkatastrophe im Juni Mittel über das Land zur Beseitigung von Schäden gewährt
- 42120000 Umbau und Instandsetzungsarbeiten an Wasserläufe und Gräben sowie Schiffsanlegestelle

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	276.597	282.200	302.500	312.000	317.500	317.500
	33110000 Verwaltungsgebühren	1.715	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	540	0	0	0	0	0
	33210001 Bestattungsgebühren	37.500	39.000	45.000	47.500	50.000	50.000
	33210002 Grabberichtigungsgebühren	236.842	241.200	255.000	262.000	265.000	265.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.386	15.370	15.350	15.350	15.350	15.350
	34110000 Mieten und Pachten	290	320	300	300	300	300
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	22.096	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	50	50	50	50	50
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26	30	30	30	30	30
	34810000 Erstattungen vom Land	26	30	30	30	30	30
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	3	10	10	10	10	10
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	3	10	10	10	10	10
11	= Anteilige ordentliche Erträge	299.011	297.610	317.890	327.390	332.890	332.890
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.605-	-130.600	-130.640	-146.630	-154.640	-135.640
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	13.171-	-5.000	-5.000	-6.500	-7.000	-7.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	26.838-	-20.000	-20.000	-21.000	-21.000	-22.000
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	-200	-200	-200	-200	-200
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	386-	-500	-500	-500	-500	-500
	42411000 Aufwendungen für Heizung	2.096-	-2.200	-2.190	-2.430	-2.430	-2.430
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.061-	-3.500	-2.920	-2.920	-2.920	-2.920
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	4.829-	-6.500	-4.860	-5.350	-5.840	-5.840
	42414000 Aufwendungen für Strom	2.930-	-3.100	-2.920	-3.110	-3.110	-3.110
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	16.828-	-6.500	-8.270	-5.840	-4.860	-4.860
	42416000 Aufwand für Versicherungen	717-	-600	-780	-780	-780	-780
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	85.751-	-80.000	-82.000	-97.000	-105.000	-85.000
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	0	-1.500	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	2.522-	-28.490	-28.060	-28.600	-29.030	-28.760
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-28.490	-28.060	-28.600	-29.030	-28.760
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	2.522-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	602-	-3.700	-3.040	-7.540	-3.040	-3.040
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	34-	0	0	0	0	0
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	0	0	-500	-5.000	-500	-500
	44317000 EDV-Kosten	0	-3.000	-1.460	-1.460	-1.460	-1.460

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	568-	-200	-580	-580	-580	-580
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	-500	-500	-500	-500	-500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	158.729-	-162.790	-161.740	-182.770	-186.710	-167.440
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	140.282	134.820	156.150	144.620	146.180	165.450
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	62.478-	-153.780	-168.800	-165.360	-178.940	-166.500
23	- kalkulatorische Kosten	0	-11.300	-10.540	-10.630	-9.770	-320
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-11.300	-10.540	-10.630	-9.770	-320
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	62.478-	-165.080	-179.340	-175.990	-188.710	-166.820
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	77.804	-30.260	-23.190	-31.370	-42.530	-1.370

Der Produktbereich 55 30 enthält die Kostenstelle

55 30 00 01 Bestattungswesen

34610000	sonstige privatrechtliche Ersätze
34810000	Kriegsgräberpauschale vom Land
42110000	Unterhaltung der Aussegnungshallen
42120000	allg. Unterhaltung, Wegereparaturen, Grün-, Pflanzen- sowie Baumpflege
42710000	u.a. enthaltener Aufwand für Grabaushub wird über die Grabberechtigungsgebühr (33210002) in Rechnung gestellt. In den Jahren 2027 und 2028 sind Planungshonorare berücksichtigt, um die allgemeine „Friedhofsentwicklung“ sowie die mögliche Schaffung weiterer Bestattungsformen zu definieren
44290000	Im Jahr 2027 ist von einer erneuten Kalkulation der Gebühren auszugehen. Hierfür wurden notwendige Dienstleistungskosten berücksichtigt
47110000	Steigerung der Abschreibungshöhe aufgrund geplanter Neuanlage von Grabfeldern

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.587-	-15.050	-17.450	-16.450	-16.950	-17.450
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	13.100-	-10.000	-14.000	-13.000	-13.500	-14.000
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	0	-50	-50	-50	-50	-50
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	4.486-	-5.000	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
17	- Transferaufwendungen	352	0	0	0	0	0
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	352	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	336-	-1.120	-2.440	-2.440	-2.440	-2.440
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	240-	-800	-290	-290	-290	-290
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	96-	-120	-100	-100	-100	-100
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-200	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.571-	-16.170	-19.890	-18.890	-19.390	-19.890
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.571-	-16.170	-19.890	-18.890	-19.390	-19.890
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-5.230	-7.490	-7.200	-7.920	-7.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-5.230	-7.490	-7.200	-7.920	-7.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	17.571-	-21.400	-27.380	-26.090	-27.310	-27.290

Der Produktbereich 55 40 enthält die Kostenstelle

55 40 00 01 Naturschutz

- 42120000 Unterhaltung Streuobstwiesen und Eingriffs-/Ausgleichsflächen (bisher im Ansatz bei PB 55 10 inbegriffen)
- 42710000 Aufwendungen für die Landschaftspflege. Das Streuobstwiesenprogramm wird auf unbestimmte Zeit ausgesetzt
- 44290000 Mitgliedsbeitrag NABU, BUND und Gesellschaft zur Förderung des Naturkundemuseums Stuttgart e.V.

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5550 Forstwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	137.327	97.150	114.200	116.200	121.200	121.200
	34110000 Mieten und Pachten	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	114.227	91.200	108.000	110.000	115.000	115.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	18.900	1.750	2.000	2.000	2.000	2.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.396	0	0	0	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	1.396	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	138.723	122.150	139.200	141.200	146.200	146.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.320-	-55.140	-78.670	-81.170	-83.670	-83.670
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	478-	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.275-	-100	-100	-100	-100	-100
	42416000 Aufwand für Versicherungen	49-	-40	-50	-50	-50	-50
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	806-	-1.500	-20	-20	-20	-20
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	51.713-	-50.000	-75.000	-77.500	-80.000	-80.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.674-	-19.480	-24.020	-25.150	-27.250	-27.250
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	316-	-280	-320	-350	-350	-350
	44310000 Bürobedarf	0	-100	-100	-100	-100	-100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	4.668-	-4.000	-4.500	-4.600	-4.700	-4.700
	44510000 Erstattungen an das Land	18.690-	-15.000	-19.000	-20.000	-22.000	-22.000
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	0	-100	-100	-100	-100	-100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	78.994-	-74.620	-102.690	-106.320	-110.920	-110.920
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	59.729	47.530	36.510	34.880	35.280	35.280
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-29.940	-23.010	-23.260	-25.260	-23.420
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-29.940	-23.010	-23.260	-25.260	-23.420
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	59.729	17.590	13.500	11.620	10.020	11.860

Der Produktbereich 55 50 enthält die Kostenstelle

55 50 00 02 Stadtwald

31410000	Landesförderungen für die Waldbewirtschaftung und Kulturpflege
34610000	Wildschadenersatz und sonstige Einnahmen
42120000	Wegeunterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke
42417000	Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden.
42710000	Holzfällung und -aufarbeitung, Waldkulturkosten, Bestandspflege
44290000	Mitgliedsbeiträge (PEFC, u.a.)
44510000	Forstverwaltungskostenbeitrag an den Landkreis Ludwigsburg sowie Aufwandserstattung für Holzverkauf

Teilweise Abweichungen zwischen Planansatz und IST-Zahlen wurden mit dem Fachbereich Wald beim Landratsamt Ludwigsburg für die Zukunft besser abgestimmt.

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5551 Landwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	450	2.110	7.040	6.810
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	0	450	2.110	7.040	6.810
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	200	0	450	2.110	7.040	6.810
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.744-	-25.230	-27.490	-27.490	-28.190	-28.190
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	8.216-	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	2.036-	-5.230	-7.000	-7.000	-7.700	-7.700
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	493-	0	-490	-490	-490	-490
15	- Abschreibungen	0	0	0	-2.920	-11.570	-11.180
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	0	0	-2.920	-11.570	-11.180
17	- Transferaufwendungen	50-	-6.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	50-	-6.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	674-	-810	-680	-700	-720	-720
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	674-	-810	-680	-700	-720	-720
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.468-	-32.540	-36.170	-39.110	-48.480	-48.090
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.268-	-32.540	-35.720	-37.000	-41.440	-41.280
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	31.632-	-44.970	-62.990	-60.610	-67.650	-61.380
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	31.632-	-44.970	-62.990	-60.610	-67.650	-61.380
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	42.900-	-77.510	-98.710	-97.610	-109.090	-102.660

Der Produktbereich 55 51 enthält die Kostenstelle

55 51 00 01 Land- und Forstwirtschaft

- 42417000 Grundsteuer landwirtschaftliche Flächen. Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden.
- 42120000 Unterhaltung / Sanierung Feldwege, Ackerflächen, Weinberge, Grünpflege sowie Mäharbeiten.
- 42710000 Aufwendungen im Zusammenhang mit dem/den Steillagenweintag(en)
- 43140000 Zuschüsse für landwirtschaftliche Maßnahmen und Beteiligung am Regionalmanagement Neckarschleife. Im Jahr 2024 war ein erhöhter Ansatz für die Steillagenförderung berücksichtigt. Diese konnte aufgrund von EU-rechtlichen Vorgaben nicht ausgeschüttet werden und kommt künftig nicht mehr zur Abbildung.

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 56

Umweltschutz (v. a. Klimaschutz)

TH02 Dienstleistungen
PB56 Umweltschutz
5610 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	50.000	50.000
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	0	0	0	0	50.000	50.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.563	0	0	0	0	0
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	30.563	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.563	0	0	0	50.000	50.000
12	- Personalaufwendungen	83.744-	-84.160	-115.890	-118.150	-120.450	-122.790
	40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	29.014-	-32.930	-37.370	-38.120	-38.880	-39.660
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	26.708-	-21.070	-40.760	-41.580	-42.410	-43.260
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	20.382-	-21.090	-21.850	-22.290	-22.740	-23.190
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	1.333-	-1.810	-3.510	-3.580	-3.650	-3.720
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	3.019-	-4.060	-9.200	-9.380	-9.570	-9.760
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	3.288-	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.513-	-55.500	-51.500	-51.500	-101.500	-101.500
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	918-	0	-500	-500	-500	-500
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.495-	-2.900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	109.101-	-52.600	-50.000	-50.000	-100.000	-100.000
15	- Abschreibungen	0	-7.500	-6.000	-16.400	-24.760	-32.280
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-7.500	-6.000	-16.400	-24.760	-32.280
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.981-	-56.280	-55.530	-59.530	-59.530	-60.530
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	37.344-	-56.000	-55.000	-59.000	-59.000	-60.000
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	407-	-280	-290	-290	-290	-290
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	230-	0	-240	-240	-240	-240
	44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. lfd.Vw-Tätig	5.000-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	239.239-	-203.440	-228.920	-245.580	-306.240	-317.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	208.675-	-203.440	-228.920	-245.580	-256.240	-267.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	116.760	104.070	104.050	103.960	103.960
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-50.840	-34.440	-36.300	-41.130	-40.450
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	65.920	69.630	67.750	62.830	63.510
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	208.675-	-137.520	-159.290	-177.830	-193.410	-203.590

Der Produktbereich 56 10 enthält die Kostenstelle

56 10 00 01 Klimaschutz

34840000	im Jahr 2024 Erstattungsleistungen einer Krankenkasse für eine in Elternzeit befindliche Mitarbeiterin
31410000	Fördermittel vom Land für Machbarkeitsstudien zur kommunalen Wärmeplanung
42710000	Umsetzung der Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept: Sanierungs- und Solaroffensive (PV-Sammelbestellung, Wärmebild-Spaziergänge, Fortführung Energiekarawane u.a.), Öffentlichkeitsarbeit, Aktualisierung Treibhausgasbilanz
44290000	Mitgliedsbeitrag und Prozessunterstützung LEA e.V. Darüber hinaus Aufwendungen für die Verbrauchsüberwachung durch ISUF
44910000	die Fördermaßnahmen u.a. für steckbare Solargeräte sollen gemäß AUT-Beschluss nicht weiter fortgesetzt werden
47110000	resultierend aus dem PV-Anlagenausbau auf städtischen Einrichtungen bzw. Gebäuden

Teilergebnishaushalt TH 02

Produktbereich 57

Wirtschaft und Tourismus

TH02 Dienstleistungen
PB57 Wirtschaft und Tourismus
5710 Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	812.547	306.050	890.800	895.000	900.000	900.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	812.547	306.050	890.800	895.000	900.000	900.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	812.547	306.050	890.800	895.000	900.000	900.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.667.144-	-1.659.330	-1.736.330	-1.738.500	-1.758.500	-1.758.500
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.599.934-	-1.649.330	-1.727.830	-1.730.000	-1.750.000	-1.750.000
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	67.210-	-10.000	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.667.144-	-1.659.330	-1.736.330	-1.738.500	-1.758.500	-1.758.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	854.597-	-1.353.280	-845.530	-843.500	-858.500	-858.500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-1.860	-128.850	-135.590	-138.750	-133.760
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-1.860	-128.850	-135.590	-138.750	-133.760
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	854.597-	-1.355.140	-974.380	-979.090	-997.250	-992.260

Der Produktbereich 57 10 enthält die Kostenstelle

57 10 00 01 Aufteilung ZVIG

Aufteilung der Steuereinnahmen beim Zweckverband Industriegebiet Besigheim:

34820000	Anteil von Mundelsheim	
	Grundsteuer B	62.720 €
	Gewerbsteuer	824.080 €
	Gesamt	890.800 €
44520000	Anteil der Mitgliedsgemeinden	
	Grundsteuer B	116.420 €
	Gewerbsteuer	1.611.410 €
	Gesamt:	1.727.830 €
44530000	Verwaltungs- und Verbandsumlage an den Gewerbe- und Innovationspark Mundelsheim (GIM)	

TH02 Dienstleistungen
PB57 Wirtschaft und Tourismus
5730 Stadth. Alte Kelter, Märkte, Werbetafeln

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	90.990	90.990	90.990	90.990	90.990
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	90.990	90.990	90.990	90.990	90.990
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	23.254	35.000	37.000	38.000	39.000	39.000
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	23.254	35.000	37.000	38.000	39.000	39.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.076	65.740	77.500	81.500	82.000	82.000
	34110000 Mieten und Pachten	11.404	13.200	38.500	39.000	39.000	39.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	20.299	30.000	32.000	35.000	35.000	35.000
	34610003 Rückeinspeisevergütungen	3.372	22.540	7.000	7.500	8.000	8.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	673	0	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	673	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	80	0	0	0	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	80	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	59.083	191.730	205.490	210.490	211.990	211.990
12	- Personalaufwendungen	135.706-	-141.680	-145.700	-148.620	-151.600	-154.630
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	105.317-	-108.930	-112.120	-114.360	-116.650	-118.980
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	8.567-	-9.350	-8.780	-8.960	-9.140	-9.320
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	21.822-	-23.400	-24.800	-25.300	-25.810	-26.330
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.919-	-139.480	-155.840	-160.760	-167.320	-167.570
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	69.388-	-17.000	-30.000	-30.000	-32.000	-32.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	0	-500	-750	-750	-750	-750
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	40-	-500	-500	-500	-500	-750
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	611-	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	33-	-250	0	0	0	0
	42311000 Miete von EDV-Ausstattung	0	0	-150	-150	-150	-150
	42320000 Leasing	193-	0	0	0	0	0
	42411000 Aufwendungen für Heizung	42.671-	-42.500	-41.330	-41.820	-43.760	-43.760
	42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.127-	-2.200	-2.430	-2.430	-2.430	-2.430
	42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.854-	-2.600	-2.050	-2.530	-2.530	-2.530
	42414000 Aufwendungen für Strom	65.642-	-45.000	-50.570	-53.490	-55.430	-55.430
	42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	552-	-500	-490	-490	-490	-490
	42416000 Aufwand für Versicherungen	10.413-	-8.530	-10.890	-10.940	-10.990	-10.990
	42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	2.862-	-5.400	-5.840	-6.320	-6.950	-6.950
	42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	361-	-500	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	6.651-	-6.000	-5.840	-5.840	-5.840	-5.840
	42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	519-	-3.000	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000
15	- Abschreibungen	379-	-171.350	-170.690	-165.570	-164.430	-164.310

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-171.350	-170.690	-165.570	-164.430	-164.310
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	379-	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.065-	-4.410	-6.850	-4.160	-4.170	-4.170
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	772-	-300	-3.000	-300	-300	-300
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	191-	-400	-390	-390	-390	-390
	44310000 Bürobedarf	104-	-180	-150	-150	-150	-150
	44312000 Post- und Fernmeldegebühren	1.016-	-1.200	-970	-970	-970	-970
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	9.945-	-2.330	-2.340	-2.350	-2.360	-2.360
	44820000 Säumniszuschläge	5-	0	0	0	0	0
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	7.033-	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	359.069-	-456.920	-479.080	-479.110	-487.520	-490.680
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	299.986-	-265.190	-273.590	-268.620	-275.530	-278.690
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	76.285-	-131.400	-149.130	-148.470	-160.570	-149.220
23	- kalkulatorische Kosten	0	-52.730	-50.150	-47.950	-45.750	-1.500
	98110000 Kalk. Zinsen	0	-52.730	-50.150	-47.950	-45.750	-1.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	76.285-	-184.130	-199.280	-196.420	-206.320	-150.720
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	376.271-	-449.320	-472.870	-465.040	-481.850	-429.410

Der Produktbereich 57 30 enthält die Kostenstellen

57 30 00 01 Märkte

57 30 00 02 Anschlagsäulen

57 30 00 03 Stadthalle

33210000 Saalmieten und Nutzungsgebühren für den großen und kleinen Saal, Vereinszimmer und Fasskeller. Erhöhung der Nutzungsgebühr ist geplant. Zudem wird auch bei innerstädtischer Nutzung eine weitere Verrechnung angestrebt. Auf diesem Sachkonot sind auch die Erträge gemäß Marktsatzung berücksichtigt

34110000 Pachtentgelt aus der Bewirtschaftung, Miete für die Verkaufsstellen der Felsengartenkellerei

42110000 allgemeine Unterhaltung und Wartung in der Stadthalle Alte Kelter

42220000 neues Mobiliar und sonstige Beschaffungen < 1.000 € netto

42310000/
42320000 seitheriges Leasing von EDV-Ausstattung (Drucker) wird künftig nach erfolgter Neuausschreibung als Miete bei Sachkonto 42310000 abgebildet

42417000 Auswirkungen der Grundsteuerreform auf städtische Steuerbelastung haben entsprechend Berücksichtigung gefunden

42710000 u.a. Aufwand für Musik beim Wochenmarkt, Beschilderung historischer Gebäude, etc.

42710000/
42714000 Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien (Hygienebedarf, etc.) werden künftig unter einem eigenen Sachkonto abgebildet

44110000 Aufwendungen für arbeitsmedizinischen Dienst und Arbeitssicherheit

47110000 steigende Abschreibungen ab dem Jahr 2021 wegen in 2020 umgesetzter Baumaßnahmen und Beschaffungen > 1.000 € netto

TH02 **Dienstleistungen**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	25.000	10.000	25.000	25.000	25.000
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	0	25.000	10.000	25.000	25.000	25.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.245	14.500	15.500	17.000	17.000	17.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	11.245	14.500	15.500	17.000	17.000	17.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	11.245	42.050	28.050	44.550	44.550	44.550
12	- Personalaufwendungen	38.953-	-38.910	-42.280	-43.120	-43.980	-44.870
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	30.140-	-29.960	-32.440	-33.090	-33.750	-34.430
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	2.401-	-2.570	-2.690	-2.740	-2.790	-2.850
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	6.411-	-6.380	-7.150	-7.290	-7.440	-7.590
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.376-	-66.180	-67.290	-66.290	-66.290	-66.290
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	221-	0	0	0	0	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	323-	-500	-500	-500	-500	-500
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	153-	-150	-260	-260	-260	-260
	42416000 Aufwand für Versicherungen	116-	-30	-30	-30	-30	-30
	42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	-500	-500	-500	-500	-500
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	69.562-	-65.000	-66.000	-65.000	-65.000	-65.000
15	- Abschreibungen	0	-7.930	-8.240	-8.240	-8.240	-8.090
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-7.930	-8.240	-8.240	-8.240	-8.090
17	- Transferaufwendungen	13.000-	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	13.000-	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.075-	-30.210	-30.220	-30.220	-30.220	-30.220
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-100	-100	-100	-100	-100
	44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	26.037-	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	44310000 Bürobedarf	0	0	-10	-10	-10	-10
	44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	30-	-100	-100	-100	-100	-100
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	7-	-10	-10	-10	-10	-10
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	148.404-	-156.730	-161.530	-161.370	-162.230	-162.970
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	137.159-	-114.680	-133.480	-116.820	-117.680	-118.420
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	66.390-	-54.040	-62.590	-62.520	-65.630	-62.420
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	66.390-	-54.040	-62.590	-62.520	-65.630	-62.420
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	203.549-	-168.720	-196.070	-179.340	-183.310	-180.840

Der Produktbereich 57 50 enthält die Kostenstelle

57 50 00 01 *Fremdenverkehr*

30490000	Einführung einer Tourismusabgabe bzw. eines Fremdenverkehrsbeitrages soll erneut überprüft werden und zur Umsetzung kommen	
42120000	Unterhaltungsarbeiten an der Aussichtsplattform, am Dokumentationspavillon und sonst. touristischen Einrichtungen werden künftig in den Produktbereichen 52 und 55 zur Abbildung gebracht	
42710000	Interkommunale Zusammenarbeit 3B (Sach- und Personalausgaben)	50.000 €
	Neue Projekte aus Tourismuskonzept, Digitalisierung (Bildatenbank, Gästeführungen), Social Media, „Zeig-Mal-App“	13.000 €
	Nachdruck von Prospektmaterial	3.000 €
	Gesamt	66.000 €
44290000	Mitgliedsbeiträge für:	
	Touristikgemeinschaft Kraichgau-Stromberg	14.000 €
	Fachwerkstraße	3.000 €
	Enztalradweg	1.500 €
	Regio Stuttgart	10.000 €
	KST-Projekte.	1.500 €
	Gesamt	30.000 €
43140000	Zuschüsse und Beiträge an MCB (inkl. Stromkostenzuschuss Kirbemarkt)	9.500 €
	Zuschüsse an BDS zur Verbesserung von Strukturen im Besigheimer Einzelhandel + Projekte Stadtleitbild	4.000 €
	Gesamt	13.500 €

Teilergebnishaushalt TH 03

Allgemeine Finanzwirtschaft

TH03 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.952.500	23.051.150	23.890.490	24.812.580	26.534.680	26.949.700
	30110000 Grundsteuer A	39.355	45.370	51.560	51.560	56.720	56.720
	30120000 Grundsteuer B	2.531.186	2.911.200	2.941.430	2.941.430	3.235.570	3.235.570
	30130000 Gewerbesteuer	7.630.372	6.827.500	6.780.000	6.800.000	7.500.000	7.500.000
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	10.411.110	10.874.300	11.407.310	11.918.880	12.405.010	13.061.220
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.232.907	1.263.140	1.536.980	1.892.500	2.089.050	1.823.750
	30310000 Vergnügungssteuer	193.094	170.000	175.000	180.000	180.000	180.000
	30320000 Hundesteuer	73.600	96.000	96.000	96.000	108.000	108.000
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	831.375	854.140	892.710	922.710	950.830	974.940
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.166.068	6.635.440	7.349.430	7.000.780	7.639.050	7.511.550
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.166.068	6.635.440	7.349.430	7.000.780	7.639.050	7.511.550
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31	0	0	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	31	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	15.375	21.010	16.010	13.010	9.010	9.010
	36140000 Zinsertrag vom sonst.öff.Bereich	0	10	10	10	10	10
	36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	4.475	20.000	15.000	12.000	8.000	8.000
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	10.886	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unternehm.u.Beteil.	13	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.169	0	0	0	0	0
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	94	0	0	0	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	1.076	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.136.344	29.708.800	31.257.130	31.827.570	34.183.940	34.471.460
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.837-	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	2.837-	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
15	- Abschreibungen	13.699-	-3.190	-4.390	-4.920	-5.410	-5.880
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-3.190	-4.390	-4.920	-5.410	-5.880
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	2.691-	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	11.008-	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	477.735-	-613.340	-786.190	-838.100	-853.480	-885.580
	45160000 Zinsaufwendungen an s.öff.SR	29.239-	0	0	0	0	0
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	448.495-	-613.340	-786.190	-838.100	-853.480	-885.580
17	- Transferaufwendungen	11.554.512-	-13.063.850	-13.263.760	-14.054.950	-14.197.570	-14.504.380
	43410000 Gewerbesteuerumlage	794.706-	-568.960	-565.000	-566.670	-610.470	-610.470
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	4.810.631-	-5.257.330	-5.124.830	-5.179.980	-4.972.000	-4.971.680
	43720000 Kreisumlage	5.858.829-	-7.141.860	-7.463.930	-8.193.300	-8.500.100	-8.807.230

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR 4	Planung 2028 EUR 5	Planung 2029 EUR 6
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	90.346-	-95.700	-110.000	-115.000	-115.000	-115.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-21.010	0	0	0	0
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	-21.010	0	0	0	0
	44820000 Säumniszuschläge	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.048.782-	-13.703.390	-14.057.340	-14.900.970	-15.059.460	-15.398.840
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.087.561	16.005.410	17.199.790	16.926.600	19.124.480	19.072.620
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	18.087.561	16.005.410	17.199.790	16.926.600	19.124.480	19.072.620

Teilergebnishaushalt TH 03

*Produktbereich 61
Allgemeine Finanzwirtschaft*

TH03 Allgemeine Finanzwirtschaft
PB61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6110 Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.952.500	23.051.150	23.890.490	24.812.580	26.534.680	26.949.700
	30110000 Grundsteuer A	39.355	45.370	51.560	51.560	56.720	56.720
	30120000 Grundsteuer B	2.531.186	2.911.200	2.941.430	2.941.430	3.235.570	3.235.570
	30130000 Gewerbesteuer	7.630.372	6.827.500	6.780.000	6.800.000	7.500.000	7.500.000
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	10.411.110	10.874.300	11.407.310	11.918.880	12.405.010	13.061.220
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.232.907	1.263.140	1.536.980	1.892.500	2.089.050	1.823.750
	30310000 Vergnügungssteuer	193.094	170.000	175.000	180.000	180.000	180.000
	30320000 Hundesteuer	73.600	96.000	96.000	96.000	108.000	108.000
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	831.375	854.140	892.710	922.710	950.830	974.940
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	7.166.068	6.635.440	7.349.430	7.000.780	7.639.050	7.511.550
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.166.068	6.635.440	7.349.430	7.000.780	7.639.050	7.511.550
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31	0	0	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	31	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	94	0	0	0	0	0
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	94	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.119.893	29.687.790	31.241.120	31.814.560	34.174.930	34.462.450
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.837-	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	2.837-	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
15	- Abschreibungen	13.699-	-3.190	-4.390	-4.920	-5.410	-5.880
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-3.190	-4.390	-4.920	-5.410	-5.880
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	2.691-	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	11.008-	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	11.554.512-	-13.063.850	-13.263.760	-14.054.950	-14.197.570	-14.504.380
	43410000 Gewerbesteuerumlage	794.706-	-568.960	-565.000	-566.670	-610.470	-610.470
	43710000 Allg. Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	4.810.631-	-5.257.330	-5.124.830	-5.179.980	-4.972.000	-4.971.680
	43720000 Kreisumlage	5.858.829-	-7.141.860	-7.463.930	-8.193.300	-8.500.100	-8.807.230
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	90.346-	-95.700	-110.000	-115.000	-115.000	-115.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.571.048-	-13.069.040	-13.271.150	-14.062.870	-14.205.980	-14.513.260
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	18.548.845	16.618.750	17.969.970	17.751.690	19.968.950	19.949.190
	= Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss	18.548.845	16.618.750	17.969.970	17.751.690	19.968.950	19.949.190
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

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
					EUR 4	EUR 5	EUR 6
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.548.845	16.618.750	17.969.970	17.751.690	19.968.950	19.949.190

Der Produktbereich 61 10 enthält die Kostenstelle

61 10 00 01 Steuern, Zuwendungen, Umlagen

30110000	Grundsteuer A Messbetrag 5.672 € x 909 (Hebesatz)	51.560 €
30120000	Grundsteuer B Messbetrag 577.884 € x 509 (Hebesatz) Vom Steueraufkommen der Grundsteuer B auf Grundstücke im Gebiet des Zweckverbandes Gewerbegebiet Ottmarsheim muss ein Anteil in Höhe von 116.420 € an die restlichen Mitgliedsgemeinden ausbezahlt werden.	2.941.430 €
30130000	Gewerbsteuer Messbetrag 1.614.286 € x 420 (Hebesatz) Davon muss nach Abzug der Gewerbesteuerumlage ein Anteil in Höhe von ca. 1.611.410 € an die weiteren Mitgliedsgemeinden des ZVIG ausbezahlt werden.	6.780.000 €
30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 8.518 Mrd. € x 0,0013392 =	11.407.310 €
30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 1.431 Mrd. € x 0,0010741 =	1.536.980 €
31110000	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft Investitionspauschale 12.196 x 1,05 x 150,00 € = Gesamt	5.428.560 € 1.920.870 € 7.349.430 €
30510000	Familienleistungsausgleich 667 Mio. € x 0,0013392 =	892.710 €
43410000	Gewerbesteuerumlage 6.780.000 € x 35,0 / 420 =	565.000 €
43710000	Finanzausgleichsumlage 22.636.162 € x 22,64 %	5.124.830 €
43720000	Kreisumlage 22.636.162 € x 33,00 %	7.469.930 €
43780000	Verwaltungsumlage an den Verband Region Stuttgart (VRS)	110.000 €
47110000	Abschreibungen aus Investitionsmaßnahmen des Verbands Region Stuttgart (geleistete Investitionszuwendungen)	

TH03 Allgemeine Finanzwirtschaft
PB61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplanung		
					Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	15.375	21.010	16.010	13.010	9.010	9.010
	36140000 Zinsertrag vom sonst. öff. Bereich	0	10	10	10	10	10
	36150000 Zinsertrag von verb. U., Beteil., S Verm.	4.475	20.000	15.000	12.000	8.000	8.000
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	10.886	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	36510000 Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil.	13	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.076	0	0	0	0	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	1.076	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.451	21.010	16.010	13.010	9.010	9.010
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	477.735-	-613.340	-786.190	-838.100	-853.480	-885.580
	45160000 Zinsaufwendungen an s. öff. SR	29.239-	0	0	0	0	0
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	448.495-	-613.340	-786.190	-838.100	-853.480	-885.580
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-21.010	0	0	0	0
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	-21.010	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	477.735-	-634.350	-786.190	-838.100	-853.480	-885.580
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	461.284-	-613.340	-770.180	-825.090	-844.470	-876.570
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	461.284-	-613.340	-770.180	-825.090	-844.470	-876.570

Der Produktbereich 61 20 enthält die Kostenstelle

61 20 00 01 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

44550000 Da sich die beiden im Eigenbetrieb abgebildeten Liegenschaften in Summe finanziell selbst nicht tragen, ist es dauerhaft notwendig den Erfolgsplan durch den städtischen Kernhaushalt auszugleichen. Ein Ausgleich kann und darf erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Gemeinderat erfolgen. Hierbei handelt es sich um eine bilanzielle Verbuchungsweise, die sich nicht auf die Gewinn- und Verlustrechnung (Erfolgsplan) niederschlägt.

Eine Darstellung der Querfinanzierung auf dem Sachkonto 44550000 entfällt aus rechtlichen Gründen daher künftig.

45160000 aus den Darlehensverträgen in Bezug auf das Energieeinsparcontracting werden ab 2025 keine Zinsen mehr fällig

45170000 Steigerung der Zinsaufwendungen aufgrund Kreditbedarf im Finanzhaushalt

**Gesamtfinanzhaushalt
+ Querschnitt**
Kernhaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.130.434	43.731.980	45.856.210	0	46.911.220	49.690.480	50.369.290
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.892.994-	-43.309.950	-44.646.130	0	-44.536.220	-45.130.820	-45.897.010
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.237.440	422.030	1.210.080	0	2.375.000	4.559.660	4.472.280
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	248.879	4.498.660	3.702.700	0	5.199.000	4.086.200	3.799.700
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0	247.500	288.750	0	1.395.000	565.000	250.000
	68110000 Investitionszu. vom Land	219.727	4.200.160	3.393.950	0	3.594.000	3.516.200	3.549.700
	68140000 Investitionszu. vom so. öff. Bereich	18.152	0	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	11.000	51.000	20.000	0	210.000	5.000	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	29.551	705.000	1.555.000	0	317.000	7.000	5.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	17.550	705.000	1.555.000	0	305.000	5.000	5.000
	68312000 Veräuß. bewegliche VG > Wertgrenze § 38 Abs. 4	12.001	0	0	0	12.000	2.000	0
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	278.430	5.203.660	5.257.700	0	5.516.000	4.093.200	3.804.700
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	163.328-	-894.500	-1.350.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
	78210000 Erwerb v. GrSt u. Gebäuden sowie Infrastrukturverm.	163.328-	-894.500	-1.350.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.584.607-	-13.433.470	-7.006.000	0	-7.785.000	-6.992.000	-11.840.000
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	2.883.181-	-10.200.000	-5.030.000	0	-3.970.000	-3.150.000	-8.590.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	147.440-	-816.850	-560.000	0	-180.000	-350.000	-350.000
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	5.553.985-	-2.416.620	-1.416.000	0	-3.635.000	-3.492.000	-2.900.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	208.441-	-429.620	-720.790	0	-458.000	-195.000	-45.000
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	208.441-	-429.620	-720.790	0	-458.000	-195.000	-45.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.668-	-11.000	-49.000	0	-415.000	-510.000	-360.000
	78140000 Investitionszu. an so. öff. Bereich	7.138-	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	78170000 Investitionszu. an private Unternehmen	1.530-	0	0	0	0	0	0
	78180000 Investitionszu. an übrige Bereiche	0	-1.000	-39.000	0	-405.000	-500.000	-350.000
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.965.044-	-14.768.590	-9.125.790	0	-8.858.000	-7.897.000	-12.445.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	8.686.614-	-9.564.930	-3.868.090	0	-3.342.000	-3.803.800	-8.640.300
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.449.175-	-9.142.900	-2.658.010	0	-967.000	755.860	-4.168.020
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.011.311	10.000.660	3.735.240	0	2.025.350	340.630	5.307.400
	69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0	10.000.660	3.735.240	0	2.025.350	340.630	5.307.400
	69273000 Kreditaufn. Inv. Umsch. Kreditinstitute	6.500.000	0	0	0	0	0	0
	69950000 Rückflüsse aus Darlehen an Eigenbetriebe	1.511.311	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.414.579-	-857.760	-1.077.230	0	-1.058.350	-1.096.490	-1.139.380
	79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0	-769.210	-988.680	0	-1.033.120	-1.096.490	-1.139.380
	79201000 Planung Tilgung Energieeinsparcontracting	0	-88.550	-88.550	0	-25.230	0	0
	79273000 Tilgung Kred.f. Inv. Kreditinst. Euro	634.977-	0	0	0	0	0	0
	79951000 Gewährung v. Darl. an verb. U., Bet., S. Verm. o. A.	1.779.602-	0	0	0	0	0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.596.732	9.142.900	2.658.010	0	967.000	-755.860	4.168.020
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.147.558	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich							
	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende unter Berücksichtigung gebundener Mittel	2.610.180	0	3.242.040	0	3.127.700	3.162.030	3.143.150
	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende*	1.605.480	0	609.600	0	495.260	529.590	510.710

Der in den Erfolgsplänen der Eigenbetriebe erwirtschaftete Zahlungsmittelüberschuss deckt die Tilgungsleistungen nicht vollumfänglich. Ein daraus resultierender Finanzierungsmittelbedarf wird durch einen Kassenkredit des städtischen Kernhaushaltes im Rahmen des Jahreswechsels gedeckt.

* Forderungen gegenüber den Eigenbetrieben ohne interne Darlehen, die für die Übertragung von betriebsnotwendigem Vermögen eingegangen wurden.

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
PROD11	Innere Verwaltung	-4.749.320	0	-178.000	-4.927.320	0	0	-4.927.320	0
PROD12	Sicherheit und Ordnung	-1.245.200	44.000	-377.990	-1.579.190	0	0	-1.579.190	0
PROD1260	Brandschutz	-333.800	44.000	-366.990	-656.790	0	0	-656.790	0
PROD21	Schulträgeraufgaben	-651.320	2.670.000	-4.010.000	-1.991.320	0	0	-1.991.320	0
PROD25	Museen, Archiv, Zoo	-201.460	0	0	-201.460	0	0	-201.460	0
PROD26	Theater, Konzerte, Musikschulen	-153.280	0	0	-153.280	0	0	-153.280	0
PROD27	VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einrichtungen	-215.450	0	-30.000	-245.450	0	0	-245.450	0
PROD28	Sonstige Kulturpflege	-40.700	0	0	-40.700	0	0	-40.700	0
PROD29	Förderung von Kirchengemeinden	-3.000	0	0	-3.000	0	0	-3.000	0
PROD31	Soziale Hilfen	-59.590	0	0	-59.590	0	0	-59.590	0
PROD36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-4.449.740	150.000	-456.800	-4.756.540	0	0	-4.756.540	0
PROD3650	Tageseinrichtungen für Kinder/-tagespfl.	-4.307.750	150.000	-456.800	-4.614.550	0	0	-4.614.550	0
PROD42	Sport und Bäder	-715.620	170.000	-742.000	-1.287.620	0	0	-1.287.620	0
PROD4240	Bäder	-230.460	0	-117.000	-347.460	0	0	-347.460	0
PROD4241	Sportstätten	-482.160	170.000	-625.000	-937.160	0	0	-937.160	0
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	-322.930	371.700	-800.000	-751.230	0	0	-751.230	0
PROD52	Bauen und Wohnen	-1.560.260	1.555.000	-1.370.000	-1.375.260	0	0	-1.375.260	0
PROD53	Ver- und Entsorgung	418.420	125.000	-200.000	343.420	0	0	343.420	0
PROD5330	Wasserversorgung	78.000	0	0	78.000	0	0	78.000	0
PROD5370	Abfallwirtschaft	10.570	0	0	10.570	0	0	10.570	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
PROD54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-718.780	22.000	-779.000	-1.475.780	0	0	-1.475.780	0
PROD5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	-183.710	22.000	-55.000	-216.710	0	0	-216.710	0
PROD55	Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen	64.260	0	-52.000	12.260	0	0	12.260	0
PROD5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	184.210	0	-12.000	172.210	0	0	172.210	0
PROD56	Umweltschutz	-222.920	0	-120.000	-342.920	0	0	-342.920	0
PROD57	Wirtschaft und Tourismus	-1.167.210	0	0	-1.167.210	0	0	-1.167.210	0
PROD61	Allgemeine Finanzwirtschaft	17.204.180	150.000	-10.000	17.344.180	3.735.240	-1.077.230	20.002.190	0
PROD6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen	17.974.360	150.000	-10.000	18.114.360	0	0	18.114.360	0
PROD6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-770.180	0	0	-770.180	3.735.240	-1.077.230	1.887.830	0
Summe		1.210.080	5.257.700	-9.125.790	-2.658.010	3.735.240	-1.077.230	0	0

**Teilfinanzhaushalt
TH 01**
Innere Verwaltung

TH01 Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	517.745	306.100	527.410	0	523.780	525.120	521.690
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.925.988-	-5.083.880	-5.276.730	0	-5.387.710	-5.551.300	-5.532.530
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.408.242-	-4.777.780	-4.749.320	0	-4.863.930	-5.026.180	-5.010.840
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.547-	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.341-	-100.000	-178.000	0	-190.000	-100.000	-20.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.888-	-100.000	-178.000	0	-190.000	-100.000	-20.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	53.888-	-100.000	-178.000	0	-190.000	-100.000	-20.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.462.130-	-4.877.780	-4.927.320	0	-5.053.930	-5.126.180	-5.030.840

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1110 **Steuerung**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	10.384	11.100	12.800	0	12.800	12.800	12.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.676-	-496.780	-451.830	0	-448.440	-456.780	-465.280
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	523.292-	-485.680	-439.030	0	-435.640	-443.980	-452.480
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	523.292-	-485.680	-439.030	0	-435.640	-443.980	-452.480

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1111 **Orga., Dokum. kom. Willensbildung**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	80	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.584-	-52.850	-58.150	0	-69.120	-69.610	-69.610
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.504-	-52.850	-58.150	0	-69.120	-69.610	-69.610
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.839-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.839-	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	18.839-	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	77.342-	-52.850	-58.150	0	-69.120	-69.610	-69.610

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1114 **Personalrat und Städtepartnerschaften**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	2.094	5.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.762-	-116.630	-79.350	0	-69.100	-70.080	-71.080
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.668-	-111.630	-75.850	0	-65.600	-66.580	-67.580
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	16.668-	-111.630	-75.850	0	-65.600	-66.580	-67.580

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1120 **Organisation und EDV**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	9.031	10.750	8.100	0	8.100	8.100	8.100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.053-	-394.730	-500.710	0	-513.000	-521.400	-527.410
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.022-	-383.980	-492.610	0	-504.900	-513.300	-519.310
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.125-	-23.000	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.125-	-23.000	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	11.125-	-23.000	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	270.148-	-406.980	-492.610	0	-504.900	-513.300	-519.310

TH01
PB11
1120

Innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Organisation und EDV

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
711200007100 EDV - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	11.125-	-23.000	0	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	4.247-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	6.878-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-23.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	11.125-	-23.000	0	0	0	0	0

78312000 Im Haushaltsjahr 2024 wurden mobile Endgeräte (iPads) für die Gemeinderäte/-rätinnen und die Führungskräfte der Verwaltung beschafft. In 2025 wurde ein Backup-Server zur Datensicherung ausgetauscht.

TH01 Innere Verwaltung
PB11 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6	Planung 2029 EUR 7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	0	750	750	0	750	750	750
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.919-	-515.990	-630.450	0	-666.140	-685.510	-693.150
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.919-	-515.240	-629.700	0	-665.390	-684.760	-692.400
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	603.919-	-515.240	-629.700	0	-665.390	-684.760	-692.400

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

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	203.454	181.150	223.930	0	224.650	225.480	225.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.605-	-1.022.880	-1.081.530	0	-1.083.860	-1.099.200	-1.117.390
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	844.151-	-841.730	-857.600	0	-859.210	-873.720	-891.790
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	844.151-	-841.730	-857.600	0	-859.210	-873.720	-891.790

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1124 **Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	155.561	18.920	38.100	0	29.750	30.250	24.200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.923-	-320.020	-299.060	0	-332.610	-371.950	-296.520
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.362-	-301.100	-260.960	0	-302.860	-341.700	-272.320
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.420-	-10.000	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.420-	-10.000	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.420-	-10.000	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	166.782-	-311.100	-260.960	0	-302.860	-341.700	-272.320

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1124 **Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711240017101 Rathaus - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.880-	-10.000	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	2.880-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.880-	-10.000	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurde Mobiliar > 1.000 € netto beschafft.

783120000 Beschaffung von Pendelleuchten zur besseren Be- und Ausleuchtung im Treppenhaus des Rathauses.

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1125 **Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	129.245	77.530	89.030	0	93.030	93.030	95.530
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.698.661-	-1.825.590	-1.847.190	0	-1.879.870	-1.946.970	-1.957.090
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.569.415-	-1.748.060	-1.758.160	0	-1.786.840	-1.853.940	-1.861.560
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.547-	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.957-	-67.000	-178.000	0	-190.000	-100.000	-20.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.503-	-67.000	-178.000	0	-190.000	-100.000	-20.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	19.503-	-67.000	-178.000	0	-190.000	-100.000	-20.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.588.919-	-1.815.060	-1.936.160	0	-1.976.840	-1.953.940	-1.881.560

TH01
PB11
1125

Innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
711250007101 Bauhof - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.327-	-10.000	-100.000	0	-180.000	-10.000	-10.000
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	1.327-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-10.000	-100.000	0	-180.000	-10.000	-10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.327-	-10.000	-100.000	0	-180.000	-10.000	-10.000

78312000 In 2026 ist die Beschaffung eines neuen Pritschenwagens mit Doppelkabine erforderlich. Außerdem sind weitere Mittel für eine Ersatzbeschaffung vorhanden, damit der Fuhrpark erneuert werden kann und die Unterhaltungs- und Reparaturkosten im Ergebnishaushalt gesenkt werden können. Für 2027 ist davon auszugehen, dass ein LKW ersatzbeschafft werden muss. Darüber hinaus finden sich Pauschalen wieder.

711250007100 Stadtgärtnerei - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	8.239-	-57.000	-78.000	0	-10.000	-90.000	-10.000
	6110000 Fahrzeuge	0	0	0	6.889-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	1.350-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-57.000	-78.000	0	-10.000	-90.000	-10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.239-	-57.000	-78.000	0	-10.000	-90.000	-10.000

78312000 Im Jahr 2025 war die Beschaffung eines Drei-Seitenkippers berücksichtigt und kam zur Umsetzung. In 2026 ist die Ersatzbeschaffung für einen Aufsitzmäher und die Anschaffung eines Vertikutierers. Außerdem sind weitere Mittel für eine Ersatzbeschaffung vorhanden, damit der Fuhrpark erneuert werden kann und die Unterhaltungs- und Reparaturkosten im Ergebnishaushalt gesenkt werden. Für 2028 ist davon auszugehen, dass ein Großflächenmäher angeschafft wird. Darüber hinaus finden sich Pauschalen wieder.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2024	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711250007000 Stadtgärtnerei - Baumaßnahmen											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.390-	0	0	0	0	0	0
	6210000 Maschinen	0	0	0	4.390-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.390-	0	0	0	0	0	0

In 2024 wurde ein Rasenstriegel beschafft. Dieser wurde versehentlich auf den falschen Investitionsauftrag zur Verbuchung gebracht. Eine Korrektur erfolgt im Rahmen der Jahresabschlusserstellung.

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1126 **Zentrale Dienstleistungen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	7.896	900	151.200	0	151.200	151.210	151.210
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.805-	-338.410	-328.460	0	-325.570	-329.800	-335.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.908-	-337.510	-177.260	0	-174.370	-178.590	-183.790
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	370.908-	-337.510	-177.260	0	-174.370	-178.590	-183.790

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Dienstleistungen

TH02 Dienstleistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	13.173.972	13.717.080	14.071.670	0	14.559.870	14.981.420	15.376.140
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.948.635-	-24.525.870	-25.316.450	0	-24.252.460	-24.525.470	-24.971.520
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.774.662-	-10.808.790	-11.244.780	0	-9.692.590	-9.544.050	-9.595.380
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	248.876	4.498.660	3.552.700	0	4.949.000	3.836.200	3.549.700
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	29.551	705.000	1.555.000	0	317.000	7.000	5.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	278.427	5.203.660	5.107.700	0	5.266.000	3.843.200	3.554.700
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	157.781-	-894.500	-1.350.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.584.607-	-13.433.470	-7.006.000	0	-7.785.000	-6.992.000	-11.840.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	160.100-	-329.620	-542.790	0	-268.000	-95.000	-25.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.530-	-1.000	-39.000	0	-405.000	-500.000	-350.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.904.018-	-14.658.590	-8.937.790	0	-8.658.000	-7.787.000	-12.415.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	8.625.591-	-9.454.930	-3.830.090	0	-3.392.000	-3.943.800	-8.860.300
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	19.400.254-	-20.263.720	-15.074.870	0	-13.084.590	-13.487.850	-18.455.680

**Teilfinanzhaushalt
TH 02**

*Produktbereich 12
Öffentl. Sicherheit und Ordnung*

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1210 Statistik und Wahlen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	11.188	5.000	2.000	0	0	0	14.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.230-	-19.000	-18.200	0	-8.750	-8.750	-83.910
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.042-	-14.000	-16.200	0	-8.750	-8.750	-69.910
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	67.042-	-14.000	-16.200	0	-8.750	-8.750	-69.910

TH02 **Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	21.810	51.650	56.850	0	60.480	63.600	63.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	617.085-	-595.970	-631.520	0	-642.910	-657.230	-668.770
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	595.275-	-544.320	-574.670	0	-582.430	-593.630	-605.170
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	0	-50.000	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	0	-50.000	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	595.275-	-549.320	-574.670	0	-632.430	-593.630	-605.170

TH02
PB12
1220

Dienstleistungen
Sicherheit und Ordnung
Ordnungswesen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712200007000 Ordnungswesen - Bauliche Maßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	0	0

78730000 Für das Jahr 2027 sind Kosten zur Herstellung versenkbarer Poller als Terrorschutz bei Veranstaltungen vorgesehen. Entsprechende im Haushaltsplan mit Honoraren berücksichtigte Vorplanungen sollen bis zur Planaufstellung 2027 Gewissheit darüber bringen in welcher Höhe Investitionskosten tatsächlich anfallen werden.

712200007100 Ordnungswesen - Erwerb von bewegl. VG											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0	0

78312000 Im Jahr 2025 war der Erwerb von Hundekotbehältern zur Aufstellung im Stadtgebiet berücksichtigt.

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1221 Verkehrswesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	232.284	323.750	329.500	0	342.500	358.750	358.750
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.620-	-422.240	-415.300	0	-424.590	-430.270	-437.570
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.336-	-98.490	-85.800	0	-82.090	-71.520	-78.820
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.291-	0	-11.000	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.291-	0	-11.000	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.291-	0	-11.000	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	146.627-	-98.490	-96.800	0	-82.090	-71.520	-78.820

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1221 Verkehrswesen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712210007102 Verkehrswesen - Erwerb von bewegl. VG											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.291-	0	-11.000	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	2.291-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	0	-11.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.291-	0	-11.000	0	0	0	0

78312000 Gemäß zurückliegender Fortschreibung des Lärmaktionsplanes soll in die Beschaffung weiterer Geschwindigkeitsanzeigen investiert werden.

TH02 **Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1222 **Einwohnerwesen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	104.589	94.750	128.940	0	139.440	147.440	145.940
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.862-	-287.540	-319.390	0	-326.280	-333.770	-340.350
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.273-	-192.790	-190.450	0	-186.840	-186.330	-194.410
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	195.273-	-192.790	-190.450	0	-186.840	-186.330	-194.410

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1223 Personenstandswesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	29.723	35.750	48.380	0	52.630	53.130	53.130
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.997-	-88.540	-93.600	0	-93.580	-95.210	-96.860
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.275-	-52.790	-45.220	0	-40.950	-42.080	-43.730
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	56.275-	-52.790	-45.220	0	-40.950	-42.080	-43.730

TH02 Dienstleistungen
PB12 Sicherheit und Ordnung
1224 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	670	1.000	940	0	940	940	940
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	670	1.000	940	0	940	940	940
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	670	1.000	940	0	940	940	940

TH02 **Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	92.876	39.310	116.400	0	113.400	118.400	118.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.370-	-420.070	-450.200	0	-416.780	-392.610	-394.380
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.494-	-380.760	-333.800	0	-303.380	-274.210	-275.980
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	207.250	70.000	44.000	0	72.000	700.000	1.000.000
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	12.001	0	0	0	12.000	2.000	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	219.251	70.000	44.000	0	84.000	702.000	1.000.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.145-	0	0	0	-210.000	-1.950.000	-2.190.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.934-	-222.620	-366.990	0	-243.000	-70.000	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.079-	-222.620	-366.990	0	-453.000	-2.020.000	-2.190.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	127.172	-152.620	-322.990	0	-369.000	-1.318.000	-1.190.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	146.322-	-533.380	-656.790	0	-672.380	-1.592.210	-1.465.980

TH02 **Dienstleistungen**
PB12 **Sicherheit und Ordnung**
1260 **Brandschutz**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600017100 Feuerschutz - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	9.674-	-96.000	-50.000	0	-35.000	-70.000	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	9.674-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-96.000	-50.000	0	-35.000	-70.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	9.674-	-96.000	-50.000	0	-35.000	-70.000	0

78312000 Im Jahr 2025 war die Funkumrüstung auf Digitalfunk und die Ersatzbeschaffung des MTW berücksichtigt. In den Jahren 2026 und 2027 ist gemäß gesetzlicher Verpflichtung die vorhandene Atemschutzausrüstung umzurüsten. Gemäß Feuerwehrbedarfsplanung ergibt sich für das Jahr 2028 eine Beschaffung eines neuen Rettungsbootes. Pauschalen finden künftig in der Planung keine Berücksichtigung mehr. Es werden bei konkreten Erfordernissen zur Beschaffung Mittel bereitgestellt.

712600007606 Feuerschutz - Erwerb bewegl. VG, Zuwend.											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	48.000	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	48.000	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	48.000	0	0	0	0	0

68110000 Zuwendung vom Land für die berücksichtigte Funkumrüstung in 2025

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600017600 FFW - Zuwendung für BOS-Digitalfunk											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0

21910000 Zuwendung vom Land für zurückliegende Beschaffung eines Handsprechfunkgerätes

712600007702 Feuerschutz - Verkaufserlöse											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	12.000	2.000	0
	68312000 Veräuß. bewegliche VG > Wertgrenze § 38	0	0	0	0	0	0	0	12.000	2.000	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	12.000	2.000	0

68312000 Es wird geplant alte bzw. abgängige Fahrzeuge, etc., welche ersatzbeschafft werden müssen zu versteigern / zu verkaufen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR 8	EUR 9	EUR 10
712600017103 FFW Besigheim - Anschaffung Rüstwagen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	260-	0	0	0	0	0	0
	9610200 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	260-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260-	0	0	0	0	0	0
712600007701 Verkauf LB-YG 5174 alter RW2											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	12.001	0	0	0	0	0	0
	68312000 Veräuß. bewegliche VG > Wertgrenze § 38	0	0	0	12.001	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	12.001	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600027000 FFW Ottmarsheim - Gebäudeneubau											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.636-	0	0	0	0	0	0
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0	0	0	5.636-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.636-	0	0	0	0	0	0

78710000 Restauszahlung aufgrund Nachaktivierung/-berechnung

712600017000 FFW Besigheim - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	55.959-	0	0	0	0	0	0
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0	0	0	55.959-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	55.959-	0	0	0	0	0	0

96110000 Kosten für die Anschaffung und Einhausung eines Notstromaggregats. Diese waren investiv nicht eingeplant und wurden außerplanmäßig vom Gemeinderat beschlossen. Vorhandene - teilweise pauschale - Budgetmittel (investiv oder auch konsumtiv) des Feuerwehretats konnten jedoch durch Einsparungen und Verschiebung von Beschaffungen, etc. entsprechend als Deckungsmittel verwendet werden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
712600027001 FFW Besigheim - Erweiterung Feuerwache											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-210.000	-1.950.000	-2.190.000
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-210.000	-1.950.000	-2.190.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-210.000	-1.950.000	-2.190.000

712600007602 FFW Besigheim - Erweiterung, Zuwendung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	50.000	700.000	1.000.000
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	0	0	0	50.000	700.000	1.000.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	50.000	700.000	1.000.000

PLANUNG	2027	2028	2029	2030	Gesamt
Erweiterung / Sanierung der Feuerwache Besigheim	210.000 €	1.950.000 €	2.190.000 €	1.500.000 €	5.850.000 €
Zuwendung vom Land	-	250.000 €	600.000 €	50.000 €	900.000 €
Ausgleichstock	50.000 €	450.000 €	400.000 €	100.000 €	1.000.000 €
städtischer Anteil	160.000 €	1.250.000 €	1.190.000 €	1.350.000 €	3.950.000 €

Darüber hinaus sind im Ergebnishaushalt (2024 bis 2027) 359.800 € für Vorplanung und Honorarleistungen bis einschließlich Honorarstufe IV für die Maßnahme berücksichtigt (vgl. Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Maßnahme		2024	2024						
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600017105 FFW Besigheim - Anschaffung GW-T											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.034-	0	0	0	0	0	0
	9610200 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	4.034-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-126.620	-316.990	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-126.620	-316.990	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.034-	-126.620	-316.990	0	0	0	0

712600007604 FFW Besigheim - Anschaffung GW-T, Zuw											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	22.000	44.000	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	22.000	44.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	22.000	44.000	0	0	0	0

Aufgrund des Vergabebeschlusses im Dezember 2024 und der langen Lieferzeiten entfallen die Ansätze 2024. Es sind lediglich Kosten für die EU-weite Ausschreibung in 2024 zum Tragen gekommen.

PLANUNG	2024	2025	2026	Gesamt
Gerätewagen – Transport (GW-T)	~~82.000 €~~	126.620 €	316.990 €	443.610 €
Zuwendung Fachförderung	-	22.000 €	44.000 €	66.000 €
städtischer Anteil	~~82.000 €~~	104.620 €	272.990 €	377.610 €

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600017106 FFW Besigheim - Anschaffung ELW											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.510-	0	0	0	0	0	0
	9610200 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	4.510-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	-208.000	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	0	0	0	-208.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.510-	0	0	0	-208.000	0	0

78312000 In 2024 sind im Zusammenhang mit der EU-weiten Ausschreibung Kosten angefallen (Planansatz 6.000 €). Aufgrund von angekündigten Lieferzeiträumen werden erst in 2027 Auszahlungen fällig und im Jahr 2026 keine Planansätze mehr berücksichtigt.

712600007605 FFW Besigheim - Anschaffung ELW, Zuw.											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	22.000	0	0

68110000 Der Fördermittelabruf beim Land verzögert sich entsprechend der Lieferzeiten

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 21
Schulträgeraufgaben

PB21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
						Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	3.213.820	3.313.250	3.404.880	0	3.235.630	3.241.580	3.233.830
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.971.090-	-3.649.160	-3.996.040	0	-3.627.870	-3.427.750	-3.500.500
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	757.269-	-335.910	-591.160	0	-392.240	-186.170	-266.670
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.855	2.472.930	2.670.000	0	1.680.000	300.000	1.400.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.855	2.472.930	2.670.000	0	1.680.000	300.000	1.400.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	103.191-	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.610.104-	-5.590.000	-4.000.000	0	-1.660.000	-500.000	-6.400.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.108-	-20.000	-10.000	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.740.403-	-5.610.000	-4.010.000	0	-1.660.000	-500.000	-6.400.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.729.548-	-3.137.070	-1.340.000	0	20.000	-200.000	-5.000.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.486.818-	-3.472.980	-1.931.160	0	-372.240	-386.170	-5.266.670

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211001 Bereitstell./Betrieb von Grundschulen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR 8	EUR 9	EUR 10
721100017001 Kreuzäcker GS - Medienausstattung IT											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	21.182-	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	21.182-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	21.182-	0	0	0	0	0	0
721100017608 Kreuzäcker GS - Zuschuss Digitalisierung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	40.480	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	40.480	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	1.622	40.480	0	0	0	0	0

Mit Einreichung des Verwendungsnachweises Anfang 2025 konnte der DigitalPakt 2019 bis 2024 schlussabgerechnet werden. Im Zuge des Rechenschaftsberichts entsprechender Abschlüsse und im Vorbericht wird hierauf näher eingegangen. Derzeit ist es leider noch ungewiss, ob und in welcher Form die Digitalisierung durch Bund und Land weiterhin Unterstützung finden wird.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100017002 FSS-Primar - Medienausstattung IT											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
721100017102 FSS-Primar - Erwerb v. bewegl. VG IT											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.999-	0	0	0	0	0	0
	9610200 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	1.999-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	28.812-	0	0	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	19.098-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	9.714-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	30.811-	0	0	0	0	0	0
721100017609 FSS-Primar - Zuschuss Digitalisierung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	46.730	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	46.730	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	1.622	46.730	0	0	0	0	0

Mit Einreichung des Verwendungsnachweises Anfang 2025 konnte der DigitalPakt 2019 bis 2024 schlussabgerechnet werden. Im Zuge des Rechenschaftsberichts entsprechender Abschlüsse und im Vorbericht wird hierauf näher eingegangen. Derzeit ist es leider noch ungewiss, ob und in welcher Form die Digitalisierung durch Bund und Land weiterhin Unterstützung finden wird.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100027000 FSS-Primar - Baumaßnahmen											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-239.286	0	239.286-	0	0	0	0	0	0
	2320000 Geb., Aufb. U. Betriebsvorr. bei Schulen	0	-239.286	0	239.286-	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-9.099.989	0	4.776.228-	-5.340.000	-4.000.000	0	-1.660.000	0	0
	9610400 Anlagen im Bau - Erstausrstattung bewegli	0	-24.855	0	0	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	-9.075.134	0	4.776.228-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	-5.340.000	-4.000.000	0	-1.660.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-9.339.275	0	5.015.514-	-5.340.000	-4.000.000	0	-1.660.000	0	0
721100007614 FSS-Primar - Baumaßnahmen, Zuwendung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	2.162.000	2.670.000	0	1.680.000	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	2.162.000	2.670.000	0	1.680.000	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	2.162.000	2.670.000	0	1.680.000	0	0

PLANUNG	Realisierung 2021 bis 2023	PLANUNG	Realisierung 2025 bis 2026	PLANUNG	Realisierung 2022 bis 2027
Sanierung Altbau 1. BA	1.800.000 €	Sanierung Altbau 2. BA	3.500.000 €	Neubau Primarstufe und Ausbau zur 5-Zügigkeit	20.150.000 €
Fachförderung	500.000 €	Fachförderung	825.000 € (beantragt)	Fachförderung	2.005.000 €
Ausgleichstock	200.000 €	Ausgleichstock	525.000 €	Förderung Ganztage	4.828.700 €

In den Baukosten beinhaltet Honorare bis einschließlich Stufe IV als auch Aufwendungen für Vorplanung, etc. finden sich im Ergebnishaushalt bei Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000 wieder und sind nicht in den investiven Planansätzen beinhaltet (im Jahr 2026 finden sich 218.750 € für den 2. BA zur Sanierung des Altbaus wieder). Nicht ausgeschöpfte Planansätze aus Vorjahren werden im Zuge der Rechnungslegung als Ermächtigungsrest in spätere Jahre übertragen und stehen dann als zusätzliche Budgetmittel über die abgedruckten Ansätze hinaus zur Verfügung. Auch einzahlungsseitig ist die Bildung von Resten möglich, wenn ein Abruf der Fördermittel nicht wie ursprünglich geplant erfolgen konnte.

Seit Mitte 2025 herrscht nun Gewissheit über die tatsächliche Fördersumme für den Neubau und Ausbau der Primarstufe. Daher werden keine Ermächtigungsreste einzahlungsseitig mehr gebildet. Die Planansätze 2026 und 2027 wurden auf Abrufmöglichkeiten der Zuschüsse hin angepasst. Durch Verzögerungen bei der Bauabwicklung wurden vorhandenen Planansätze und unter Berücksichtigung der Überträge aus Vorjahren nicht vollumfänglich ausgeschöpft. Daher wird ein **Ermächtigungsrest in Höhe von 2.000.000 €** nach 2026 übertragen.

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211010 Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftschulen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt. - übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
721100017003 FSS-Sekundar - Medienausstattung IT											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
721100017610 FSS-Sekundar - Zuschuss Digitalisierung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	36.380	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	36.380	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	1.622	36.380	0	0	0	0	0

Mit Einreichung des Verwendungsnachweises Anfang 2025 konnte der DigitalPakt 2019 bis 2024 schlussabgerechnet werden. Im Zuge des Rechenschaftsberichts entsprechender Abschlüsse und im Vorbericht wird hierauf näher eingegangen. Derzeit ist es leider noch ungewiss, ob und in welcher Form die Digitalisierung durch Bund und Land weiterhin Unterstützung finden wird.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
721100027001 FSS-Sekundar - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	12.402-	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	12.402-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.402-	0	0	0	0	0	0

96130000 Im Jahr 2024 wurde die Errichtung eines behindertengerechten Aufzuges schlussabgerechnet und eine Absturzsicherung angebracht. In diesem Zusammenhang sind Unterstützungsmittel seitens des Landes in 2025 geflossen, welche in der Planung 2023 bereits berücksichtigt waren, allerdings erst später abgerufen werden konnten.

721100037101 FSS-Sekundär – Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	9.540-	0	0	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	1.329-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	8.211-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	9.540-	0	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 erfolgte die Beschaffung eines Defibrillators zur Installation im Schulgebäude sowie die Anschaffung von 4 interaktiven Tafeln (digitale Boards).

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211004 Bereitstell./Betrieb von Realschulen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt. - übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
721100017004 MLRS - Medienausstattung IT											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	14.058-	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	14.058-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.058-	0	0	0	0	0	0
721100017104 MLRS - Erwerb v. bewegl. VG IT											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	9.714-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	9.714-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	9.714-	0	0	0	0	0	0
721100017611 MLRS - Zuschuss Digitalisierung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	85.780	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	85.780	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	1.622	85.780	0	0	0	0	0

Mit Einreichung des Verwendungsnachweises Anfang 2025 konnte der DigitalPakt 2019 bis 2024 schlussabgerechnet werden. Im Zuge des Rechenschaftsberichts entsprechender Abschlüsse und im Vorbericht wird hierauf näher eingegangen. Derzeit ist es leider noch ungewiss, ob und in welcher Form die Digitalisierung durch Bund und Land weiterhin Unterstützung finden wird.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2024	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100047100 MLRS - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	15.420-	0	0	0	0	0	0
	6210000 Maschinen	0	0	0	2.907-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	12.513-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15.420-	0	0	0	0	0	0

Im Haushaltsjahr 2024 wurde eine Tischbohrmaschine angeschafft. Zudem erfolgte die Beschaffung einer Beschallungsanlage sowie eines Ballschranks.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100047001 MLRS - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	-500.000	-6.400.000
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	-500.000	-6.400.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	-500.000	-6.400.000
721100017615 MLRS - Baumaßnahmen, Zuwendung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	1.400.000
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	1.400.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	1.400.000

PLANUNG	2028	2029	2030	2031	2032 ff.	Gesamt
Sanierung MLRS-Baukosten	500.000 €	6.400.000 €	8.000.000 €	2.000.000 €	-	16.900.000 €
Fachförderung	50.000 €	650.000 €	800.000 €	400.000 €	-	1.900.000 €
Auswärtigenzuschlag Fachförderung	50.000 €	500.000 €	800.000 €	450.000 €	-	1.800.000 €
Ausgleichstock	200.000 €	250.000 €	400.000 €	150.000 €	-	1.000.000 €
Anteil Schulbezirksgemeinden	-	-	1.500.000 €	2.000.000 €	1.800.000 €	5.300.000 €
Städtischer Anteil	6.900.000 €					

Darüber hinaus sind im Ergebnishaushalt (2027 bis 2029) 1.100.000 € für Vorplanung und Honorarleistungen bis einschließlich Honorarstufe IV für die Maßnahme berücksichtigt (vgl. Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000)

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211006 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
721100017005 CSG - Medienausstattung IT											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	137.734-	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	137.734-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	137.734-	0	0	0	0	0	0
721100017105 CSG - Erwerb v. bewegl. VG IT											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	9.714-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	9.714-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	9.714-	0	0	0	0	0	0
721100017612 CSG - Zuschuss Digitalisierung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	101.560	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	101.560	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	4.367	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	4.367	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	4.367	101.560	0	0	0	0	0

Mit Einreichung des Verwendungsnachweises Anfang 2025 konnte der DigitalPakt 2019 bis 2024 schlussabgerechnet werden. Im Zuge des Rechenschaftsberichts entsprechender Abschlüsse und im Vorbericht wird hierauf näher eingegangen. Derzeit ist es leider noch ungewiss, ob und in welcher Form die Digitalisierung durch Bund und Land weiterhin Unterstützung finden wird.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100057100 CSG - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.148-	-20.000	-10.000	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	2.148-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-20.000	-10.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.148-	-20.000	-10.000	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurde eine Sitz- und Tischgruppenkombination zur Lerngruppenbildung beschafft. Für das Jahr 2025 waren umfassende Maßnahmen und Beschaffungen für den Computerraum berücksichtigt. Im Jahr 2026 soll Ausstattung und Sondermobiliar > 1.000 € netto beschafft werden.

721100057000 CSG - Energetische Sanierung, Baumaßn.											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	300.351-	-250.000	0	0	0	0	0
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0	0	0	300.351-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	-250.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	300.351-	-250.000	0	0	0	0	0

Im Haushaltsjahr 2024 sind Kosten für die Heizzentrale angefallen und auch in 2025 waren hierfür nochmals Planmittel bereitgestellt

PLANUNG	2024	2025	Gesamt
Pellets-Heizung (BHKW)	400.000 €	250.000 €	650.000 €
davon Technik	250.000 €	-	250.000 €
davon Gebäude	150.000 €	250.000 €	400.000 €

Nachrichtlich:

PLANUNG	2031	2032	2033	2034 ff.	Gesamt
Sanierung CSG-Baukosten	500.000 €	4.000.000 €	7.000.000 €	3.000.000 €	14.500.000 €
Fachförderung	100.000 €	550.000 €	1.000.000 €	150.000 €	1.800.000 €
Auswärtigenzuschlag Fachförderung	50.000 €	500.000 €	2.300.000 €	450.000 €	3.300.000 €
Ausgleichstock	150.000 €	450.000 €	200.000 €	200.000 €	1.000.000 €
Anteil Schulbezirksgemeinden		1.500.000 €	2.100.000 €	1.000.000 €	4.600.000 €
Städtischer Anteil	3.800.000 €				

Darüber hinaus sind im Ergebnishaushalt 900.000 € für Vorplanung und Honorarleistungen bis einschließlich Honorarstufe IV für die Maßnahme berücksichtigt (vgl. Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000)

TH02

PB21

2110

Dienstleistungen

Schulträgeraufgaben

Allgemeinbildende Schulen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100067000 Kernzeit - Interimsunterbringung											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.743-	0	0	0	0	0	0
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0	0	0	2.743-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.743-	0	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 gingen Schlussrechnungen für das Interimsgebäude durch die Netze BW ein. Außerdem wurde die Errichtung der PV-Anlage schlussabgerechnet.

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	664.097	612.670	543.260	0	557.440	571.020	572.640
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605.845-	-548.640	-517.830	0	-530.130	-528.560	-535.210
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.252	64.030	25.430	0	27.310	42.460	37.430
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.622	83.230	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.622	83.230	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.339	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.339	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	25.961	83.230	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	84.213	147.260	25.430	0	27.310	42.460	37.430

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2120 Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren
212002 Bereitstellung/Betrieb von Förderschulen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
721200017001 SBBZ - Medienausstattung IT											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.705-	0	0	0	0	0	0
721200017603 SBBZ - Zuschuss Digitalisierung											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	83.230	0	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	83.230	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	1.622	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	1.622	83.230	0	0	0	0	0

Mit Einreichung des Verwendungsnachweises Anfang 2025 konnte der DigitalPakt 2019 bis 2024 schlussabgerechnet werden. Im Zuge des Rechenschaftsberichts entsprechender Abschlüsse und im Vorbericht wird hierauf näher eingegangen. Derzeit ist es leider noch ungewiss, ob und in welcher Form die Digitalisierung durch Bund und Land weiterhin Unterstützung finden wird.

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2140 Schülerbezogene Leistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	45.664	60.000	65.000	0	67.000	69.000	69.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.114-	-60.000	-63.210	0	-65.160	-67.100	-67.100
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.450-	0	1.790	0	1.840	1.900	1.900
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	3.450-	0	1.790	0	1.840	1.900	1.900

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2150 Sonstige schul. Aufgaben/Einrichtungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.260-	-78.340	-87.380	0	-85.010	-92.300	-87.440
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.260-	-78.340	-87.380	0	-85.010	-92.300	-87.440
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.694-	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.694-	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.694-	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	85.954-	-78.340	-87.380	0	-85.010	-92.300	-87.440

TH02 Dienstleistungen
PB21 Schulträgeraufgaben
2150 Sonstige schul. Aufgaben/Einrichtungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721500007000 Schulen - Interimsunterbringung											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.694-	0	0	0	0	0	0
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0	0	0	3.694-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.694-	0	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 gingen Schlussrechnungen für das Interimsgebäude durch die Netze BW ein. Außerdem wurde die Errichtung der PV-Anlage schlussabgerechnet.

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 25
Museen, Archiv

TH02 **Dienstleistungen**
PB25 **Museen, Archiv**
2520 **Kommunale Museen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	915	3.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.264-	-20.920	-21.410	0	-16.420	-16.430	-16.430
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu ss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.349-	-17.820	-14.310	0	-9.320	-9.330	-9.330
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber schuss/-bedarf	3.349-	-17.820	-14.310	0	-9.320	-9.330	-9.330

TH02 **Dienstleistungen**
PB25 **Museen, Archiv**
2521 **Archiv**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	82	1.350	1.690	0	1.690	1.690	1.690
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.077-	-170.430	-188.840	0	-178.980	-182.230	-185.030
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.995-	-169.080	-187.150	0	-177.290	-180.540	-183.340
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	200.995-	-171.080	-187.150	0	-177.290	-180.540	-183.340

TH02 Dienstleistungen
PB25 Museen, Archiv
2521 Archiv

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
725210017100 Archiv - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.880-	-2.000	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	5.880-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-2.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.880-	-2.000	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurden Schränke für die Langzeitarchivierung von Beständen angeschafft.

78312000 In der Planung 2025 war die Beschaffung von weiterem Mobiliar > 1.000 € berücksichtigt.

**Teilfinanzhaushalt
TH 02**

Produktbereich 26

Theater, Konzerte, Musikschulen

TH02 **Dienstleistungen**
PB26 **Theater, Konzerte, Musikschulen**
2620 **Musikpflege**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	33.940	0	42.000	0	0	45.000	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.296-	-18.000	-67.540	0	-37.370	-68.040	-28.620
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.356-	-18.000	-25.540	0	-37.370	-23.040	-28.620
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	31.356-	-18.000	-25.540	0	-37.370	-23.040	-28.620

TH02 **Dienstleistungen**
PB26 **Theater, Konzerte, Musikschulen**
2630 **Musikschulen**

Nr	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	759.786	758.340	830.760	0	849.950	871.320	886.120
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	918.720-	-956.220	-958.500	0	-975.680	-992.710	-1.010.520
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.934-	-197.880	-127.740	0	-125.730	-121.390	-124.400
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.830-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.830-	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.830-	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	160.764-	-197.880	-127.740	0	-125.730	-121.390	-124.400

	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
726300007100 Musikschule - Erwerb von bewegl. VG											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.830-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	1.830-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.830-	0	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurde eine Oboe zu einem Anschaffungswert > 1.000 € netto erworben.

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 27
Bibliotheken

TH02 Dienstleistungen
PB27 VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einrichtungen
2720 Bibliotheken

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	21.544	20.400	18.750	0	19.750	21.750	21.750
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.762-	-219.900	-234.200	0	-236.900	-240.830	-244.310
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.218-	-199.500	-215.450	0	-217.150	-219.080	-222.560
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-9.000	-30.000	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-9.000	-30.000	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-9.000	-30.000	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	205.218-	-208.500	-245.450	0	-217.150	-219.080	-222.560

TH02 **Dienstleistungen**
PB27 **VHS,Bibliotheken,kukturpäd.Einrichtungen**
2720 **Bibliotheken**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
727200017100 Stadtbücherei - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-9.000	-30.000	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-9.000	-30.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-9.000	-30.000	0	0	0	0

78312000 Zusammenhängend in den Jahren 2025 und 2026 wird die RFID-Technik eingeführt (Umstellung der Medienverbuchung von Barcode/Scanner auf kontaktlose RFID)

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 28
Sonstige Kulturpflege

TH02 Dienstleistungen
PB28 Sonstige Kulturpflege
2810 Sonstige Kulturpflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	77.182	262.910	59.800	0	274.050	59.800	287.100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.723-	-358.280	-100.500	0	-386.550	-97.440	-378.120
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.541-	-95.370	-40.700	0	-112.500	-37.640	-91.020
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.856-	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.570-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.425-	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	44.425-	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	77.967-	-95.370	-40.700	0	-112.500	-37.640	-91.020

TH02

PB28

2810

Dienstleistungen

Sonstige Kulturpflege

Sonstige Kulturpflege

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
728100070001 Festplatzverteilerschränke											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	13.076-	0	0	0	0	0	0
	3610000 Strom-,Gas-,Wasserleitungen u. zug. Anl.	0	0	0	13.076-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.076-	0	0	0	0	0	0

Für Veranstaltungen am Ottmarsheimer Dorfplatz wurden im Jahr 2024 zwei Stromverteilerkästen installiert.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
728100077100 Steinhaus - Erwerb von bewegl. VG											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	30.020-	0	0	0	0	0	0
	9610200 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	30.020-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.329-	0	0	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	1.329-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	31.350-	0	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurde ein Defibrillator zur Installation im Steinhaus beschafft und in ein Klimagerät zur Verbesserung der Luftdurchströmung investiert.

**Teilfinanzhaushalt
TH 02**

Produktbereich 29

Förderung v. Kirchengemeinden

TH02 Dienstleistungen
PB29 Förderung v Kirchen-/Religionsgemeinsch
2910 Förderung v Kirchen-/Religionsgemeinsch

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.965-	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.965-	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	1.965-	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 31
Soziale Hilfen

TH02 Dienstleistungen
PB31 Soziale Hilfen
3130 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	196.068	221.000	213.500	0	216.000	218.000	218.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.169-	-333.790	-248.520	0	-257.350	-263.700	-266.520
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.101-	-112.790	-35.020	0	-41.350	-45.700	-48.520
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	60.101-	-112.790	-35.020	0	-41.350	-45.700	-48.520

TH02 **Dienstleistungen**
PB31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	5.449	3.500	67.450	0	68.500	71.500	71.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.120-	-33.010	-43.430	0	-45.770	-48.250	-50.250
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.672-	-29.510	24.020	0	22.730	23.250	21.250
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	41.672-	-29.510	24.020	0	22.730	23.250	21.250

TH02 Dienstleistungen
PB31 Soziale Hilfen
3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspf

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	1.409	600	600	0	600	600	600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.858-	-48.270	-51.780	0	-52.720	-53.620	-54.540
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.449-	-47.670	-51.180	0	-52.120	-53.020	-53.940
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	46.449-	-47.670	-51.180	0	-52.120	-53.020	-53.940

TH02 Dienstleistungen
PB31 Soziale Hilfen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	26.442	26.800	21.800	0	21.800	21.800	21.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.450-	-23.300	-19.210	0	-19.210	-19.210	-19.210
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.008-	3.500	2.590	0	2.590	2.590	2.590
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	68.008-	3.500	2.590	0	2.590	2.590	2.590

**Teilfinanzhaushalt
TH 02**

Produktbereich 36

*Kinder-, Jugend- und
Familienhilfe*

TH02 **Dienstleistungen**
PB36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3620 **Allgemeine Förderung junger Menschen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	21.155	14.150	3.650	0	3.650	3.650	3.650
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.936-	-142.320	-145.640	0	-143.720	-145.960	-148.240
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu ss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.781-	-128.170	-141.990	0	-140.070	-142.310	-144.590
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber schuss/-bedarf	117.781-	-128.170	-141.990	0	-140.070	-142.310	-144.590

TH02 Dienstleistungen
PB36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650 Tageseinrichtu. f. Kinder/Kindertagespfl

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	4.561.102	4.831.390	4.571.840	0	4.919.450	5.310.490	5.515.930
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.661.628-	-8.763.330	-8.879.590	0	-8.496.330	-8.643.560	-8.772.890
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.100.527-	-3.931.940	-4.307.750	0	-3.576.880	-3.333.070	-3.256.960
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	400.000	150.000	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	400.000	150.000	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.355-	0	0	0	0	0	0
71 1	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.366.121-	-4.350.000	-410.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.711-	-19.500	-7.800	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-39.000	0	-155.000	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.374.187-	-4.369.500	-456.800	0	-155.000	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.374.187-	-3.969.500	-306.800	0	-155.000	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.474.714-	-7.901.440	-4.614.550	0	-3.731.880	-3.333.070	-3.256.960

TH02 Dienstleistungen
PB36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650 Tageseinrichtu. f. Kinder/Kindertagespfl
365001 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
736500087101 KiTa - Erwerb von bewegl. VG											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.355-	0	0	0	0	0	0
	2220000 Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eintr.	0	0	0	2.355-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.711-	-19.500	-7.800	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	5.711-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-19.500	-7.800	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.066-	-19.500	-7.800	0	0	0	0

Im Haushaltsjahr 2024 wurde eine Nestschaukel für die KiTa im Elser Ring beschafft. Außerdem wurden Zahlungen für die Errichtung neuer EDV-Verteilerschranke in verschiedenen Einrichtungen fällig.

783120000 Im Jahr 2025 wurden erneut Mittel für EDV-Verteilerschranke in verschiedenen Einrichtungen eingeplant. Für das Jahr 2026 ist die Ersatzbeschaffung eines Kletterturms für die Außenanlage der KiTa Regenbogen berücksichtigt, da der seitherige im Jahr 2025 aus Sicherheitsgründen abgerissen werden musste.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR 8	EUR 9	EUR 10
736500087002 KiTa - Neubau Wald											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.480.629-	-4.350.000	-410.000	0	0	0	0
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0	0	0	2.480.629-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	-4.350.000	-410.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.480.629-	-4.350.000	-410.000	0	0	0	0
736500087601 KiTa - Neubau Wald, Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	400.000	150.000	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	400.000	150.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	400.000	150.000	0	0	0	0

PLANUNG	Realisierung 2023 bis 2026
KiTa Wald	9.360.000 €
Zuwendung Ausgleichstock	1.200.000 €

In den Baukosten beinhalteten Honorare bis einschließlich Stufe IV als auch Aufwendungen für Vorplanung, etc. finden sich im Ergebnishaushalt bei Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000 wieder und sind nicht in den investiven Planansätzen beinhaltet. Nicht ausgeschöpfte Planansätze aus Vorjahren werden im Zuge der Rechnungslegung als Ermächtigungsrest in spätere Jahre übertragen und stehen dann als zusätzliche Budgetmittel über die abgedruckten Ansätze hinaus zur Verfügung. Auch einzahlungsseitig ist die Bildung von Resten möglich, wenn ein Abruf der Fördermittel nicht wie ursprünglich geplant erfolgen konnte. Beim zuständigen Regierungspräsidium wurden 521.400 € an Fachfördermittel beantragt, allerdings bisher noch nicht bewilligt. **Für Bauausgaben wird ein Ermächtigungsrest über 2.700.000 € nach 2026 übertragen. Für den weiteren Abruf von Fördermitteln wird ein Ermächtigungsrest in Höhe von 400.000 € gebildet.**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
736500007400 KiTa - Zuschuss an externe KiTa's											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	-39.000	0	-155.000	0	0
	18031800 Sopo für gegeb. Zuschüsse übr. Bereich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78180000 Investitionszu. an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	-39.000	0	-155.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-39.000	0	-155.000	0	0

78180000 Im Jahr 2026 sind 39.000 € für bauliche Maßnahmen und Schallschutz in der KiTa Schimmelfeld entsprechend der Meldung und vertraglichen Verpflichtung mit der evangelischen Kirchengemeinde berücksichtigt. In 2027 ist eine Kostenbeteiligung in Höhe von 155.000 € für eine Fluchttreppe in der KiTa Bühl als Planansatz berücksichtigt. Der aus dem Jahr 2024 nach 2025 übertragene Ermächtigungsrest in Höhe von 70.000 € für eine neue Kücheneinrichtung in der KiTa Bühl kam zum Tragen.

736500087004 KiTa - bauliche Maßnahmen											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	13.927-	0	0	0	0	0	0
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0	0	0	13.927-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.927-	0	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 sind bereits investive Kosten im Zusammenhang mit dem Neubau einer KiTa im Schimmelfeld entstanden. Dieses Projekt wird vorerst und gemäß Gemeinderatsbeschluss nicht realisiert. Im Zuge der Rechnungslegung werden die bereits angefallenen Kosten als Sofortaufwand ausgebucht.

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 42
Sport und Bäder

TH02 Dienstleistungen
PB42 Sport und Bäder
4210 Förderung des Sports

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.873-	-2.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.873-	-2.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	24.873-	-2.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

TH02 **Dienstleistungen**
PB42 **Sport und Bäder**
4240 **Bäder**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	377.120	459.900	405.200	0	416.200	423.200	423.700
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	676.089-	-571.660	-635.660	0	-611.950	-613.670	-623.470
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.968-	-111.760	-230.460	0	-195.750	-190.470	-199.770
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.142-	0	-95.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.500	-22.000	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.142-	-3.500	-117.000	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	102.142-	-3.500	-117.000	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	401.110-	-115.260	-347.460	0	-195.750	-190.470	-199.770

TH02 **Dienstleistungen**
PB42 **Sport und Bäder**
4240 **Bäder**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
742400007003 Freibad - Baumaßnahmen											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	12.534-	0	0	0	0	0	0
	2420000 Geb., Aufb.u.Betriebsvorr.bei K, Sp.u.G.	0	0	0	12.534-	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	89.608-	0	-95.000	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	89.608-	0	0	0	0	0	0
	787300000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-95.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	102.142-	0	-95.000	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurden Kosten im Zusammenhang mit der Beckenabdeckung des Schwimmerbeckens und der Wärmepumpe / Heizungsinstallation fällig. Ein Ermächtigungsrest in Höhe von 265.000 € für die Wärmepumpe wurden aus 2024 nach 2025 übertragen und verausgabt.

78730000 In 2026 sind Baumaßnahmen bezüglich PV- oder Solarthermie geplant. Für die notwendige Vorplanung und Honorarkosten bis einschließlich Leistungsphase 4 sind 15.000 € im Ergebnishaushalt berücksichtigt (vgl. Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742400007100 Freibad - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-3.500	-22.000	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-3.500	-22.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-3.500	-22.000	0	0	0	0

78312000 Im Jahr 2025 wurden Planmittel zur Beschaffung von Zubehör für den Beckenbodensauger berücksichtigt. Für das Jahr 2026 sind Mittel zur Anschaffung eines Kassensautomaten zur bargeldlosen Bezahlung bereitgestellt.

TH02 **Dienstleistungen**
PB42 **Sport und Bäder**
4241 **Sportstätten**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	280.152	275.490	280.550	0	283.340	283.340	283.340
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.547-	-696.040	-762.710	0	-750.440	-748.450	-752.520
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	414.395-	-420.550	-482.160	0	-467.100	-465.110	-469.180
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	130.000	170.000	0	1.985.000	1.260.000	595.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	130.000	170.000	0	1.985.000	1.260.000	595.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	661.822-	-500.000	-600.000	0	-2.450.000	-1.950.000	-850.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	57.935-	0	-25.000	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	719.756-	-500.000	-625.000	0	-2.450.000	-1.950.000	-850.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	719.756-	-370.000	-455.000	0	-465.000	-690.000	-255.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.134.151-	-790.550	-937.160	0	-932.100	-1.155.110	-724.180

TH02 Dienstleistungen
PB42 Sport und Bäder
4241 Sportstätten

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
742410007000 Sportst. Besigheim - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	663.012-	-500.000	0	0	-350.000	-1.250.000	-850.000
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	663.012-	0	0	0	0	0	0
	787300000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-500.000	0	0	-350.000	-1.250.000	-850.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	663.012-	-500.000	0	0	-350.000	-1.250.000	-850.000
742410017601 Sportst. Besigheim - Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	130.000	10.000	0	100.000	730.000	595.000
	681100000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	90.000	0	0	100.000	730.000	595.000
	681800000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0	40.000	10.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	130.000	10.000	0	100.000	730.000	595.000

PLANUNG	2023	2024	2025	Gesamt
Sommersporthalle und Umfeld	400.000 €	330.000 €	320.000 €	1.050.000 €
<i>Ermächtigungsrest</i>	<i>(400.000 €) →</i>	<i>(400.000 €)</i>		
PV-Anlage auf der Sommersporthalle	-	-	120.000 €	120.000 €
Garagen Gustav-Siegle-Stadion	-	-	60.000 €	60.000 €
Gesamtsumme	400.000 €	330.000 € (730.000 €)	500.000 €	1.230.000 €

Durch Entscheidung im Dezember 2024 wurde festgelegt, dass die weiteren Bauabschnitte im Sportcampus Besigheim auf einen späteren Zeitpunkt verschoben werden. Für die Maßnahmen rund um die Sommersporthalle sind ein WLSB-Zuschuss und die Beteiligung der SpVgg gegenüberzustellen. Die Maßnahme konnte schlussabgerechnet werden. Für das Frühjahr 2026 ist eine Abrechnung mit der SpVgg unter der Berücksichtigung der nun tatsächlich erhaltenen Fördermittel, welche über den Verein beantragt und abgerufen wurden, erforderlich.

PLANUNG	2027	2028	2029	Gesamt
Sanierung der Sporthallen/-stätten	350.000 €	1.250.000 €	850.000 €	2.450.000 €
Fachförderung vom Land	100.000 €	730.000 €	595.000 €	1.425.000 €
Städtischer Anteil	250.000 €	520.000 €	255.000 €	1.025.000 €

Für den Zeitraum ab 2027 sind investive Mittel für die Sanierung der städtischen Sporthallen/-stätten berücksichtigt. Konkrete Maßnahmen und daraus abgeleitete Kosten-schätzungen / -berechnungen müssen im Jahr 2026 erarbeitet werden. Im Bereich der Sportstättenförderung haben sich zum Ende des Jahres 2025 neue Möglichkeiten (Bundes- und Landesmittel, Mittel aus der Schulbauförderung sowie Sondervermögen nach LuKIFG) ergeben und eröffnet. Diese gilt es nun gegenüberzustellen und nach bester Möglichkeit auszuschöpfen.

In den Baukosten beinhaltet Honorare bis einschließlich Stufe IV als auch Aufwendungen für Vorplanung, etc. finden sich im Ergebnishaushalt bei Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000 wieder und sind nicht in den investiven Planansätzen beinhaltet. Nicht ausgeschöpfte Planansätze aus Vorjahren werden im Zuge der Rechnungslegung als Ermächtigungsrest in spätere Jahre übertragen und stehen dann als zusätzliche Budgetmittel über die abgedruckten Ansätze hinaus zur Verfügung. Auch einzahlungsseitig ist die Bildung von Resten möglich, wenn ein Abruf der Fördermittel nicht wie ursprünglich geplant erfolgen konnte.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410007100 Sportst. Besigheim - Erwerb bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	37.144-	0	-25.000	0	0	0	0
	6210000 Maschinen	0	0	0	31.735-	0	0	0	0	0	0
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	5.409-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	37.144-	0	-25.000	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurden ein Kompakttraktor mit Mähwerk sowie zwei Spielkabinen für das Stadion neu beschafft.

78312000 Im Jahr 2026 ist die Anschaffung eines Mähroboters berücksichtigt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR 8	EUR 9	EUR 10
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410007001 Sportst. Ottmarsheim - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-600.000	0	-2.100.000	-700.000	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	-600.000	0	-2.100.000	-700.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-600.000	0	-2.100.000	-700.000	0
742410017600 Sportplätze Ottmarsheim - Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	160.000	0	1.885.000	530.000	0
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0	0	0	0	0	70.000	0	1.145.000	315.000	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	0	80.000	0	730.000	210.000	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000	5.000	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	160.000	0	1.885.000	530.000	0

PLANUNG	2026	2027	2028	Gesamt
1. BA Sportanlagen Ottmarsheim	600.000 €	2.100.000 €	700.000 €	3.400.000 €
Zuwendungen vom Bund	70.000 €	1.145.000 €	315.000 €	1.530.000 €
Zuwendungen vom Land	80.000 €	730.000 €	210.000 €	1.020.000 €
Zuwendung die TSV Ottmarsheim e. V.	10.000 €	10.000 €	5.000 €	25.000 €
Städtischer Anteil	825.000 €			

Darüber hinaus sind im Ergebnishaushalt für Vorplanung und Honorarleistungen bis einschließlich Honorarstufe IV Mittel berücksichtigt (vgl. Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000).

Auf Grund der sich zum Ende des Jahre 2025 neu ergebenden Förderkulisse aus Bundes- und Landesmitteln sind voraussichtliche und potenzielle Zuwendungen in der Planung berücksichtigt. Im ersten Halbjahr 2026 wird aller Voraussicht nach Klarheit über die Fördermöglichkeiten vorherrschen.

Für die geplanten Bauabschnitte 2 und 3 wird ein weiteres Volumen in Höhe von 4,26 Mio. € erforderlich. Eine Realisierung ist für 2030 ff. anberaumt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410007101 Sportst. Ottmarsheim - Erwerb bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	20.790-	0	0	0	0	0	0
	6210000 Maschinen	0	0	0	1.319-	0	0	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	19.471-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.790-	0	0	0	0	0	0

Zur Pflege der Rasenspielfelder in Ottmarsheim wurden in 2024 drei Mähroboter und ein handgeführter Rasenmäher beschafft.

**Teilfinanzhaushalt
TH 02**

Produktbereich 51

Räumliche Planung und Entwicklung

TH02 Dienstleistungen
PB51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	14.704	10.500	28.380	0	14.380	14.380	14.380
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.087-	-257.680	-351.310	0	-303.950	-308.580	-311.550
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.383-	-247.180	-322.930	0	-289.570	-294.200	-297.170
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	761.500	371.700	0	912.000	713.700	554.700
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	761.500	371.700	0	912.000	713.700	554.700
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-518.620	-800.000	0	-1.950.000	-1.270.000	-1.055.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.530-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.530-	-518.620	-800.000	0	-1.950.000	-1.270.000	-1.055.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.530-	242.880	-428.300	0	-1.038.000	-556.300	-500.300
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	265.913-	-4.300	-751.230	0	-1.327.570	-850.500	-797.470

TH02 Dienstleistungen
PB51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
751100017000 IBW-Programm - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-318.620	-190.000	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-318.620	-190.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-318.620	-190.000	0	0	0	0
751100017601 IBW-Programm - Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	641.500	119.700	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	641.500	119.700	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	641.500	119.700	0	0	0	0
751100017400 Stadtkernsanierung - Zuw. Treuhandkonto											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-200.000	-610.000	0	-1.950.000	-1.270.000	-1.055.000
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-200.000	-610.000	0	-1.950.000	-1.270.000	-1.055.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-200.000	-610.000	0	-1.950.000	-1.270.000	-1.055.000
751100017600 Stadtkern IV - Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	120.000	252.000	0	912.000	713.700	554.700
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	120.000	252.000	0	912.000	713.700	554.700
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	120.000	252.000	0	912.000	713.700	554.700

PLANUNG	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Gesamt
Sanierung Marktplatz 5	150.000 €	-	250.000 €	1.380.000 €	70.000 €	-	-	1.700.000 €
Barrierefreiheit Marktplatz 7	-	-	290.000 €	120.000 €	-	-	-	410.000 €
Sanierung Entengasse 10	250.000 €	-	-	-	500.000 €	750.000 €	100.000 €	1.350.000 €
Erschließung Bahnhofstraße und Neugestaltung Bahnhofsvorplatz	-	-	-	400.000 €	650.000 €	260.000 €	-	1.310.000 €
Nordpark BA 2 bis 6	-	-	-	-	-	-	-	-
Nordpark Keltersteg	-	-	-	-	-	-	-	-
Honorare und sonstige Maßnahmen	139.000 €	200.000 €	70.000 €	50.000 €	50.000 €	45.000 €	35.000 €	450.000 €
Zwischensumme (Stadtkern IV)	539.000 €	200.000 €	610.000 €	1.950.000 €	1.270.000 €	1.055.000 €	135.000 €	5.220.000 €
Sanierungsförderung Stadtkern IV / Stadtgrün	323.250 €	120.000 €	252.000 €	912.000 €	713.700 €	554.700 €	63.300 €	2.615.700 €
Nordpark BA 1B und 1C (IBW-Programm)	700.000 €	318.620 €	190.000 €	-	-	-	-	1.208.620 €
Ermächtigungsrest	(700.000 €) ->	(700.000 €)						
Zwischensumme (IBW-Programm)		318.620 € (1.018.620 €)	190.000 €	-	-	-	-	1.208.620 €
Förderung aus dem IBW-Programm	441.000 €	641.500 €	119.700 €	-	-	-	-	761.200 €
städtischer Anteil	3.051.360 €							

Die verschiedenen Bauabschnitte des Nordparks müssen/mussten an unterschiedlicher Stelle im Haushaltsplan zur Darstellung kommen. Die Bauabschnitte 1 A und 1 D werden unter dem Produktbereich 55 10 abgebildet. Alle weiteren Abschnitte kommen unter dem Produktbereich 51 10 aufgrund der akquirierten Fördertöpfe aus Stadtentwicklungsprogrammen zur Abwicklung. Teilweise wurden Ermächtigungsreste aus dem Jahr 2024 nach 2025 übertragen. **In Höhe von 130.000 € wird zur Verausgabung erst im Jahr 2026 ein Ermächtigungsrest gebildet. Einzahlungsseitig wird ein Ermächtigungsrest in Höhe von 144.500 aus 2025 nach 2026 übertragen.**

Durch Entscheidung im Dezember 2024 wurde festgelegt, dass eine Realisierung der Bauabschnitte 4 bis 6 sowie der Bau des Kelterstegs nicht erfolgen wird.

Darüber hinaus sind im Ergebnishaushalt 330.000 € (2024 bis 2026) für Vorplanung und Honorarleistungen bis einschließlich Honorarstufe IV für die Maßnahme berücksichtigt (vgl. Kostenstelle 52 10 00 02 und Sachkonto 42710000).

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
751100017401 StA III - Zuwendungen an Dritte											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	1.530-	0	0	0	0	0	0
	18031700 Sopo für gegeb. Zuschüsse private Unt.	0	0	0	1.530-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.530-	0	0	0	0	0	0

Anteil an der Hebammenförderung in den Jahren 2023 und 2024 jeweils 1.530 €.

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 52
Bauen und Wohnen

TH02 Dienstleistungen
PB52 Bauen und Wohnen
5210 Bauordnung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	461.585	410.600	395.720	0	403.050	409.050	409.050
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.649.103-	-1.889.070	-1.963.190	0	-1.681.150	-2.083.750	-2.023.580
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.187.518-	-1.478.470	-1.567.470	0	-1.278.100	-1.674.700	-1.614.530
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	1.187.518-	-1.478.470	-1.567.470	0	-1.278.100	-1.674.700	-1.614.530

TH02 Dienstleistungen
PB52 Bauen und Wohnen
5220 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	219.309	307.540	264.710	0	276.780	280.860	280.860
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.347-	-153.910	-177.600	0	-166.740	-157.320	-154.400
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.961	153.630	87.110	0	110.040	123.540	126.460
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	17.550	700.000	450.000	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.550	700.000	450.000	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-794.500	-250.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-260.000	-20.000	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.054.500	-270.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	17.550	-354.500	180.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	22.511	-200.870	267.110	0	10.040	23.540	26.460

TH02 Dienstleistungen
PB52 Bauen und Wohnen
5220 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
752200017000 Wohn- u. Geschäftsgebäude - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-260.000	-20.000	0	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	-260.000	-20.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-260.000	-20.000	0	0	0	0

78710000 Im Jahr 2025 war ursprünglich die Sanierung von Gebäuden in der Bügelestorstraße und die Aufwertung des Dorfplatzgebäudes in Ottmarsheim berücksichtigt. Die zuerst genannten Maßnahmen wurden zurückgestellt. In Ottmarsheim wurden die Baumaßnahmen begonnen. Für den Umbau und die Herstellung eines öffentlichen WCs werden in 2026 noch Mittel benötigt.

752200017100 Wohn- und Geschäftsgebäude - Erwerb											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	-794.500	-250.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	-794.500	-250.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-794.500	-250.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

78210000 Überwiegend pauschaler Ansatz für den potenziellen Erwerb von Wohn- und Geschäftsgebäuden im Stadtgebiet. In 2025 waren Mittel für den Erwerb des Waldhornareals bereitgestellt.

752200017700 Wohn- und Geschäftsgebäude - Verkäufe											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	17.550	700.000	450.000	0	0	0	0
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	0	0	17.550	700.000	450.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	17.550	700.000	450.000	0	0	0	0

68210000 Im Jahr 2025 konnte das Gebäude in der Weinstraße 3 veräußert werden. Nach Fertigstellung und Inbetriebnahme der neuen KiTa Wald im Friedrich-Schelling-Weg ist die Veräußerung des bisherigen KiTa-Anwesens geplant.

TH02 Dienstleistungen
PB52 Bauen und Wohnen
5230 Denkmalschutz und sonst. Grundvermögen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	40.634	60.850	42.000	0	42.000	57.000	42.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.779-	-86.950	-121.900	0	-6.900	-87.480	-7.480
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.855	-26.100	-79.900	0	35.100	-30.480	34.520
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.000	1.105.000	0	305.000	5.000	5.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	1.105.000	0	305.000	5.000	5.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	48.380-	-100.000	-1.100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.215-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.595-	-100.000	-1.100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	70.595-	-95.000	5.000	0	205.000	-95.000	-95.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	39.740-	-121.100	-74.900	0	240.100	-125.480	-60.480

TH02
PB52
5230

Dienstleistungen
Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und sonst. Grundvermögen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
752300017001 Erschließungsmaßname Neckarblick VI											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	22.215-	0	0	0	0	0	0
	3510000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	0	0	0	22.215-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	22.215-	0	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurde die Straßendeckschicht im Baugebiet Neckarblick IV eingebracht und schlussabgerechnet.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
752300017100 Grundvermögen - Grundstückserwerb											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	37.334-	-100.000	-1.100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
	1210000 Ackerland	0	0	0	20.055-	0	0	0	0	0	0
	1310000 Grund und Boden bei Wald, Forsten	0	0	0	4.110-	0	0	0	0	0	0
	3110000 Grund und Boden des Infrastrukturverm.	0	0	0	13.169-	0	0	0	0	0	0
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	0	-100.000	-1.100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	37.334-	-100.000	-1.100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

In 2024 wurden - teils durch Vorkaufsrechtsausübung – land- und forstwirtschaftliche Flächen erworben.

78210000 Überwiegend pauschaler Ansatz für den Erwerb von Grundstücken. Zudem sind Mittel für die mögliche Ausübung des vom Gemeinderat in 2025 beschlossenen Ankaufsrechts in Bezug auf das Baugebiet Bülzen-Ost berücksichtigt.

752300017700 Grundvermögen - Grundstücksverkäufe											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	5.000	1.105.000	0	305.000	5.000	5.000
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	0	0	0	5.000	1.105.000	0	305.000	5.000	5.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	5.000	1.105.000	0	305.000	5.000	5.000

68210000 Überwiegend pauschaler Ansatz für die Veräußerung von Grundstücken. Sollte das vom Gemeinderat in 2025 beschlossene Ankaufsrechts in Bezug auf das Baugebiet Bülzen-Ost zum Tragen kommen, ist es geplant die Grundstücke wieder neu zu veräußern. Im Jahr 2027 ist von der Veräußerung städtischer Grundstücke im Bereich Waldhornareal / Entengasse auszugehen.

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 53
Ver- und Entsorgung

TH02 Dienstleistungen
PB53 Ver- und Entsorgung
5310 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	257.433	302.000	315.350	0	318.550	325.660	325.770
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.136-	-15.000	-17.000	0	-19.500	-23.000	-23.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.298	287.000	298.350	0	299.050	302.660	302.770
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	202.298	287.000	298.350	0	299.050	302.660	302.770

TH02
PB53
5320

Dienstleistungen
Ver- und Entsorgung
Gasversorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	29.938	36.000	31.500	0	34.000	36.600	36.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.828-	0	0	0	0	0	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.109	36.000	31.500	0	34.000	36.600	36.600
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	26.109	36.000	31.500	0	34.000	36.600	36.600

TH02 **Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	0	120.000	78.000	0	80.000	85.000	85.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51	0	0	0	0	0	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	51	120.000	78.000	0	80.000	85.000	85.000
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	51	120.000	78.000	0	80.000	85.000	85.000

TH02 Dienstleistungen
PB53 Ver- und Entsorgung
5360 Vers. m. Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
						Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	450.000	125.000	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	450.000	125.000	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.785-	-360.000	-200.000	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.785-	-360.000	-200.000	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.785-	90.000	-75.000	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.785-	90.000	-75.000	0	0	0	0

TH02 Dienstleistungen
PB53 Ver- und Entsorgung
5360 Vers. m. Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753600017000 Breitbandausbau - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	86.952-	-360.000	-200.000	0	0	0	0
	9612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	86.952-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	-360.000	-200.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	86.952-	-360.000	-200.000	0	0	0	0
753600017600 Breitbandausbau - Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	450.000	125.000	0	0	0	0
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0	0	0	0	247.500	68.750	0	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	202.500	56.250	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	450.000	125.000	0	0	0	0

PLANUNG	Gesamt
Breitbandausbau „Schulen“	140.000 €
Breitbandausbau „graue Flecken“	500.000 €
Zwischensumme	640.000 €
Zuwendungen vom Bund	316.250 €
Zuwendungen vom Land	258.750 €
Zwischensumme	575.000 €
städtischer Anteil	65.000 €

In den vergangenen Jahren berücksichtigte Ansätze kamen zum überwiegenden Teil nicht zum Tragen. Daher wurde die Darstellung in 2025 und 2026 angepasst. Nicht ausgeschöpfte Planansätze aus Vorjahren werden im Zuge der Rechnungslegung als Ermächtigungsrest in spätere Jahre übertragen und stehen dann als zusätzliche Budgetmittel über die abgedruckten Ansätze hinaus zur Verfügung. Auch einzahlungsseitig ist die Bildung von Resten möglich, wenn ein Abruf der Fördermittel nicht wie ursprünglich geplant erfolgen konnte.

In der Abbildung und des Fortschritts des Glasfaserausbaus herrscht Abhängigkeit vom Zweckverband Kreisbreitband Ludwigsburg. Es ist nicht auszuschließen, dass die Planzahlen ggf. in der Zukunft nochmals anzupassen sind. **Für Bauausgaben wird ein Ermächtigungsrest in Höhe von 350.000 € auf 2026 übertragen. Zum Abruf der Fördermittel wird ein Rest in Höhe von 373.000 € gebildet.**

TH02 **Dienstleistungen**
PB53 **Ver- und Entsorgung**
5370 **Abfallwirtschaft**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	4.914	6.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.494-	-4.500	-4.430	0	-4.430	-4.430	-4.430
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	580-	2.000	10.570	0	10.570	10.570	10.570
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-1.000	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	580-	1.000	10.570	0	10.570	10.570	10.570

TH02
PB53
5370

Dienstleistungen
Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753700007400 Abfallbeseit. - Zuwendung an Dritte											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	-1.000	0	0	0	0	0
	78180000 Investitionszu. an übrige Bereiche	0	0	0	0	-1.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.000	0	0	0	0	0

78180000 Die Zuwendung an Dritte für private Mülltonneneinhausungen in der Innenstadt wird ab dem Jahr 2026 auf unbestimmte Zeit ausgesetzt, da seit geraumer Zeit kein Abruf von vorhandenen bzw. bereitgestellten Mitteln mehr erfolgt ist.

**Teilfinanzhaushalt
TH 02**

Produktbereich 54

Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Gemeindestraßen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	41.350	28.630	37.730	0	40.430	40.630	40.830
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	476.552-	-509.870	-552.720	0	-602.300	-562.240	-564.190
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	435.201-	-481.240	-514.990	0	-561.870	-521.610	-523.360
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	228.956-	-1.220.000	-674.000	0	-225.000	-395.000	-395.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.956-	-1.220.000	-674.000	0	-225.000	-395.000	-395.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	228.956-	-1.220.000	-674.000	0	-225.000	-395.000	-395.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	664.157-	-1.701.240	-1.188.990	0	-786.870	-916.610	-918.360

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754100017008 Straßen- und Gehwegausbau (Ausführung)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	314.278-	-200.000	-360.000	0	-180.000	0	0
	9612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	314.278-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	-200.000	-360.000	0	-180.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	314.278-	-200.000	-360.000	0	-180.000	0	0

Im Haushaltsjahr 2024 als auch 2025 wurde die Sanierung der Seitenstraße realisiert.

78720000 In den Jahren 2026 und 2027 sind Mittel für die umfassende Sanierung der Neckarstraße berücksichtigt.

754100017005 Straßen- und Gehwegausbau (Planung)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	-350.000	-350.000
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	-350.000	-350.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	-350.000	-350.000

78720000 Pauschaler Ansatz Straßensanierungsmaßnahmen im Finanzplanungszeitraum

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE 2026	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026		Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754100017100 Straßenbeleuchtung - Erweiterung Netz											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	71.662-	0	-54.000	0	-45.000	-45.000	-45.000
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	71.662-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-54.000	0	-45.000	-45.000	-45.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	71.662-	0	-54.000	0	-45.000	-45.000	-45.000

78730000 Im Zuge der Straßensanierungsmaßnahme in der Neckarstraße soll auch die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Darüber hinaus stehen in 2026 Mittel für die Ersatzbeschaffung historischer Leuchten zur Verfügung. Angepasst an die pauschale Planung beim Straßenbau wurden auch pauschale Planansätze für die Straßenbeleuchtung berücksichtigt.

754100017007 Straßenbegleitgrün - Standortausbau											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0

7873000 Auf die Bildung pauschaler Planansätze zur Erweiterung oder umfassenden Neugestaltung von Straßenbegleitgrünflächen wird in der Zukunft verzichtet.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
754100017009 Radwege - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-40.000	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-40.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investionstätigkeit	0	0	0	0	-40.000	0	0	0	0	0

78730000 Über den Beteiligungsanteil an der Radwegunterführung am Enztalradweg in Richtung Walheim wird unter Berücksichtigung des Planansatzes aus 2024 in Höhe von 10.000 € ein **Ermächtigungsrest über 50.000 € auf Folgejahre übertragen.**

754100017010 Brücken - Baumaßnahmen											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-960.000	-260.000	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-960.000	-260.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-960.000	-260.000	0	0	0	0

78730000 Kosten für die Sanierung bzw. Neuherstellung des Neckarhangsteigs. **In Höhe von 200.000 € wird ein Ermächtigungsrest nach 2026 übertragen.**

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	325	6.850	7.350	0	7.350	7.350	7.350
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.738-	-63.500	-60.850	0	-62.790	-65.710	-65.360
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.413-	-56.650	-53.500	0	-55.440	-58.360	-58.010
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	62.413-	-56.650	-53.500	0	-55.440	-58.360	-58.010

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5460 Parkierungseinrichtungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	96.343	145.500	145.500	0	150.000	153.000	153.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.729-	-139.340	-47.960	0	-42.810	-35.090	-35.090
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.614	6.160	97.540	0	107.190	117.910	117.910
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-37.000	-50.000	0	-20.000	-395.000	-850.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.546-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.546-	-37.000	-50.000	0	-20.000	-395.000	-850.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	12.546-	-37.000	-50.000	0	-20.000	-395.000	-850.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	27.068	-30.840	47.540	0	87.190	-277.090	-732.090

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5460 Parkierungseinrichtungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR 8	EUR 9	EUR 10
754600017104 Parkplätze - Automaten/Ladestationen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	12.546-	-15.000	0	0	0	0	0
	9610200 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	12.546-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.546-	-15.000	0	0	0	0	0

In 2024 wurden neue Parkscheinautomaten für den P+R Parkplatz am Bahnhof beschafft.

78730000 Im Jahr 2025 waren Kosten für neues deer-Carsharing und die Errichtung einer E-Ladestation in Ottmarsheim berücksichtigt.

754600017003 Parkplätze - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-75.000	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-75.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-75.000	0

78730000 Für die umfassende und notwendige Sanierung der Tiefgarage unter dem Verwaltungsgebäude Marktplatz 7 wurden in 2027 und 2028 Mittel bereitgestellt.

754600017006 BgA Parkierung - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-50.000	0	0	-320.000	-850.000
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-50.000	0	0	-320.000	-850.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-50.000	0	0	-320.000	-850.000

78730000 Im Jahr 2026 sollen die Parkmöglichkeiten am Parkplatz „Kleines Neckarle“, WoMo-Platz und an der Stadthalle Alte Kelter mit Kennzeichenerkennung und schrankenloser Zufahrtsmöglichkeit ausgestattet werden. Im Anschluss an die Tiefgarage unter dem Verwaltungsgebäude muss auch die Stadthallen-Tiefgarage in den Jahren 2028 und 2029 saniert werden.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR 3	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
									8	9	10
754600017005 Parkplätze - Erweiterung WoMo-Platz											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-22.000	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-22.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-22.000	0	0	0	0	0

787300000 Für die Erneuerung der Cleanstation und Errichtung weiterer Elektroversorgungssäulen wurden in 2025 Mittel bereitgestellt. Aufgrund von Lieferschwierigkeiten müssen **3.800 € als Ermächtigungsrest auf das Jahr 2026 übertragen werden.**

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	6.500	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.261-	-120.340	-183.710	0	-2.720	-2.720	-2.720
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.761-	-120.340	-183.710	0	-2.720	-2.720	-2.720
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	120.000	22.000	0	0	862.500	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	120.000	22.000	0	0	862.500	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-175.000	0	0	-750.000	-400.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-55.000	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	-250.000	-500.000	-350.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-175.000	-55.000	0	-1.000.000	-900.000	-350.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-55.000	-33.000	0	-1.000.000	-37.500	-350.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	77.761-	-175.340	-216.710	0	-1.002.720	-40.220	-352.720

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754700017000 ÖPNV - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-175.000	0	0	-750.000	-400.000	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-175.000	0	0	-750.000	-400.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-175.000	0	0	-750.000	-400.000	0

78730000 Kosten für den barrierefreien Umbau städtischer Bushaltestellen

754700017100 ÖPNV - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-55.000	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	0	-55.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-55.000	0	0	0	0

78312000 Anschaffung von 11 digitalen Haltestellenanzeigen über die Sammelausschreibung und -bestellung der Verkehrs- und Tarifverbund Stuttgart GmbH (VVS)

754700017600 ÖPNV - Baumaßnahmen, Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	120.000	22.000	0	0	862.500	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	120.000	22.000	0	0	862.500	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	120.000	22.000	0	0	862.500	0

68110000 In den Jahren 2025 und 2028 sind Fördermittel für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen berücksichtigt (75%- Förderquote). Für die Anschaffung der digitalen Haltestellenanzeigen kann mit einer Zuwendung in Höhe von 2.000 € pro Gerät im Jahr 2026 gerechnet werden. **Über die in 2025 zum eigentlichen Abruf berücksichtigte Förderung zum barrierefreien Umbau der Bushaltestellen wird ein Ermächtigungsrest in Höhe von 120.000 € gebildet.**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2024	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754700017400 ÖPNV - Zuwendungen an Dritte											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	-500.000	-350.000
	78180000 Investitionszu. an übrige Bereiche	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	-500.000	-350.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-250.000	-500.000	-350.000

78180000

Anteil der Stadt Besigheim am Bauvorhaben der Deutschen Bahn AG zur Gestaltung und Herstellung eines barrierefreien Bahnhofes

TH02 Dienstleistungen
PB54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5490 Öffentliche Toilettenanlagen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	971	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.663-	-64.120	-64.120	0	-68.160	-68.900	-68.850
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.691-	-64.120	-64.120	0	-68.160	-68.900	-68.850
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	64.691-	-64.120	-64.120	0	-68.160	-68.900	-68.850

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 55

Natur- u. Landschaftspflege, Friedhofswesen

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	4.350	0	1.700	0	1.700	1.700	1.700
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.578-	-129.350	-87.050	0	-89.590	-95.090	-95.090
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.228-	-129.350	-85.350	0	-87.890	-93.390	-93.390
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.000	11.000	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.000	11.000	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	509.384-	-256.850	-25.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-48.000	-15.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	509.384-	-304.850	-40.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	498.384-	-293.850	-40.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	621.612-	-423.200	-125.350	0	-112.890	-118.390	-118.390

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2024	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
755100017000 Umgestaltung Enzpark (Süd)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	65.311-	-55.000	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	65.311-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	-55.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	65.311-	-55.000	0	0	0	0	0
755100017600 Umgestaltung Enzpark (Süd) - Zuw.											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	11.000	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0	11.000	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	11.000	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	11.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	11.000	11.000	0	0	0	0	0

Gemäß Beschlussfassung durch den Gemeinderat im November 2025 wird die Realisierung des Ortes für Jugendliche „Under the Bridge“ nicht weiterverfolgt. Es gilt zu prüfen, ob die bereits erhaltenen Mittel von der Robert-Breuning-Stiftung anderweitig eingesetzt werden können und dürfen.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE 2026	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026		Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
755100017001 Umgestaltung Enzpark (Nord)											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	499.176-	-201.850	0	0	0	0	0
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0	0	0	80.785-	0	0	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	418.391-	0	0	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	-201.850	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	499.176-	-201.850	0	0	0	0	0

Die verschiedenen Bauabschnitte des Nordparks müssen/mussten an unterschiedlicher Stelle im Haushaltsplan zur Darstellung kommen. Die Bauabschnitte 1 A und 1 D werden unter dem Produktbereich 55 10 abgebildet. Alle weiteren Abschnitte kommen unter dem Produktbereich 51 10 aufgrund der akquirierten Fördertöpfe aus Stadtentwicklungsprogrammen zur Abwicklung. Teilweise wurden Ermächtigungsreste aus dem Jahr 2024 nach 2025 übertragen.

Durch Entscheidung im Dezember 2024 wurde festgelegt, dass eine Realisierung der Bauabschnitte 4 bis 6 sowie der Bau des Kelterstegs nicht erfolgen wird.

755100017602 Umgestaltung Enzpark (Nord) - Zuw.											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

68180000 Im Jahr 2024 berücksichtigte Fördermittel des Verband Region Stuttgart (VRS) in Höhe von 265.000 € wurden als Ermächtigungsrest nach 2025 übertragen und kamen zwischenzeitig zum Abruf.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
755100017100 Spielplätze - Erwerb von bewegl. VG											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-48.000	-15.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	-48.000	-15.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-48.000	-15.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

78312000 Pauschaler Ansatz für die Beschaffung von Spielgeräten > 1.000 € netto

755100017002 Spielplätze u. sonst. Anlagen - Baumaßn.											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	116-	0	-25.000	0	0	0	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	116-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	116-	0	-25.000	0	0	0	0

78730000 Zur Realisierung bzw. Schaffung eines Ortes/Platzes mit Aufenthaltsqualität für Jugendliche (Ersatz für „Under the Bridge“) steht für mögliche Kosten ein Ansatz in 2026 zur Verfügung.

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5520 Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Anlagen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	46.026	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.142-	-15.000	-15.050	0	-15.050	-15.550	-16.050
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.884	-15.000	-15.050	0	-15.050	-15.550	-16.050
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	9.884	-15.000	-15.050	0	-15.050	-15.550	-16.050

TH02 **Dienstleistungen**
PB55 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	280.637	297.610	317.890	0	327.390	332.890	332.890
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.673-	-134.300	-133.680	0	-154.170	-157.680	-138.680
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.964	163.310	184.210	0	173.220	175.210	194.210
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.029-	-16.000	-12.000	0	-20.000	-32.000	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.029-	-16.000	-12.000	0	-20.000	-32.000	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	20.029-	-16.000	-12.000	0	-20.000	-32.000	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	116.935	147.310	172.210	0	153.220	143.210	194.210

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. Zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. A. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
755300017000 Bestattungswesen – Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	20.029-	-16.000	-12.000	0	-20.000	-32.000	0
	9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	20.029-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-16.000	-12.000	0	-20.000	-32.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.029-	-16.000	-12.000	0	-20.000	-32.000	0

Im Jahr 2024 wurden zur Erweiterung des Grabfelds H auf dem Besigheimer Friedhof weitere Reihengräber hergestellt. Die im Jahr 2025 bereitgestellten Mittel zur Errichtung weiterer Baumgräber im Grabfeld G werden als **Ermächtigungsrest in Höhe von 16.000 €** auf das Jahr 2026 übertragen. Zusätzlich sollen in 2026 auch neue Bestattungsmöglichkeiten in Ottmarsheim geschaffen werden. In den Jahren 2027 und 2028 ist mit weiteren Grabfelderweiterungen zu rechnen.

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.518-	-16.170	-19.890	0	-18.890	-19.390	-19.890
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.518-	-16.170	-19.890	0	-18.890	-19.390	-19.890
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	22.518-	-16.170	-19.890	0	-18.890	-19.390	-19.890

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5550 Forstwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	137.327	122.150	139.200	0	141.200	146.200	146.200
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.178-	-74.620	-102.690	0	-106.320	-110.920	-110.920
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.150	47.530	36.510	0	34.880	35.280	35.280
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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	63.150	47.530	36.510	0	34.880	35.280	35.280

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5551 Landwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	200	0	0	0	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.215-	-32.540	-36.170	0	-36.190	-36.910	-36.910
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.015-	-32.540	-36.170	0	-36.190	-36.910	-36.910
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.149	0	0	0	300.000	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.149	0	0	0	300.000	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-350.000	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.175-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.175-	0	0	0	-350.000	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	15.974	0	0	0	-50.000	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.960	-32.540	-36.170	0	-86.190	-36.910	-36.910

TH02 Dienstleistungen
PB55 Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen
5551 Landwirtschaft

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75510017000 Landwirtschaft u. Weinbau - Baumaßnahmen											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-350.000	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-350.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-350.000	0	0

78730000 Im Jahr 2027 sind mögliche Herstellungskosten für eine Ausschank- und Bewirtungshütte zur Unterstützung der Besigheimer Wengarter berücksichtigt.

75510017600 Landwirtschaft u. Weinbau - Zuwendungen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0	0	200.000	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	18.149	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige SoPo	0	0	0	18.149	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	18.149	0	0	0	300.000	0	0

In 2024 konnten für die Errichtung eines Steillagenwanderweges im Gewinn Froschberg Fördermittel abgerufen werden.

68110000 Im Jahr 2027 wird mit Fördermitteln der CDU-Landtagsfraktion für Baden-Württemberg und Mittel von Werbepartner zur Errichtung einer Ausschank- und Bewirtungshütte gerechnet. Der städtische Anteil an der geplanten Maßnahme soll 50.000 € nicht überschreiten. Der Gemeinderat der Stadt Besigheim hat zu dieser Maßnahme im Jahr 2026 Entscheidungen zu treffen.

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 56
Umweltschutzmaßnahmen
(v.a. Klimaschutz)

TH02 **Dienstleistungen**
PB56 **Umweltschutz**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	30.563	0	0	0	0	50.000	50.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.375-	-195.940	-222.920	0	-229.180	-281.480	-284.820
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.812-	-195.940	-222.920	0	-229.180	-231.480	-234.820
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	-120.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	-120.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	-120.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	175.812-	-345.940	-342.920	0	-329.180	-331.480	-334.820

TH02 **Dienstleistungen**
PB56 **Umweltschutz**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
756100017000 Klimaschutz - Bau- und Entwicklungsmaßn.											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-150.000	-120.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0	0	0	0	-150.000	-120.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-150.000	-120.000	0	-100.000	-100.000	-100.000

78730000 Pauschaler Ansatz für die Errichtung von PV-Anlagen auf städtischen Einrichtungen bzw. Gebäuden

Teilfinanzhaushalt
TH 02
Produktbereich 57
Wirtschaft und Tourismus

TH02 **Dienstleistungen**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	650.853	306.050	890.800	0	895.000	900.000	900.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.164.020-	-1.659.330	-1.736.330	0	-1.738.500	-1.758.500	-1.758.500
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	513.167-	-1.353.280	-845.530	0	-843.500	-858.500	-858.500
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	513.167-	-1.353.280	-845.530	0	-843.500	-858.500	-858.500

TH02 **Dienstleistungen**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5730 **Stadth. Alte Kelter, Märkte, Werbetafeln**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	59.897	100.740	114.500	0	119.500	121.000	121.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.387-	-285.570	-308.390	0	-313.540	-323.090	-326.370
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.490-	-184.830	-193.890	0	-194.040	-202.090	-205.370
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	549-	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	549-	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	549-	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	292.039-	-184.830	-193.890	0	-194.040	-202.090	-205.370

TH02
PB57
5730

Dienstleistungen
Wirtschaft und Tourismus
Stadth. Alte Kelter, Märkte, Werbetafeln

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
757300007000 Stadthalle - Baumaßnahmen											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	8.153-	0	0	0	0	0	0
	2420000 Geb., Aufb.u.Betriebsvorr.bei K, Sp.u.G.	0	0	0	8.153-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.153-	0	0	0	0	0	0

Im Jahr 2024 wurden zwei EDV-Verteilerschränke neu installiert.

TH02 **Dienstleistungen**
PB57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	11.046	39.500	25.500	0	42.000	42.000	42.000
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.932-	-148.800	-153.290	0	-153.130	-153.990	-154.880
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.886-	-109.300	-127.790	0	-111.130	-111.990	-112.880
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	133.886-	-109.300	-127.790	0	-111.130	-111.990	-112.880

Teilfinanzhaushalt TH 03

Allgemeine Finanzwirtschaft

TH03 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	31.438.716	29.708.800	31.257.130	0	31.827.570	34.183.940	34.471.460
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.018.372-	-13.700.200	-14.052.950	0	-14.896.050	-15.054.050	-15.392.960
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.420.344	16.008.600	17.204.180	0	16.931.520	19.129.890	19.078.500
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3	0	150.000	0	250.000	250.000	250.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3	0	150.000	0	250.000	250.000	250.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.138-	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.138-	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	7.135-	-10.000	140.000	0	240.000	240.000	240.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	19.413.209	15.998.600	17.344.180	0	17.171.520	19.369.890	19.318.500

**Teilfinanzhaushalt
TH 03**

Produktbereich 61

Allgemeine Finanzwirtschaft

TH03 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen**

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	31.425.288	29.687.790	31.241.120	0	31.814.560	34.174.930	34.462.450
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.445.336-	-13.065.850	-13.266.760	0	-14.057.950	-14.200.570	-14.507.380
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.979.953	16.621.940	17.974.360	0	17.756.610	19.974.360	19.955.070
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3	0	150.000	0	250.000	250.000	250.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3	0	150.000	0	250.000	250.000	250.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.138-	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.138-	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	7.135-	-10.000	140.000	0	240.000	240.000	240.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	19.972.817	16.611.940	18.114.360	0	17.996.610	20.214.360	20.195.070

TH03 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2024 EUR	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
761100017400 Kapitaleinl. und Vermögensuml. an Dritte											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	7.135-	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	18031400 Sopo für gegeb. Zuschüsse so. öff. Ber.	0	0	0	7.135-	0	0	0	0	0	0
	78140000 Investitionszu. an so. öff. Bereich	0	0	0	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.135-	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

78140000 Umlage an den Verband Region Stuttgart in Form eines Investitionskostenzuschusses für diverse investive Maßnahmen / Projekte

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang.	Bisher	Ermächt.-	vorauss.	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		zur	finanziert	übertrag. a.	Ergebnis	2025	2026	2026	Planung	Planung	Planung
		Maßnahme		2024	2024				2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
761100017600 FAG - Mittel nach dem LuKIFG											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	150.000	0	250.000	250.000	250.000
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0	0	0	0	0	150.000	0	250.000	250.000	250.000
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	150.000	0	250.000	250.000	250.000

Aus dem Sondervermögen des Bundes gemäß LuKIFG stehen der Stad Besigheim zur Verausgabung bis in das Jahr 2042 voraussichtlich 7,8 Mio. € zu Verfügung.

In den kommenden Jahren wurden zunächst Pauschalen zum Abruf der bereitgestellten Fördermittel berücksichtigt. Im Frühjahr müssen die Verwaltung und Gemeinderat gemeinsam erarbeiten, für welche Maßnahmen und Projekte diese Mittel zum Einsatz gebracht werden sollen. Das vom Bund verabschiedete Gesetz sieht als Förderschwerpunkte die Bereiche Bevölkerungsschutz, Verkehr, Energie/Wärme, soziale Infrastruktur, Bildung, Digitalisierung, Gesundheitswesen, Forschung u. v. m. vor. Aufschluss über mögliche Risiken und die Zulässigkeit von Doppelförderung bzw. der Kumulation von unterschiedlichen Fördertöpfen soll die noch zwischen Bund und Land zu schließende Verwaltungsvereinbarung bringen. Grundsätzlich förderfähig sind investive Maßnahmen, die nicht vor dem 01.01.2025 begonnen wurden.

TH03 Allgemeine Finanzwirtschaft
PB61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	13.428	21.010	16.010	0	13.010	9.010	9.010
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	573.036-	-634.350	-786.190	0	-838.100	-853.480	-885.580
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	559.609-	-613.340	-770.180	0	-825.090	-844.470	-876.570
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	559.609-	-613.340	-770.180	0	-825.090	-844.470	-876.570

**Größere Investitionen, die in die Finanzplanung bis 2029 nicht aufgenommen wurden,
obwohl der Bedarf evtl. schon früher vorhanden wäre.**

notwendige Maßnahmen	Ausgaben in €	Erwartete Zuschüsse in €
1 Finanzierung der Sportanlagen in Besigheim und Ottmarsheim (Hallen und weiterer Sportcampus)	9.150.000	3.083.000
2 Fortführung der Stadtkernsanierung (Stadtkern V)*		
3 Realisierung von neuen Baugebieten sowie Innenentwicklung / -verdichtung vorantreiben**		
4 Fortsetzung der Sanierung der Schulen "Auf dem Kies"	24.500.000	19.000.000
5 Gestaltung Bereich Ostseite Enz und Pfeiffer'scher Garten sowie Freilegung des oberen Stadtgrabens zwischen Schochenturm und Schule	1.200.000	275.000
6 Einrichtung einer städtischen Galerie	2.000.000	200.000
7 Bau einer Aufzugsanlage von "Auf dem Kies" zur "Schlossgasse"	800.000	300.000
8 Umgestaltung des Dorfplatzes in Ottmarsheim*		
9 Umgestaltung der Ortseingänge und Ortseingangstafeln	35.000	
10 Umweltschutz- und Klimaschutzmaßnahmen*		
11 Sanierung des Planschbeckens	1.850.000	
12 Erweiterung des Wohnmobilstellplatzes*		
Gesamt:	39.535.000	22.858.000

* Bis dato kann keine Aussage zu den finanziellen Auswirkungen getroffen werden.

** Bis dato kann keine Aussage zu den finanziellen Auswirkungen getroffen werden.
Die Entscheidung über die Erschließung eines neuen Baugebiets steht noch aus und ist für 2026 vorgesehen.

Stellenplan

Anlage 1

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Zahl der Stellen						nachrichtlich:			Erläuterungen
	Besoldungs- gruppe	Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	darunter mit			Stellen 2025	Vollzeit- äquivalente 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
				Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen				
1	2	3	4	5	6	7	8			
I. Stadtverwaltung (ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung)										
Bürgermeister	B2	1	1				1	1	1	
Beigeordnete	A16	1	1				1	1	1	
Höherer Dienst	A14	1	1				2	2	2	
Gehobener Dienst	A13	2	2				2	2	2	
	A12	3	3				3	3	3	
	A11	5	5				5	4,7	3,7	
	A10	0	0				1	1	1	
Mittlerer Dienst	A10	3	2,7				3	2,7	2,7	
Insgesamt		16	15,7	0	0	0	18	17,4	16,4	
Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Zahl der Stellen						nachrichtlich:			Erläuterungen
	Besoldungs- gruppe	Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	darunter mit			Stellen 2025	Vollzeit- äquivalente 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
				Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen				
1	2	3	4	5	6	7	8			
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe und Abwasserbeseitigung)										
Wasserversorgung										
Abwasserbeseitigung										
Insgesamt		0	0	0	0	0	0	0	0	
Insgesamt AI. und AII.:		16	15,7	0	0	0	18	17,4	16,4	

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe	Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	darunter mit			nachrichtlich:			Erläuterungen
			Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2025	Vollzeit- äquivalente 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
1	3		4	5	6	7	8		
I. Stadtverwaltung (ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung)									
Kinder- und Jugendbetreuung									
S18	1	1				1	1	1	
S13	10	10				10	10	10	
S12	2	2				2	2	2	
S09									
S08A	69	62,18				64	56,19	53,45	
S07									
S04	6	3,57				6	3,49	4,62	
S03	15	6,42				15	6,59	7,61	
S02	0	0				4	3,46	4,78	
sonstige Verwaltung und Hilfsbetriebe									
E14	1	1				1	1	1	
E12	1	1							
E11	6	5,5				6	5,5	4,9	
E10	8	5,6				8	5,6	5,36	
E09A	22	18,74				23	19,44	15,17	
E09B	23	11,85				21	10,15	9,89	
E09C									
E08	13	9,69				14	9,39	13,43	
E07	2	2				2	2	2	
E06	24	17,84				26	18,44	19,98	
E05	26	23,48				27	24,16	22,58	
E04									
E03	1	1				1	1	1	
E02	33	12,8				35	13,45	11,63	
E01	27	12,31				29	13,22	15,65	
Insgesamt	290	207,98	0	0	0	295	206,08	206,05	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe und Abwasserbeseitigung)									
Wasserversorgung									
E08	1	1				1	1	1	
E06	2	2				2	1,3	2	
Abwasserbeseitigung									
E09A	1	1				1	1	1	
E06	2	2				2	2	2	
Insgesamt	6	6	0	0	0	6	5,3	6	
Insgesamt Bl. und BII.:	296	213,98	0	0	0	301	211,38	212,05	
Insgesamt Teil A und Teil B:	312	229,68	0	0	0	319	228,78	228,45	

Teil C: Aufteilung der Stellen nach Produktbereiche/-gruppen im Haushaltsjahr 2026

Produktbereich / Produktgruppe	Gruppenbezeichnung	Beamte							Angestellte														Kinder- und Jugendbetreuung						Gesamtergebnis
		A10/M	A11/G	A12/G	A13/G	A14/hD	A16	B2	E01	E02	E03	E05	E06	E07	E08	E09A	E09B	E10	E11	E14	S03	S04	S08A	S12	S13	S18			
1110	Steuerung						1,00	1,00								1,00		0,50									3,00		
1114	Personalrat																										0,50		
1120	EDV		1,00															1,00	1,00								3,00		
1121	Personalwesen		1,00		1,00											1,00	1,00										4,00		
1122	Finanzverwaltung, Kasse	1,00	1,00	1,00		1,00									3,80	2,00		0,80									10,60		
1124	Rathaus								0,71																		0,71		
1124	Verwaltungsgebäude								0,58																		0,58		
1125	Bauhof											7,00	4,00	1,00													12,00		
1125	Stadtgärtnerei									1,00		7,00	2,00		1,00												11,00		
1126	Zentrale Dienstleistungen	0,70									0,50																1,20		
1220	Ordnungswesen		0,30	1,00	1,00							0,15	1,50		0,50	1,77											6,22		
1221	Verkehrswesen		1,00										1,00			2,50											4,50		
1222	Einwohnerwesen	0,23													1,65			0,50									2,38		
1223	Personenstandwesen															1,00											1,00		
1260	Brandschutz		0,20													1,00											1,20		
1260	Feuerwache Besigheim								0,13																		0,13		
1260	Feuerwache Ottmarsheim								0,15																		0,15		
2110	Christoph Schrenpf Gymnasium								1,15	1,89		1,00	2,00														6,04		
2110	Gemeinschaftsschule Primarstufe FSS											0,50	0,70														1,20		
2110	Gemeinschaftsschule Sekundarstufe FSS								0,98	0,49		0,50	0,70										1,00				3,67		
2110	Kernzeit und betreute Mittagspause									1,99						0,30				5,92							8,21		
2110	Kreuzäckergrundschule Ottmarsheim												0,31														0,31		
2110	Maximilian Lutz Realschule	0,77							3,21			1,00	0,50														5,48		
2120	Schule am Steinhaus (SBBZ)								1,10	0,95		1,00	0,55														3,60		
2521	Archiv									0,21									1,00								1,21		
2630	Musikschule											0,50		1,00		0,25	1,32	7,15		1,00							11,22		
2720	Stadtbücherei												0,56	0,58				1,00									2,14		
3130	Betreuung Flüchtlinge/Asyl															1,00											1,00		
3140	Soziale Hilfen								0,10																		0,10		
3160	Quartiersmanagement																	0,50									0,50		
3620	Jugendtreff									0,12														1,00			1,12		
3650	Kindertageseinrichtungen																0,70								1,00		1,70		
3650	Kita Champagnerweg								0,51	0,19												0,12	10,29		1,00		12,11		
3650	Kita Elser-Ring								0,51	0,26													10,40		2,00		13,17		
3650	Kita Friedrich-Kollmar-Str.								0,71	0,39												0,75	10,64		1,00		13,49		
3650	Kita Friedrich-Schelling-Weg								0,46	0,18												1,00	9,75		2,00		13,39		
3650	Kita Kreuzäcker									0,39												0,30	3,40		1,00		5,09		
3650	Kita Regenbogen								0,38	0,19													4,25		1,00		5,82		
3650	Kita Sonnenschein									1,00													7,20		1,00		9,20		
3650	Kita Wörthstr.								0,63	0,19											0,50	1,00	4,00		1,00		7,32		
3650	Vertretungskräfte																					0,40	2,25				2,65		
4240	Freibad									0,99		1,77		1,00		1,00											4,76		
4241	Sporthallen Besigheim								1,00	1,42		2,00															4,42		
4241	Sporthallen Ottmarsheim									0,31			2,00														2,31		
5110	Stadtentwicklung und Bauverwaltung														0,77	1,00			1,00								2,77		
5210	Bauen und kommunale Infrastruktur														1,00	3,85	3,00		1,00	1,00							9,85		
5210	Gutachterausschuss		0,50													0,72			0,80	0,50							2,52		
5360	Klimaschutzmanagement			1,00															1,00								2,00		
5490	öffentliche Einrichtungen									0,41																	0,41		
5730	Stadthalle									0,23		1,00	1,00														2,23		
5750	Tourismus																	0,50									0,50		
Gesamtergebnis		2,70	5,00	3,00	2,00	1,00	1,00	1,00	12,31	12,80	1,00	23,48	17,84	2,00	9,69	18,74	11,85	5,60	6,50	1,00	6,42	3,57	62,18	2,00	10,00	1,00	223,68		

Sondervermögen / -rechnungen (Eigenbetriebe)			
Produktbereich / Produktgruppe	Gruppenbezeichnung	E06	E08
5330	Wasserversorgung	2,00	1,00
5380	Abwasser	2,00	1,00
Gesamtergebnis		4,00	1,00

Stellen gesamt: 229,68

Teil D - nachrichtlich - : Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwands- entschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
keine					
Insgesamt					

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Zahl 2025	Vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
Referendare im Beamtenverhältnis auf Widerruf	Anwärterbezüge				
Oberinspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Hauptsekretäranwärter	Anwärterbezüge				
Sonstige Beamte auf Widerruf	Anwärterbezüge				
Auszubildende in öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungs- vergütung	11	10	10	
Auszubildende in privatrechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungs- vergütung	0	0	0	
Praktikanten		2	2	0	
Insgesamt		13	12	10	

**Voraussichtliche Entwicklung
der Abschreibungen und der
Restbuchwerte
zum 31.12.2026**

Anlage 2

Anlage 2

Anlagennachweis 2026

- voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen und Restbuchwerte -

	Anschaffungswerte				Abschreibungen / Wertberichtigungen				RBW	Auflösung der Ertrags- zuschüsse
	vorauss. Anfangsstand 01.01.2026	vorauss. Zugang zu Anschaffungswerten	vorauss. Abgang	vorauss. Endstand 31.12.2026	vorauss. Anfangsstand 01.01.2026	vorauss. Zugang	vorauss. Abgang	vorauss. Endstand 31.12.2026	Restbuch- werte 31.12.2026	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
11 11 Orga., Dokumentation und kommunale Willensbildung	18.840	0	0	18.840	7.850	4.710	0	12.560	6.280	0
11 20 Organisation und EDV	190.550	0	0	190.550	143.110	13.940	0	157.050	33.500	0
11 22 Stadtkämmerei	6.240	0	0	6.240	3.520	480	0	4.000	2.240	0
11 24 Rathäuser und Verwaltungsgebäude	3.593.580	0	0	3.593.580	3.143.100	29.990	0	3.173.090	420.490	14.340
11 25 Bauhof und Stadtgärtnerei	3.180.720	178.000	0	3.358.720	2.519.680	74.150	0	2.593.830	764.890	0
11 26 Zentrale Dienstleistungen	27.460	0	0	27.460	13.110	2.420	0	15.530	11.930	0
12 20 Ordnungswesen	179.350	0	0	179.350	13.290	6.080	0	19.370	159.980	0
12 21 Verkehrswesen	170.790	11.000	0	181.790	112.510	19.400	0	131.910	49.880	0
12 22 Einwohnerwesen	2.750	0	0	2.750	2.420	320	0	2.740	10	0
12 60 Feuerwehr	7.413.870	366.990	0	7.780.860	3.166.630	265.920	0	3.432.550	4.348.310	56.300

	Anschaffungswerte				Abschreibungen / Wertberichtigungen				RBW	Auflösung der Ertrags- zuschüsse Euro
	vorauss. Anfangsstand 01.01.2026 Euro	vorauss. Zugang zu Anschaffungswerten	vorauss. Abgang	vorauss. Endstand 31.12.2026 Euro	vorauss. Anfangsstand 01.01.2026 Euro	vorauss. Zugang	vorauss. Abgang	vorauss. Endstand 31.12.2026 Euro	Restbuch- werte 31.12.2026	
21 * Schulen, Kernzeitbetreuung	41.931.540	4.010.000	0	45.941.540	16.162.850	937.620	0	17.100.470	28.841.070	121.580
25 21 Archiv	1.224.900	0	0	1.224.900	265.240	28.930	0	294.170	930.730	190
25 20 Sammlungen, Ausstellungen	15.000	0	0	15.000	0	0	0	0	15.000	0
26 30 Musikschule	122.300	0	0	122.300	81.050	5.330	0	86.380	35.920	0
27 20 Stadtbücherei	29.340	30.000	0	59.340	15.250	4.070	0	19.320	40.020	400
28 10 Kulturpflege und Steinhaus	3.840.500	0	0	3.840.500	1.813.670	74.320	0	1.887.990	1.952.510	49.850
31 40 Emellagebäude	442.820	0	0	442.820	313.520	11.070	0	324.590	118.230	0
36 50 Kindergärten	18.581.440	456.800	0	19.038.240	4.118.220	301.320	0	4.419.540	14.618.700	76.960
42 10 Förderung des Sports	67.430	0	0	67.430	500	130	0	630	66.800	0
42 40 Freibad	6.109.950	117.000	0	6.226.950	3.290.310	293.700	0	3.584.010	2.642.940	3.520
42 41 Sporthallen / Sportplätze	10.830.250	625.000	0	11.455.250	8.276.990	123.100	0	8.400.090	3.055.160	6.340
51 10 Stadtentwicklung	92.890	610.000	0	702.890	9.480	2.030	0	11.510	691.380	4.800

	Anschaffungswerte				Abschreibungen / Wertberichtigungen				RBW	Auflösung der Ertrags- zuschüsse Euro
	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	Restbuch-	
	Anfangsstand 01.01.2026 Euro	Zugang zu Anschaffungswerten	Abgang	Endstand 31.12.2026 Euro	Anfangsstand 01.01.2026 Euro	Zugang	Abgang	Endstand 31.12.2026 Euro	werte 31.12.2026	
52 10 Bauordnung	11.800	0	0	11.800	8.150	880	0	9.030	2.770	5.540
52 20 Wohngebäude / sonst. Gebäude	5.899.770	270.000		6.169.770	3.151.890	70.680	0	3.222.570	2.947.200	0
52 30 Denkmalschutz und Grundvermögen	2.162.720	1.100.000	1.555.000	1.707.720	0	0	0	0	1.707.720	0
53 10 Elektrizitätsversorgung	176.230	0	0	176.230	150.700	140	0	150.840	25.390	0
53 60 Telekommunikation und Versorgungsleitungen	155.540	200.000	0	355.540	30.770	5.410	0	36.180	319.360	2.350
53 70 Häckselplätze / Abfallbeseitigung	164.710	0	0	164.710	23.510	2.980	0	26.490	138.220	0
54 10 Straßen, Radwege, Beleuchtung und Brunnen	35.312.260	709.000	0	36.021.260	13.955.780	612.530	0	14.568.310	21.452.950	326.410
54 50 Straßenreinigung	14.730	0	0	14.730	14.410	320	0	14.730	0	0
54 60 Parkplätze / Tiefgaragen	3.820.960	50.000	0	3.870.960	2.516.650	36.950	0	2.553.600	1.317.360	830
54 70 ÖPNV	158.490	55.000	0	213.490	0	4.530	0	4.530	208.960	1.470

	Anschaffungswerte				Abschreibungen / Wertberichtigungen				RBW	Auflösung der Ertrags- zuschüsse Euro
	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	vorauss.	Restbuch-	
	Anfangsstand 01.01.2026 Euro	Zugang zu Anschaffungswerten	Abgang	Endstand 31.12.2026 Euro	Anfangsstand 01.01.2026 Euro	Zugang	Abgang	Endstand 31.12.2026 Euro	werte 31.12.2026	
54 90 Öffentliche Toilettenanlagen	206.100	0	0	206.100	92.750	8.690	0	101.440	104.660	920
55 10 öffentliche Grünanlagen, Spiel- und Bolzplätze	7.594.190	230.000	0	7.824.190	1.429.540	318.600	0	1.748.140	6.076.050	57.290
55 20 Gewässerschutz	33.080	0	0	33.080	0	0	0	0	33.080	0
55 30 Bestattungswesen	1.133.630	12.000	0	1.145.630	757.510	28.060	0	785.570	360.060	0
55 40 Natur- und Landschaftsschutz	83.100	0	0	83.100	0	0	0	0	83.100	0
55 50 Forstwirtschaft	2.911.900	0	0	2.911.900	17.560	0	0	17.560	2.894.340	0
55 51 Landwirtschaft	1.537.690	0	0	1.537.690	0	0	0	0	1.537.690	450
56 10 Umwelt- und Klimaschutz	0	120.000	0	120.000	0	6.000	0	6.000	114.000	0
57 30 Stadthalle Alte Kelter, Mäkte und Werbetafeln	7.526.160	0	0	7.526.160	5.154.220	170.690	0	5.324.910	2.201.250	90.990
57 50 Fremdenverkehr	121.950	0	0	121.950	46.700	8.240	0	54.940	67.010	2.550

	Anschaffungswerte				Abschreibungen / Wertberichtigungen				RBW	Auflösung der Ertrags- zuschüsse Euro
	vorauss. Anfangsstand 01.01.2026 Euro	vorauss. Zugang zu Anschaffungswerten	vorauss. Abgang	vorauss. Endstand 31.12.2026 Euro	vorauss. Anfangsstand 01.01.2026 Euro	vorauss. Zugang	vorauss. Abgang	vorauss. Endstand 31.12.2026 Euro	Restbuch- werte 31.12.2026	
61 10 Steuern, allg. Zuweisungen	69.440	10.000	0	79.440	12.190	4.390	0	16.580	62.860	0
61 20 Sonst. Allg. Finanzwirtschaft	390.960	0	0	390.960	0	0	0	0	390.960	0
Summen:	167.557.920	9.160.790	1.555.000	175.163.710	70.834.630	3.478.120	0	74.312.750	100.850.960	823.080

**Berechnung der
Kapitalverzinsung aufgrund
der Buchwerte
zum 31.12.2026**

Anlage 3

Anlage 3

Berechnung der Kapitalverzinsung aufgrund der Buchrestwerte (verzinsbares Anlagekapital) zum 31.12.2026

Kostenstelle	Bezeichnung	vorauss. verzinsbares Kapital zum 31.12.2026 in €	Zinssatz in %	Kapitalverzinsung im Haushaltsjahr in €
11 20 00 01	EDV-Bestand	21.520	3,0	650
12 60 00 01	Feuerschutz	3.434.630	3,0	103.040
28 10 00 07	Steinhaus	501.250	3,0	15.040
36 50 00 00	Kindergärten	17.727.666	3,0	531.830
42 41 00 01	Sporthallen Besigheim	1.974.360	3,0	59.230
42 41 00 02	Sportplätze Besigheim			
42 41 00 03	Bürgerhalle Ottmarsheim	1.113.670	3,0	33.410
42 41 00 04	Sportplätze Ottmarsheim			
42 40 00 01	Freibad	2.347.333	3,0	70.420
11 25 00 03	Stadtgärtnerei	248.630	3,0	7.460
55 30 00 01	Friedhöfe	351.470	3,0	10.540
11 25 00 01	Bauhof	613.720	3,0	18.410
54 60 00 01	Parkierungseinrichtungen	947.430	3,0	28.420
54 60 00 02				
54 60 00 03				
57 30 00 03	Stadthalle Alte Kelter	1.671.720	3,0	50.150
<u>Summen</u>		<u>30.953.399</u>		<u>928.600</u>

**Übersicht über die
Innere Verrechnung
der Stadt Besigheim 2026**

Anlage 4

Innere Verrechnungen

Anlage 4

Zu verteilen sind die Querschnittsämler:

Produktbereich / Kostenstelle	Schlüssel	
11 Innere Verwaltung		
11 10 00 01 Gemeindeorgane		
11 11 00 01 GR und Ausschüsse		
11 14 00 01 Städtepartnerschaft		
11 14 00 02 Personalrat		
11 20 00 01 Organisation und EDV		
11 21 00 01 Personalwesen		
11 22 00 01 Stadtkämmerei		
11 24 00 01 Rathaus Besigheim		50 % nach Köpfen (Vollzeitäquivalente)
11 24 00 02 Verwaltungsgebäude		
11 24 00 03 Rathaus Ottmarsheim		
11 25 00 01 Bauhof Besigheim	auf alle Kostenstellen des Teilhaushaltes 02	50% nach dem Anteil an den bereinigten ordentlichen Aufwendungen (SK 40*; 41*, 42* und 44*)
11 25 00 02 Gerätehaus Ottmarsheim		
11 25 00 03 Stadtgärtnerei		
11 25 00 10 Fahrzeuge Stadtgärtnerei		
11 25 00 50 Fahrzeuge Bauhof		
11 26 00 01 Zentrale Dienstleistungen		
11 26 00 02 Dienstwagen BM		
11 26 00 03 Roller Amtsbote		
11 26 00 04 E-Bike		
11 26 00 06 Dienstwagen 1		
11 26 00 07 Dienstwagen 2		
11 26 00 09 Dienstwagen 3		

Kosten- stelle	Bezeichnung	ordentl. Ergebnis + kalk. Zinsen + Aufw. aus ILV PK und PB 11 25	Ertrag Personalkosten- verrechnung 2025 / PB 11 25	Verteilsumme
11 10 00 01	Gemeindeorgane	532.860 €	356.740 €	176.120 €
11 11 00 01	GR und Ausschüsse	68.950 €	- €	68.950 €
11 14 00 01	Städtepartnerschaft	21.690 €	- €	21.690 €
11 14 00 02	Personalrat	62.000 €	- €	62.000 €
11 20 00 01	Organisation und EDV	527.130 €	261.450 €	265.680 €
11 21 00 01	Personalwesen	666.370 €	331.750 €	334.620 €
11 22 00 01	Stadtkämmerei	894.180 €	424.180 €	470.000 €
11 24 00 01	Rathaus Besigheim	144.930 €	- €	144.930 €
11 24 00 02	Verwaltungsgebäude	138.110 €	- €	138.110 €
11 24 00 03	Rathaus Ottmarsheim	11.820 €	- €	11.820 €
11 25 00 01	Bauhof Besigheim	913.190 €	913.190 €	- €
11 25 00 02	Gerätehaus Ottmarsheim	2.290 €	2.290 €	- €
11 25 00 03	Stadtgärtnerei	835.280 €	835.280 €	- €
11 25 00 10	Fahrzeuge Stadtgärtnerei	44.640 €	44.640 €	- €
11 25 00 50	Fahrzeuge Bauhof	182.220 €	182.220 €	- €
11 26 00 01	Zentrale Dienstleistungen	228.840 €	- €	228.840 €
11 26 00 02	Dienstwagen BM	- €	- €	- €
11 26 00 03	Amtsbote Roller	350 €	- €	350 €
11 26 00 04	E-Bike	330 €	- €	330 €

Anlage 4

11 26 00 06	Dienstwagen 1	4.340 €	- €	4.340 €
11 26 00 07	Dienstwagen 2	4.340 €	- €	4.340 €
11 26 00 09	Dienstwagen 3	4.640 €	- €	4.640 €
Gesamtverteilungssumme		5.279.520 €	3.351.740 €	1.936.760 €

Innere Verrechnungen

- Personalkosten und Hilfsbetriebe -

Anteilig zu verteilen sind die Personalkosten folgender Kostenstellen:

Produktbereich / Kostenstelle		Schlüssel	
11	Innere Verwaltung	auf alle Kostenstellen des Teilhaushaltes 02	Spitzabrechnung nach Stundenerfassung Die Personalkosten des Bürgermeisters und des Beigeordneten der Stadt Besigheim werden zu 50 % nach Köpfen (Vollzeitäquivalente) und zu weiteren 50 % nach bereinigten anteiligen ordentlichen Aufwendungen (SK 40*; 41*, 42*, 44*) auf die Kostenstellen des Teilhaushaltes 02 verteilt. Auch die Personalkosten der Miarbeiter/innen des Personalwesens, der Mitarbeiter/innen der Buchhaltung und Mitarbeiter/innen, die 2020 noch keine Zeiterfassung geführt haben, werden nach diesem Schlüssel verrechnet.
11 10 00 01	Gemeindeorgane		
11 20 00 01	Organisation und EDV		
11 21 00 01	Personalwesen		
11 22 00 01	Stadtkämmerei		
12	Öffentl. Sicherheit und Ordnung		
12 20 00 01	Ordnungswesen		
12 21 00 01	Verkehrswesen		
12 22 00 01	Einwohnerwesen		
12 23 00 01	Standesamt		
31	Soziale Hilfen		
31 30 00 03	Betreuung Flüchtlinge/ Asylbewerber		
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
36 20 00 02	Jugendtreff Point Club		
36 50 00 00	KiTa's allgemein		
51	Räumliche Planung und Entwicklung		
51 10 00 01	Stadtentwicklung		
52	Bauen und Wohnen		
52 10 00 01	Stadtbauamt		
53	Ver- und Entsorgung		
53 60 00 01	Klimaschutz		

zu verteilen sind die Querschnittsämtler:

Produktbereich / Kostenstelle	Schlüssel	
11 Innere Verwaltung	auf alle Kostenstellen des Teilhaushaltes 02	Spitzabrechnung nach Stundenerfassung
11 25 00 01 Bauhof		
11 25 00 02 Gerätehaus Ottmarsheim		
11 25 00 03 Stadtgärtnerei		
11 25 00 10 Fahrz. / Geräte Gärtnerei		
11 25 00 50 Fahrz. / Geräte Bauhof		

Innere Verrechnungen

Anlage 4

- Personalkosten und Produktbereich 11, Erträge -

Kostenstelle	Bezeichnung	Erträge aus ILV				Gesamtsumme
		Produktbereich 11	Personalkosten	Bauhof	Gärtnerei	
11 10 00 01	Gemeindeorgane	176.120,00 €	356.740 €	- €	- €	532.860,00 €
11 11 00 01	GR und Ausschüsse	68.950,00 €	- €	- €	- €	68.950,00 €
11 14 00 01	Städtepartnerschaft	21.690,00 €	- €	- €	- €	21.690,00 €
11 14 00 02	Personalrat	62.000,00 €	- €	- €	- €	62.000,00 €
11 20 00 01	Organisation und EDV	265.680,00 €	261.450 €	- €	- €	527.130,00 €
11 21 00 01	Personalwesen	334.620,00 €	331.750 €	- €	- €	666.370,00 €
11 22 00 01	Stadtkämmerei	470.000,00 €	424.180 €	- €	- €	894.180,00 €
11 24 00 01	Rathaus Besigheim	144.930,00 €	- €	- €	- €	144.930,00 €
11 24 00 02	Verwaltungsgebäude	138.110,00 €	- €	- €	- €	138.110,00 €
11 24 00 03	Rathaus Ottmarsheim	11.820,00 €	- €	- €	- €	11.820,00 €
11 25 00 01	Bauhof Besigheim	- €	- €	913.190,00 €	- €	913.190,00 €
11 25 00 02	Gerätehaus Ottmarsheim	- €	- €	- €	2.290,00 €	2.290,00 €
11 25 00 03	Stadtgärtnerei	- €	- €	- €	835.280,00 €	835.280,00 €
11 25 00 10	Fahrzeuge / Geräte Stadtgärtnerei	- €	- €	- €	44.640,00 €	44.640,00 €
11 25 00 50	Fahrzeuge / Geräte Bauhof	- €	- €	182.220,00 €	- €	182.220,00 €
11 26 00 01	Zentrale Dienstleistungen	228.840,00 €	- €	- €	- €	228.840,00 €
11 26 00 02	Dienstwagen BM	- €	- €	- €	- €	- €
11 26 00 03	Roller Amtsbote	350,00 €	- €	- €	- €	350,00 €
11 26 00 04	E-Bike	330,00 €	- €	- €	- €	330,00 €
11 26 00 06	Dienstwagen 1	4.340,00 €	- €	- €	- €	4.340,00 €
11 26 00 07	Dienstwagen 2	4.340,00 €	- €	- €	- €	4.340,00 €
11 26 00 09	Dienstwagen 3	4.640,00 €	- €	- €	- €	4.640,00 €

12 10 00 01	Statistik und Wahlen	- €	- €	- €	- €	- €
12 10 00 02	Bürgermeisterwahl	- €	- €	- €	- €	- €
12 10 00 03	Kommunal- und EU-Wahl	- €	- €	- €	- €	- €
12 10 00 04	Landtagswahl	- €	- €	- €	- €	- €
12 10 00 05	Bundestagswahl	- €	- €	- €	- €	- €
12 20 00 01	Ordnungswesen	- €	233.680 €	- €	- €	233.680,00 €
12 21 00 01	Verkehrswesen	- €	150.640,00 €	- €	- €	150.640,00 €
12 21 00 02	Blitzanhänger, LB-AY 232	- €	- €	- €	- €	- €
12 22 00 01	Einwohnerwesen	- €	24.860,00 €	- €	- €	24.860,00 €
12 23 00 01	Standesamt	- €	100,00 €	- €	- €	100,00 €
12 60 00 00	Fahrzeuge / Geräte Feuerwehr	- €	- €	- €	- €	- €
12 60 00 01	Feuerschutz	- €	- €	- €	- €	- €
12 60 00 02	Feuerwache Besigheim	- €	- €	- €	- €	- €
12 60 00 03	Feuerwache Ottmarsheim	- €	- €	- €	- €	- €
21 10 00 01	Kreuzäcker GS	- €	- €	- €	- €	- €
21 10 00 02	GMS Primarstufe	- €	- €	- €	- €	- €
21 10 00 03	GMS Sekundarstufe	- €	- €	- €	- €	- €
21 10 00 04	MLRS	- €	- €	- €	- €	- €
21 10 00 05	CSG	- €	- €	- €	- €	- €
21 10 00 06	Kernzeitbetreuung	- €	- €	- €	- €	- €
21 20 00 01	SBBZ	- €	- €	- €	- €	- €
21 40 00 01	Schülerbeförderung	- €	- €	- €	- €	- €
21 50 00 01	Sonst. schulische Aufgaben	- €	- €	- €	- €	- €
25 20 00 01	Sammlungen, Ausstellungen	- €	- €	- €	- €	- €
25 21 00 01	Archiv	- €	- €	- €	- €	- €
26 20 00 01	Musik- und Kulturpflege	- €	- €	- €	- €	- €
26 30 00 01	Musikschule	- €	- €	- €	- €	- €
27 20 00 01	Stadtbücherei	- €	- €	- €	- €	- €
28 10 00 01	Heimatpflege	- €	- €	- €	- €	- €
28 10 00 02	Winzerfest	- €	- €	- €	- €	- €
28 10 00 03	Blumenschmuck	- €	- €	- €	- €	- €

28 10 00 04	Backhäuser	- €	- €	- €	- €	- €
28 10 00 05	Weihnachtsbeleuchtung	- €	- €	- €	- €	- €
28 10 00 07	Steinhaus	- €	- €	- €	- €	- €
28 10 00 08	Stromanschlüsse Festplätze	- €	- €	- €	- €	- €
31 30 00 01	Asylunterkünfte / Flüchtlingsbet.	- €	39.120,00 €	- €	- €	39.120,00 €
31 40 00 01	Begegnungsstätte	- €	- €	- €	- €	- €
31 40 00 02	Wohnungs- und Obdachlose	- €	- €	- €	- €	- €
31 60 00 02	Quartiersmanagement	- €	- €	- €	- €	- €
31 80 00 01	Allg. Wohlfahrtsmaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
31 80 00 02	Sprachhilfe	- €	- €	- €	- €	- €
36 20 00 01	Jugendtreff	- €	4.020,00 €	- €	- €	4.020,00 €
36 20 00 02	Jugendpflege	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 00	KiTa's allgemein	- €	19.290,00 €	- €	- €	19.290,00 €
36 50 00 01	KiTa Wald	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 02	KiTa Wörth	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 03	KiTa Regenbogen	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 04	KiTa Sonnenschein	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 05	KiTa Löchgauer Feld	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 06	KiTa Elser-Ring	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 07	KiTa Liebensteiner Str.	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 08	KiTa Friedrich-Kollmar-Str.	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 09	KiTa Abenteuerland	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 11	KiTa Schimmelfeld	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 13	KiTa Keitländerstr.	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 14	KiTa Enztalcenter	- €	- €	- €	- €	- €
36 50 00 50	KiTa's externer Träger	- €	- €	- €	- €	- €
42 40 00 01	Mineral-Parkfreibad	- €	- €	- €	- €	- €
42 41 00 01	Sporthallen Besigheim	- €	- €	- €	- €	- €
42 41 00 02	Sportplätze Besigheim	- €	- €	- €	- €	- €
42 41 00 03	Sporthallen Ottmarsheim	- €	- €	- €	- €	- €
42 41 00 04	Sportplätze Ottmarsheim	- €	- €	- €	- €	- €
51 10 00 01	Stadtentwicklung	- €	86.110,00 €	- €	- €	86.110,00 €
52 10 00 01	Stadtbauamt	- €	400.570,00 €	- €	- €	400.570,00 €

52 10 00 02	Bauordnung	- €	- €	- €	- €	- €
52 10 00 03	Gutachterausschuss	- €	- €	- €	- €	- €
52 20 00 00	Wohngebäude allgemein	- €	- €	- €	- €	- €
52 20 00 01	Sonstige Gebäude	- €	- €	- €	- €	- €
52 30 00 01	Denkmalschutz	- €	- €	- €	- €	- €
52 30 00 02	sonst. Grundvermögen	- €	- €	- €	- €	- €
53 10 00 01	Elektrizitätsversorgung	- €	- €	- €	- €	- €
53 70 00 03	Häckselplatz "Ottmarsheim"	- €	- €	- €	- €	- €
53 70 00 04	Häckselplatz "Lange Heg"	- €	- €	- €	- €	- €
54 10 00 01	Gemeindestraßen	- €	- €	- €	- €	- €
54 10 00 02	Radwege	- €	- €	- €	- €	- €
54 10 00 03	Straßenbeleuchtung	- €	- €	- €	- €	- €
54 10 00 04	Brunnen	- €	- €	- €	- €	- €
54 10 00 05	Straßenbegleitgrün	- €	- €	- €	- €	- €
54 50 00 01	Straßenreinigung	- €	- €	- €	- €	- €
54 60 00 01	öffentl. Parkplätze	- €	- €	- €	- €	- €
54 60 00 02	Tiefgaragen	- €	- €	- €	- €	- €
54 60 00 03	Bga Parkierung	- €	- €	- €	- €	- €
54 70 00 01	Förderung ÖPNV	- €	- €	- €	- €	- €
54 90 00 01	öffentl. Toiletten	- €	- €	- €	- €	- €
54 90 00 02	Toilettenwagen	- €	- €	- €	- €	- €
55 10 00 01	öffentliches Grün	- €	- €	- €	- €	- €
55 10 00 02	Spielplätze	- €	- €	- €	- €	- €
55 10 00 03	Trimm-Dich-Pfad	- €	- €	- €	- €	- €
55 10 00 04	Bolzplätze	- €	- €	- €	- €	- €
55 20 00 01	Wasserläufe	- €	- €	- €	- €	- €
55 30 00 01	Bestattungswesen	- €	- €	- €	- €	- €
55 40 00 01	Naturschutz	- €	- €	- €	- €	- €
55 50 00 02	Stadtwald	- €	- €	- €	- €	- €
55 51 00 01	Land- und Forstwirtschaft	- €	- €	- €	- €	- €
56 10 00 01	Klimaschutz und -management	- €	104.070,00 €	- €	- €	104.070,00 €

57 10 00 01	Aufteilung ZVIG	- €	- €	- €	- €	- €
57 30 00 01	Märkte	- €	- €	- €	- €	- €
57 30 00 02	Anschlagsäulen, usw.	- €	- €	- €	- €	- €
57 30 00 03	Stadthalle	- €	- €	- €	- €	- €
57 50 00 01	Fremdenverkehr	- €	- €	- €	- €	- €
		1.936.760 €	2.436.580 €	1.095.410 €	882.210 €	6.350.960 €
					1.977.620 €	

Innere Verrechnungen

Anlage 4

- Personalkosten und Produktbereich 11, Aufwendungen -

Kostenstelle	Bezeichnung	Aufwand aus ILV			
		Produktbereich 11	Personalkosten	Bauhof + Gärtnerei	
11 10 00 01	Gemeindeorgane	- €	93.830,00 €	- €	93.830,00 €
11 11 00 01	GR und Ausschüsse	- €	6.090,00 €	- €	6.090,00 €
11 14 00 01	Städtepartnerschaft	- €	1.520,00 €	- €	1.520,00 €
11 14 00 02	Personalrat	- €	6.320,00 €	- €	6.320,00 €
11 20 00 01	Organisation und EDV	- €	19.930,00 €	- €	19.930,00 €
11 21 00 01	Personalwesen	- €	36.670,00 €	- €	36.670,00 €
11 22 00 01	Stadtkämmerei	- €	58.100,00 €	- €	58.100,00 €
11 24 00 01	Rathaus Besigheim	- €	9.140,00 €	- €	9.140,00 €
11 24 00 02	Verwaltungsgebäude	- €	8.240,00 €	- €	8.240,00 €
11 24 00 03	Rathaus Ottmarsheim	- €	870,00 €	- €	870,00 €
11 25 00 01	Bauhof Besigheim	- €	74.950,00 €	- €	74.950,00 €
11 25 00 02	Gerätehaus Ottmarsheim	- €	100,00 €	- €	100,00 €
11 25 00 03	Stadtgärtnerei	- €	63.970,00 €	- €	63.970,00 €
11 25 00 10	Fahrzeuge / Geräte Stadtgärtnerei	- €	630,00 €	- €	630,00 €
11 25 00 50	Fahrzeuge / Geräte Bauhof	- €	4.790,00 €	- €	4.790,00 €
11 26 00 01	Zentrale Dienstleistungen	- €	62.740,00 €	- €	62.740,00 €
11 26 00 02	Dienstwagen BM	- €	- €	- €	- €
11 26 00 03	Roller Amtsbote	- €	- €	- €	- €
11 26 00 04	E-Bike	- €	- €	- €	- €
11 26 00 06	Dienstwagen 1	- €	140,00 €	- €	140,00 €
11 26 00 07	Dienstwagen 2	- €	140,00 €	- €	140,00 €
11 26 00 09	Dienstwagen 3	- €	140,00 €	- €	140,00 €
12 10 00 01	Statistik und Wahlen	390,00 €	2.300,00 €	28.830,00 €	31.520,00 €
12 10 00 02	Bürgermeisterwahl	- €	- €	- €	- €
12 10 00 03	Kommunal- und EU-Wahl	440,00 €	300,00 €	- €	740,00 €
12 10 00 04	Landtagswahl	- €	- €	- €	- €
12 10 00 05	Bundestagswahl	27.080,00 €	19.760,00 €	- €	46.840,00 €
12 20 00 01	Ordnungswesen	51.280,00 €	106.140,00 €	40.740,00 €	198.160,00 €
12 21 00 01	Verkehrswesen	25.140,00 €	18.060,00 €	34.160,00 €	77.360,00 €
12 21 00 02	Blitzanhänger, LB-AY 232	13.710,00 €	9.990,00 €	- €	23.700,00 €
12 22 00 01	Einwohnerwesen	17.030,00 €	14.500,00 €	- €	31.530,00 €
12 23 00 01	Standesamt	6.690,00 €	6.140,00 €	- €	12.830,00 €
12 60 00 00	Fahrzeuge / Geräte Feuerwehr	13.570,00 €	9.910,00 €	- €	23.480,00 €
12 60 00 01	Feuerschutz	9.590,00 €	20.560,00 €	11.350,00 €	41.500,00 €
12 60 00 02	Feuerwache Besigheim	2.180,00 €	1.930,00 €	4.550,00 €	8.660,00 €
12 60 00 03	Feuerwache Ottmarsheim	12.160,00 €	9.230,00 €	- €	21.390,00 €
21 10 00 01	Kreuzäcker GS	24.460,00 €	20.060,00 €	9.720,00 €	54.240,00 €
21 10 00 02	GMS Primarstufe	36.350,00 €	40.770,00 €	6.580,00 €	83.700,00 €
21 10 00 03	GMS Sekundarstufe	55.540,00 €	43.600,00 €	6.800,00 €	105.940,00 €
21 10 00 04	MLRS	76.040,00 €	57.430,00 €	16.390,00 €	149.860,00 €
21 10 00 05	CSG	58.960,00 €	45.740,00 €	15.820,00 €	120.520,00 €
21 10 00 06	Kernzeitbetreuung	67.110,00 €	50.100,00 €	1.810,00 €	119.020,00 €
21 20 00 01	SBBZ	22.410,00 €	19.340,00 €	16.160,00 €	57.910,00 €

21 40 00 01	Schülerbeförderung	3.740,00 €	7.870,00 €	- €	11.610,00 €
21 50 00 01	Sonst. schulische Aufgaben	900,00 €	880,00 €	- €	1.780,00 €
25 20 00 01	Sammlungen, Ausstellungen	- €	- €	1.330,00 €	1.330,00 €
25 21 00 01	Archiv	14.700,00 €	13.170,00 €	2.810,00 €	30.680,00 €
26 20 00 01	Musik- und Kulturpflege	2.270,00 €	10.650,00 €	2.600,00 €	15.520,00 €
26 30 00 01	Musikschule	102.500,00 €	76.400,00 €	- €	178.900,00 €
27 20 00 01	Stadtbücherei	21.740,00 €	15.940,00 €	- €	37.680,00 €
28 10 00 01	Heimatpflege	580,00 €	4.270,00 €	18.820,00 €	23.670,00 €
28 10 00 02	Winzerfest	30,00 €	30,00 €	- €	60,00 €
28 10 00 03	Blumenschmuck	730,00 €	1.780,00 €	172.750,00 €	175.260,00 €
28 10 00 04	Backhäuser	40,00 €	140,00 €	- €	180,00 €
28 10 00 05	Weihnachtsbeleuchtung	440,00 €	390,00 €	30.350,00 €	31.180,00 €
28 10 00 07	Steinhaus	2.180,00 €	2.230,00 €	210,00 €	4.620,00 €
28 10 00 08	Stromanschlüsse Festplätze	240,00 €	960,00 €	- €	1.200,00 €
31 30 00 01	Asylunterkünfte / Flüchtlingsbet.	16.140,00 €	11.710,00 €	31.630,00 €	59.480,00 €
31 40 00 01	Begegnungsstätte	1.100,00 €	1.810,00 €	590,00 €	3.500,00 €
31 40 00 02	Wohnungs- und Obdachlose	1.300,00 €	960,00 €	15.550,00 €	17.810,00 €
31 60 00 02	Quartiersmanagement	4.850,00 €	3.510,00 €	90,00 €	8.450,00 €
31 80 00 01	Allg. Wohlfahrtsmaßnahmen	30,00 €	30,00 €	- €	60,00 €
31 80 00 02	Sprachhilfe	- €	1.230,00 €	- €	1.230,00 €
36 20 00 01	Jugendtreff	11.900,00 €	9.240,00 €	- €	21.140,00 €
36 20 00 02	Jugendpflege	330,00 €	4.840,00 €	1.400,00 €	6.570,00 €
36 50 00 00	KiTa's allgemein	38.200,00 €	27.590,00 €	300,00 €	66.090,00 €
36 50 00 01	KiTa Wald	101.000,00 €	74.640,00 €	9.850,00 €	185.490,00 €
36 50 00 02	KiTa Wörth	65.320,00 €	50.200,00 €	11.420,00 €	126.940,00 €
36 50 00 03	KiTa Regenbogen	52.280,00 €	38.490,00 €	6.030,00 €	96.800,00 €
36 50 00 04	KiTa Sonnenschein	83.090,00 €	62.490,00 €	3.990,00 €	149.570,00 €
36 50 00 05	KiTa Löchgauer Feld	100.040,00 €	74.100,00 €	9.270,00 €	183.410,00 €
36 50 00 06	KiTa Elser-Ring	104.110,00 €	77.360,00 €	8.130,00 €	189.600,00 €
36 50 00 07	KiTa Liebensteiner Str.	1.040,00 €	2.460,00 €	2.980,00 €	6.480,00 €
36 50 00 08	KiTa Friedrich-Kollmar-Str.	118.730,00 €	85.760,00 €	8.330,00 €	212.820,00 €
36 50 00 09	KiTa Abenteuerland	350,00 €	660,00 €	- €	1.010,00 €
36 50 00 11	KiTa Schimmelfeld	12.390,00 €	9.040,00 €	2.660,00 €	24.090,00 €
36 50 00 13	KiTa Keitländerstr.	27.840,00 €	20.000,00 €	1.470,00 €	49.310,00 €
36 50 00 14	KiTa Enztalcenter	24.470,00 €	17.880,00 €	70,00 €	42.420,00 €
36 50 00 50	KiTa's externer Träger	- €	3.410,00 €	3.400,00 €	6.810,00 €
42 40 00 01	Mineral-Parkfreibad	27.340,00 €	28.900,00 €	58.750,00 €	114.990,00 €
42 41 00 01	Sporthallen Besigheim	51.460,00 €	39.840,00 €	3.220,00 €	94.520,00 €
42 41 00 02	Sportplätze Besigheim	20.930,00 €	16.020,00 €	48.160,00 €	85.110,00 €
42 41 00 03	Sporthallen Ottmarsheim	14.270,00 €	13.180,00 €	890,00 €	28.340,00 €
42 41 00 04	Sportplätze Ottmarsheim	7.900,00 €	7.470,00 €	- €	15.370,00 €
51 10 00 01	Stadtentwicklung	17.370,00 €	13.100,00 €	- €	30.470,00 €
52 10 00 01	Stadtbauamt	68.880,00 €	45.790,00 €	2.180,00 €	116.850,00 €
52 10 00 02	Bauordnung	37.560,00 €	125.560,00 €	150,00 €	163.270,00 €
52 10 00 03	Gutachterausschuss	48.830,00 €	50.560,00 €	- €	99.390,00 €
52 20 00 00	Wohngebäude allgemein	11.620,00 €	16.020,00 €	84.250,00 €	111.890,00 €
52 20 00 01	Sonstige Gebäude	7.630,00 €	13.900,00 €	440,00 €	21.970,00 €
52 30 00 01	Denkmalschutz	4.970,00 €	12.140,00 €	13.190,00 €	30.300,00 €
52 30 00 02	sonst. Grundvermögen	240,00 €	2.830,00 €	- €	3.070,00 €

53 10 00 01	Elektrizitätsversorgung	520,00 €	3.370,00 €	- €	3.890,00 €
53 70 00 03	Häckselplatz "Ottmarsheim"	30,00 €	30,00 €	7.070,00 €	7.130,00 €
53 70 00 04	Häckselplatz "Lange Heg"	100,00 €	70,00 €	46.570,00 €	46.740,00 €
54 10 00 01	Gemeindestraßen	12.680,00 €	67.470,00 €	129.760,00 €	209.910,00 €
54 10 00 02	Radwege	490,00 €	350,00 €	23.130,00 €	23.970,00 €
54 10 00 03	Straßenbeleuchtung	7.060,00 €	11.650,00 €	11.310,00 €	30.020,00 €
54 10 00 04	Brunnen	280,00 €	200,00 €	1.890,00 €	2.370,00 €
54 10 00 05	Straßenbegleitgrün	3.220,00 €	3.190,00 €	269.480,00 €	275.890,00 €
54 50 00 01	Straßenreinigung	2.630,00 €	2.220,00 €	137.200,00 €	142.050,00 €
54 60 00 01	öffentl. Parkplätze	430,00 €	3.000,00 €	53.410,00 €	56.840,00 €
54 60 00 02	Tiefgaragen	440,00 €	380,00 €	1.150,00 €	1.970,00 €
54 60 00 03	Bga Parkierung	1.160,00 €	99.000,00 €	32.300,00 €	132.460,00 €
54 70 00 01	Förderung ÖPNV	3.180,00 €	2.310,00 €	26.140,00 €	31.630,00 €
54 90 00 01	öffentl. Toiletten	4.510,00 €	3.570,00 €	670,00 €	8.750,00 €
54 90 00 02	Toilettenwagen	440,00 €	340,00 €	2.030,00 €	2.810,00 €
55 10 00 01	öffentliches Grün	1.910,00 €	7.980,00 €	26.320,00 €	36.210,00 €
55 10 00 02	Spielplätze	1.730,00 €	3.740,00 €	86.580,00 €	92.050,00 €
55 10 00 03	Trimm-Dich-Pfad	40,00 €	30,00 €	1.150,00 €	1.220,00 €
55 10 00 04	Bolzplätze	- €	- €	2.640,00 €	2.640,00 €
55 20 00 01	Wasserläufe	650,00 €	480,00 €	58.480,00 €	59.610,00 €
55 30 00 01	Bestattungswesen	5.710,00 €	46.880,00 €	116.210,00 €	168.800,00 €
55 40 00 01	Naturschutz	860,00 €	620,00 €	6.010,00 €	7.490,00 €
55 50 00 02	Stadtwald	4.410,00 €	5.480,00 €	13.120,00 €	23.010,00 €
55 51 00 01	Land- und Forstwirtschaft	1.220,00 €	940,00 €	60.830,00 €	62.990,00 €
56 10 00 01	Klimaschutz und -management	20.500,00 €	13.940,00 €	- €	34.440,00 €
57 10 00 01	Aufteilung ZVIG	74.510,00 €	54.340,00 €	- €	128.850,00 €
57 30 00 01	Märkte	60,00 €	700,00 €	67.660,00 €	68.420,00 €
57 30 00 02	Anschlagsäulen, usw.	130,00 €	70,00 €	- €	200,00 €
57 30 00 03	Stadthalle	25.380,00 €	32.720,00 €	22.410,00 €	80.510,00 €
57 50 00 01	Fremdenverkehr	8.750,00 €	29.910,00 €	23.930,00 €	62.590,00 €
		1.936.760,00 €	2.436.580,00 €	1.977.620,00 €	6.350.960,00 €

**Berechnung der
voraussichtlichen
Schlüsselzuweisungen
und Umlagen
für das Jahr 2026**

Anlage 5

Anlage 5

Stadt Besigheim				
Berechnung der steuerkraftabhängigen Finanzzuweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2026 ¹⁾				
I. Erträge/Einzahlungen				
1. Finanzausgleichszuweisungen				
1.1 Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)				
	Ist-Aufkommen 2024	multipliziert mit Anrechnungshebesatz	dividiert durch örtl. Hebesatz	anrechenbare Steuer
1.1.1 Grundsteuer A	39.355 €	195 v.H.	465 v.H.	16.504 €
1.1.2 Grundsteuer B	2.482.444 €	185 v.H.	485 v.H.	946.912 €
1.1.3 Gewerbesteuer	6.914.185 €	290 v.H.	400 v.H.	5.012.784 €
1.1.4 abzüglich Gewerbesteuerumlage	6.914.185 €	multipliziert mit Vervielfältiger 35 v.H.	400 v.H.	-604.991 €
1.1.6 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Gemeindeanteil Land 2024	Anrechnungshebesatz multipliziert mit Anrechnungsfaktor (v.H.)	multipliziert mit Schlüsselzahl 2024-2026 ²⁾	
	1.160.932.804,53 €	80 v.H.	0,0010741	997.529 €
1.1.7 Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer	Gemeindeanteil Land 2024		multipliziert mit Schlüsselzahl 2024-2026	
	7.774.126.686,55 €		0,0013392	10.411.110 €
1.1.8 Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)	627.289.525,19 €		0,0013392	840.066 €
1.1.9 Steuerkraftmesszahl (Ziffern 1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 - 1.1.4+1.1.5+1.1.6+1.1.7+1.1.8)				17.619.914 €
1.2 Einwohnerzahl				
1.2.1 fortgeschriebene Einwohnerzahl im Finanzausgleichsjahr zum 30.06.2025 ⁴⁾				12.196 Einw.
1.2.2 Anrechenbare weitere Einwohner (§ 30 Abs. 2 Nrn. 1-4 FAG)			hiervon 75 v.H.	0 Einw.
1.2.3 Insassen von JVA (§ 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG)				0 Einw.
1.2.4 Erhöhte Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.1 + Ziffer 1.2.2 + Ziffer 1.2.3)				12.196 Einw.
1.3 Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)				
1.3.1 Bedarfsmesszahl A				
1.3.1.1 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				12.196 Einw.
1.3.1.2 Kopfbetrag	Grundkopfbetrag bei 3.000 oder weniger Einwohnern	Erhöhung gemäß § 7 Abs. 3 FAG nach Einwohnerzahl:		Kopfbetrag
	nach fortgeschr. HH-Erlass v. 11.11.2025 1.791 €	11,17 v.H.	200,00 €	1.991,00 €
1.3.1.3 Kopfbetrag X Einwohnerzahl				24.282.236 €
1.3.1.4 Zuschlag auf Kopfbeträge (§ 7 Abs. 6 FAG) für		0 Studenten	15 v.H.	0 €
1.3.1.5 Bedarfsmesszahl A (Ziffern 1.3.1.3 + 1.3.1.4)				24.282.236 €
1.3.2 Bedarfsmesszahl B				
1.3.2.1 Bodenfläche insgesamt am 1.1.2025 (ha)				1.683
1.3.2.2 Einwohnerzahl (§ 30 Abs. 1 und 2 FAG)				12.196 Einw.
1.3.2.3 Fläche (m ²) je Einwohner				1.380
1.3.2.4 Grundkopfbetrag je Einwohner	5,00% des Grundkopfbetrags Ziffer 1.3.1.2			89,60 €
1.3.2.5 Flächenfaktor (§ 7 Abs. 4 FAG)				1,000
1.3.2.6 Kopfbetrag je Einwohner für Flächenkomponente (aufgerundet auf 0,10 Euro)				89,60 €
1.3.2.7 Bedarfsmesszahl B				1.092.762 €
1.3.3 Bedarfsmesszahl gesamt (Ziffern 1.3.1.5 + 1.3.2.7)				25.374.998 €
1.4 Schlüsselzahl (§ 5 Abs.2 FAG) - Ziffer 1.3.3 - Ziffer 1.1.9				7.755.084 €
1.5 Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)				
1.5.1 Ausschüttungsquote				70,00 v.H.
1.5.2 Schlüsselzuweisungen (Ziffer 1.4 X Ziffer 1.5.1)				5.428.558 €
1.6 Mehrzuweisung (Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG)				
1.6.1 60 v.H. der Bedarfsmesszahl (Ziffer 1.3.3)				15.224.999 €

1.6.2	abzüglich Steuerkraftmesszahl 2026 (Ziffer 1.1.8)		-17.619.914 €
1.6.3	Unterschiedsbetrag (Ziffer 1.6.1 - 1.6.2)		-2.394.915 €
1.6.4	Mehrzuweisung	30,00 v.H. aus nicht negativem Unterschiedsbetrag	0 €
1.7	Schlüsselzuweisungen 2026 insgesamt (Ziffern 1.5.2 + 1.6.4) ³⁾		5.428.558 €
1.8	Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)		
1.8.1	Einwohnerzahl (Ziffer 1.2.5)		12.196
1.8.2	Steuerkraftsumme je Einwohner		1.856,03 €
1.8.3	Durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden je Einwohner nach Haushaltserlass vom 26.06.2025		2.117 €
1.8.4	Relation zwischen gemeindlicher und landesdurchschnittlicher Steuerkraftsumme (v.H.)		87,6
1.8.5	Daraus ergibt sich folgender Multiplikator für die Einwohnerzahl		105%
1.8.6	Kopfbetrag		150,00 €
1.8.7	Investitionspauschale (Ziffer 1.8.6 X 1.8.1 X 1.8.5)		1.920.870 €
2.	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2026		
2.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach OktStSch 2025, inkl. StReÄ)		1.431.000.000 €
2.2	Schlüsselzahl 2024-2026 ²⁾		0,0010741
2.3	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Ziffer 2.1 X 2.2)		1.536.980 €
3.	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer 2026		
3.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (nach OktStSch 2025, inkl. StReÄ)		8.518.000.000 €
3.2	Schlüsselzahl 2024-2026 ²⁾		0,0013392
3.3	Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer (Ziffer 3.1 X 3.2)		11.407.306 €
4.	Familienleistungsausgleich 2026 (§ 29a FAG)		
4.1	Gesamtbetrag für alle Städte und Gemeinden im Lande (fortgeschr. HH-Erlass v. 11.11.2025)		666.600.000 €
4.2	Schlüsselzahl 2024-2026 ²⁾		0,0013392
4.3	Anteil der Gemeinde (Ziffer 4.1 X 4.2)		892.711 €
5.	Zuweisungen und Steuerbeteiligungen insgesamt (Ziffern 1.7 + 1.8.7 + 2.3 + 3.3 + 4.3)		21.186.425 €
II.	Aufwendungen/Auszahlungen - Umlagen 2026		
6.	Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)		
6.1	Steuerkraftmesszahl 2026		17.619.914 €
6.2	Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2024 (einschließlich Sockelgarantie)		5.016.248 €
6.3	Steuerkraftsumme 2026		22.636.162 €
6.4	Steuerkraftsumme je Einwohner (Ziffer 6.3 / Ziffer 1.2.5)		1.856,03 €
7.	Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)		
7.1	Umlagesatz		
7.1.1	Basissatz		22,10 v.H.
7.1.2	Steigerungssatz (0,06 für jeweils 1 v.H., um das die Steuerkraftmesszahl 60 v.H. der Bedarfsmesszahl übersteigt)		0,54 v.H.
7.1.3	Umlagesatz (Ziffer 7.1.1 + 7.1.2), max. 32 v.H.		22,64 v.H.
7.1.4	Finanzausgleichsumlage (Ziffer 6.3 X 7.1.3)		5.124.827 €
8.	Kreisumlage (§ 35 FAG)		
8.1	Kreisumlagesatz (v.H.)		33,00 v.H.
8.2	Kreisumlage (Ziffer 6.3 X 8.1)		7.469.933 €
9.	Gewerbesteuerumlage (§ 6 GFRG)		
9.1	Gewerbesteuer-Istaufkommen 2026 (Schätzung)		6.780.000 €
9.2	örtlicher Hebesatz		420 v.H.
9.3	Vervielfältiger		35,0 v.H.
9.4	Gewerbesteuerumlage (Ziffer 9.1 X 9.3 / 9.2)		565.000 €
10.	Umlagen 2026 insgesamt (Ziffern 7.1.4 + 8.2 + 9.4)		13.159.760 €
11.	Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage 2026 (Ziffern 7.1.4 + 8.2)		12.594.760 €

Eingabe von Werten in den grau unterlegten Feldern.

- 1) Grundlage: Finanzausgleichsgesetz vom 1. Januar 2000, zuletzt geändert durch zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 29. Juli 2025 (GBl. 2025, Nr. 81)
- 2) Die Schlüsselzahlen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer werden für die Jahre 2024, 2025 und 2026 neu festgesetzt. Für die Umsatzsteuer wirkt sich diese Neufestsetzung erstmalig in der Berechnung der Steuerkraft im Finanzausgleichsjahr 2026 aus.
- 3) Auf die Berücksichtigung der Ausgleichszuweisung nach § 39 Abs. 40 FAG wird in diesem Berechnungsbeispiel verzichtet. Sie betrifft nur die ca. 36 am dichtesten besiedelten Städte und Gemeinden im Lande.
- 4) Nach § 39 Abs. 44 des Finanzausgleichsgesetzes werden für das Jahr 2025 die vom Statistischen Landesamt auf der Grundlage des Zensus 2011 weitergeführte Bevölkerungsfortschreibung zum 30. Juni 2024 und die auf der Grundlage des Zensus 2022 weitergeführte Bevölkerungsfortschreibung zum 30. Juni 2024 jeweils zu 50 Prozent berücksichtigt. Dementsprechend ist ab dem Jahr 2026 vollständig die Einwohnerzahl zum 30.06.2025 auf Basis des Zensus 2022 anzurechnen.

**Übersicht über den
Schuldenstand
der Stadt Besigheim am
31.12.2025 und den
Schuldendienst 2026**

Anlage 6

Anlage 6

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

städtischer Kernhaushalt

Art der Schulden							Höhe der urspr. Schuld bei Krediten	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zinsen	Tilgung	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
							in EUR				
1.1 Anleihen							- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten							19.498.000,00 €	15.855.270,00 €	489.560,00 €	629.740,00 €	15.225.530,00 €
1.2.1 Bund							- €	- €	- €	- €	- €
1.2.2 Land							- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände							- €	- €	- €	- €	- €
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen							- €	- €	- €	- €	- €
1.2.5 Kreditinstitute							19.498.000,00 €	15.855.270,00 €	489.560,00 €	629.740,00 €	15.225.530,00 €
Institut / Kreditgeber	Geneh- migung	Zinssatz	Zins- bindung	quartalsw. Rate	Tilgungs- beginn	Laufzeit					
Hypobank Hamburg Kt. 30 19 45 18 08	2005	4,055	20 Jahre	6.290 €	2007	20 Jahre	511.000,00 €	25.550,00 €	650,00 €	25.550,00 €	- €
Landesbank BW Kt. 61 10 36 05 3	2009	3,795	20 Jahre	4.750 €	2010	20 Jahre	380.000,00 €	76.000,00 €	2.610,00 €	19.000,00 €	57.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 15 17 46 9	2010	2,93	20 Jahre	21.960 €	2010	20 Jahre	1.757.000,00 €	417.290,00 €	11.260,00 €	87.850,00 €	329.440,00 €
KfW Kt. 84 30 65 2	2013	0,15	10 Jahre	11.030 €	2016	17 Jahre	750.000,00 €	319.830,00 €	9.730,00 €	44.120,00 €	275.710,00 €
Landesbank BW Kt. 61 82 72 84 4	2020	0,3	20 Jahre	13.750 €	2020	20 Jahre	1.100.000,00 €	811.250,00 €	2.370,00 €	55.000,00 €	756.250,00 €
Landesbank BW Kt. 62 03 91 67 7	2023	4,57	30 Jahre	37.500 €	2023	30 Jahre	6.000.000,00 €	5.587.500,00 €	193.040,00 €	150.000,00 €	5.437.500,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 31 6	2024	3,26	10 Jahre	142.860 €	2024	35 Jahre	5.000.000,00 €	4.785.710,00 €	154.270,00 €	142.860,00 €	4.642.850,00 €
Landesbank BW Kt. 62 11 03 38 1	2023	3,25	20 Jahre	62.500 €	2024	20 Jahre	2.500.000,00 €	2.375.000,00 €	76.430,00 €	62.500,00 €	2.312.500,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 332	2024	2,72	10 Jahre	10.715 €	2025	35 Jahre	1.500.000,00 €	1.457.140,00 €	39.200,00 €	42.860,00 €	1.414.280,00 €
1.2.6 sonstige Bereich							- €	- €	- €	- €	- €
1.3 Kassenkredite							- €	- €	- €	- €	- €
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							1.294.625,00 €	202.320,00 €	- €	88.550,00 €	113.770,00 €
Institut / Kreditgeber	Geneh- migung	Zinssatz	Zins- bindung	quartalsw. Rate	Tilgungs- beginn	Laufzeit		- €			
Dt. Kreditbank AG / Engie GmbH (Cofely)	2012	-	-	85.550 € + NZ Abr.*	2013	13 Jahre	1.294.625,00 €	202.320,00 €	- €	88.550,00 €	113.770,00 €
							1.294.625,00 €	202.320,00 €	- €	88.550,00 €	113.770,00 €
1.5 Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen in 2025							10.000.660,00 €	9.872.080,00 €	260.280,00 €	321.440,00 €	9.550.640,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 219	2025	3,07	10 Jahre	42.860 €	2025	35 Jahre	6.000.000,00 €	5.871.420,00 €	178.280,00 €	171.440,00 €	5.699.980,00 €
voraussichtliche zusätzliche Neuaufnahme noch im Jahr 2025**							4.000.660,00 €	4.000.660,00 €	82.000,00 €	150.000,00 €	3.850.660,00 €
1.6 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen in 2026 (Kreditermächtigung 2026 und Ermächtigung aus Vorjahre)**							3.735.240,00 €	- €	36.350,00 €	37.500,00 €	3.697.740,00 €
Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt								25.929.670,00 €	786.190,00 €	1.077.230,00 €	28.587.680,00 €

* Aus jährlicher Abrechnung ergibt sich in der Regel auch ein Nachzahlungsbetrag an Tilgungsleistungen. Ebenfalls die vertraglich festgehaltenen Zinsen in Höhe von 24.810 € sind nicht die endgültigen Jahreswerte. Auch hier gibt es Nachberechnungen aus der jährlichen Endabrechnung (rund 4.000 € bis 5.000 €).

** Beruht auf derzeitigen Annahmen und Schätzungen. Nicht unbedingt rechnerisch abschließend nachvollziehbar bzw. kalkulierbar. Änderungen ergeben sich abhängig vom Zinsmarkt und der gewählten sowie möglichen Tilgungslaufzeit.

Gesamtschulden von Kernhaushalt <u>und</u> Sondervermögen mit Sonderrechnung (siehe nachfolgende Einzelaufstellungen zu den Eigenbetrieben)					
Art der Schulden	Höhe der urspr. Schuld bei Krediten	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zinsen	Tilgung	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
	in EUR				
Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	47.036.415,00 €	31.865.975,00 €	789.660,00 €	1.747.900,00 €	30.118.075,00 €
Kassenkredite	- €	1.605.480,00 €	- €	1.605.480,00 €	- €
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.294.625,00 €	202.320,00 €	- €	88.550,00 €	113.770,00 €
(voraussichtliche) Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen 2025	11.450.160,00 €	11.290.515,00 €	303.350,00 €	362.860,00 €	11.087.300,00 €
voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen 2026	4.651.440,00 €	- €	48.670,00 €	48.180,00 €	4.603.260,00 €
Zwischensumme	64.432.640,00 €	44.964.290,00 €	1.141.680,00 €	3.852.970,00 €	45.922.405,00 €
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	- €	1.605.480,00 €	- €	1.605.480,00 €	- €
Konsolidierte Gesamtschulden	64.432.640,00 €	43.358.810,00 €	1.141.680,00 €	2.247.490,00 €	45.922.405,00 €

Gesamtschuldenstand nach der Einwohnerzahl zum 30.06.2025:	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zugang	Abgang	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
12.196	in EUR			
Kernhaushalt	2.126,08 €	306,27 €	88,33 €	2.344,02 €
Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe	827,46 €	50,26 €	83,25 €	794,48 €
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	480,74 €	24,86 €	62,70 €	442,90 €
Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude	252,52 €	- €	81,64 €	170,88 €
Gesamtschulden je Einwohner	3.686,81 €	381,39 €	315,92 €	3.752,28 €

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe											
Art der Schulden							Höhe der urspr. Schuld bei Krediten	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zinsen	Tilgung	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
							in EUR				
2.1 Anleihen							- €	- €	- €	- €	- €
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen							11.592.945,00 €	8.220.925,00 €	184.700,00 €	379.040,00 €	7.841.885,00 €
Institut / Kreditgeber	Genehmigung	Zinssatz	Zinsbindung	quartalsw. Rate	Tilgungsbeginn	Laufzeit					
Landesbank BW Kt. 60 63 85 95 9	2003	4,78	25 Jahre	1.080 €	2004	25 Jahre	108.000,00 €	12.960,00 €	540,00 €	4.320,00 €	8.640,00 €
Landesbank BW Kt. 60 64 64 57 3	2004	4,65	25 Jahre	4.850 €	2004	25 Jahre	485.000,00 €	63.050,00 €	2.590,00 €	19.400,00 €	43.650,00 €
Landesbank BW Kt. 60 69 10 74 3	2005	3,65	30 Jahre	3.630 €	2006	30 Jahre	218.000,00 €	72.670,00 €	2.590,00 €	7.270,00 €	65.400,00 €
DZ Hyp Kt. 30 19 45 18 08	2006	4,055	20 Jahre	1.550 €	2007	20 Jahre	124.000,00 €	6.200,00 €	160,00 €	6.200,00 €	- €
DZ Hyp Kt. 33 06 66 06 00	2008	4,12	20 Jahre	4.000 €	2009	20 Jahre	320.000,00 €	48.000,00 €	1.730,00 €	16.000,00 €	32.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 10 36 05 3	2009	3,795	20 Jahre	4.750 €	2010	20 Jahre	380.000,00 €	76.000,00 €	2.610,00 €	19.000,00 €	57.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 15 17 46 9	2010	2,93	20 Jahre	2.540 €	2010	20 Jahre	203.000,00 €	48.210,00 €	1.300,00 €	10.150,00 €	38.060,00 €
DZ Hyp Kt. 33 06 65 98 00	2015	1,99	30 Jahre	4.998 €	2016	30 Jahre	599.700,00 €	399.800,00 €	7.810,00 €	19.990,00 €	379.810,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 22 7	2016	0,91	10 Jahre	3.400 €	2016	20 Jahre	272.000,00 €	146.200,00 €	1.280,00 €	13.600,00 €	132.600,00 €
KSK Ludwigsburg Kt. 60 01 21 28 82	2017	0,98	10 Jahre	2.610 €	2018	10 Jahre	209.000,00 €	125.400,00 €	1.190,00 €	10.450,00 €	114.950,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 25 1	2018	0,97	10 Jahre	2.700 €	2019	20 Jahre	216.000,00 €	140.400,00 €	1.320,00 €	10.800,00 €	129.600,00 €
Landesbank BW Kt. 61 77 32 78 7	2019	0,59	20 Jahre	18.500 €	2020	20 Jahre	1.480.000,00 €	1.036.000,00 €	5.950,00 €	74.000,00 €	962.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 79 66 93 1	2020	0,51	20 Jahre	24.830 €	2020	20 Jahre	1.986.660,00 €	1.415.500,00 €	7.030,00 €	99.330,00 €	1.316.170,00 €
Landesbank BW Kt. 61 86 48 42 9	2021	0,59	20 Jahre	3.870 €	2022	20 Jahre	309.790,00 €	247.830,00 €	1.430,00 €	15.490,00 €	232.340,00 €
Landesbank BW Kt. 62 02 01 73 8	2022	3,15	30 Jahre	1.970 €	2023	30 Jahre	314.200,00 €	290.630,00 €	9.060,00 €	7.850,00 €	282.780,00 €
Landesbank BW Kt. 62 11 03 41 1	2023	3,25	20 Jahre	1.738 €	2024	20 Jahre	278.140,00 €	264.230,00 €	8.500,00 €	6.950,00 €	257.280,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 29 4	2024	3,269	10 Jahre	16.740 €	2024	40 Jahre	585.770,00 €	560.660,00 €	18.070,00 €	16.740,00 €	543.920,00 €
							8.089.260,00 €	4.953.740,00 €	73.160,00 €	357.540,00 €	4.596.200,00 €
KSK Ludwigsburg Netz KG Kt. 60 01 10 88 64	2014	1,17	10 Jahre	5.375 €	2015	10 Jahre	430.000,00 €	193.500,00 €	5.190,00 €	21.500,00 €	172.000,00 €
Commerzbank AG Kt. 521 426 720	2023	3,46	5 Jahre	-	-	5 Jahre	3.073.685,00 €	3.073.685,00 €	106.350,00 €	- €	3.073.685,00 €
							3.503.685,00 €	3.267.185,00 €	111.540,00 €	21.500,00 €	3.245.685,00 €
2.3 voraussichtliche Kassenkredite*							- €	593.280,00 €	- €	593.280,00 €	- €
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							- €	- €	- €	- €	- €
2.5 Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen in 2025							1.305.500,00 €	1.277.525,00 €	38.790,00 €	37.300,00 €	1.268.200,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 286	2025	3,07	10 Jahre	9.325 €	2025	35 Jahre	1.305.500,00 €	1.277.525,00 €	38.790,00 €	37.300,00 €	1.240.225,00 €
2.6 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen 2026*							613.000,00 €	- €	6.500,00 €	5.640,00 €	607.360,00 €
Voraussichtliche Gesamtschulden Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe								10.091.730,00 €	229.990,00 €	1.015.260,00 €	9.717.445,00 €

* Beruht auf derzeitigen Annahmen und Schätzungen. Nicht unbedingt rechnerisch abschließend nachvollziehbar bzw. kalkulierbar. Änderungen ergeben sich abhängig vom Zinsmarkt und der gewählten sowie möglichen Tilgungslaufzeit.

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Art der Schulden							Höhe der urspr. Schuld bei Krediten	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zinsen	Tilgung	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
							in EUR				
3.1 Anleihen							- €	- €	- €	- €	- €
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen							12.046.860,00 €	5.508.690,00 €	101.400,00 €	542.080,00 €	4.966.610,00 €
<i>Institut / Kreditgeber</i>	<i>Geneh- migung</i>	<i>Zinssatz</i>	<i>Zins- bindung</i>	<i>quartalsw. Rate</i>	<i>Tilgungs- beginn</i>	<i>Laufzeit</i>					
Landesbank BW Kt. 60 63 85 95 9	2003	4,78	25 Jahre	5.530 €	2004	25 Jahre	553.000,00 €	66.360,00 €	2.780,00 €	22.120,00 €	44.240,00 €
Landesbank BW Kt. 60 64 64 56 5	2004	4,65	25 Jahre	5.210 €	2004	25 Jahre	521.000,00 €	67.730,00 €	2.790,00 €	20.840,00 €	46.890,00 €
Landesbank BW Kt. 60 69 10 74 3	2005	3,65	30 Jahre	7.000 €	2006	30 Jahre	420.000,00 €	140.000,00 €	4.980,00 €	14.000,00 €	126.000,00 €
Hypo-Bank Hamburg Kt. 30 19 45 18 08	2006	4,055	20 Jahre	4.425 €	2007	20 Jahre	354.000,00 €	17.700,00 €	450,00 €	17.700,00 €	- €
DZ-Hyp Kt. 33 06 65 80 00	2007	4,12	20 Jahre	9.500 €	2009	20 Jahre	760.000,00 €	114.000,00 €	4.110,00 €	38.000,00 €	76.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 10 36 05 3	2009	3,795	20 Jahre	8.375 €	2010	20 Jahre	670.000,00 €	134.000,00 €	4.610,00 €	33.500,00 €	100.500,00 €
Landesbank BW Kt. 61 15 17 46 9	2010	2,93	20 Jahre	20.800 €	2010	20 Jahre	1.664.000,00 €	395.200,00 €	10.660,00 €	83.200,00 €	312.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 20 88 05 7	2011	3,3	30 Jahre	9.467 €	2011	30 Jahre	1.136.000,00 €	596.400,00 €	19.210,00 €	37.870,00 €	558.530,00 €
KSK-Ludwigsburg Kt. 60 01 10 88 64	2014	1,17	10 Jahre	9.600 €	2015	10 Jahre	768.000,00 €	345.600,00 €	9.270,00 €	38.400,00 €	307.200,00 €
DZ-Hyp Kt. 33 06 65 72 00	2015	1,99	30 Jahre	6.155 €	2016	30 Jahre	738.620,00 €	492.410,00 €	9.610,00 €	24.620,00 €	467.790,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 24 3	2016	0,97	10 Jahre	6.634 €	2016	30 Jahre	796.000,00 €	550.540,00 €	5.240,00 €	26.540,00 €	524.000,00 €
KSK-Ludwigsburg Kt. 60 01 21 62 82	2017	0,98	10 Jahre	10.200 €	2018	15 Jahre	816.000,00 €	489.600,00 €	4.650,00 €	40.800,00 €	448.800,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 26 0	2018	0,97	20 Jahre	10.263 €	2018	20 Jahre	821.000,00 €	533.650,00 €	5.030,00 €	41.050,00 €	492.600,00 €
Landesbank BW Kt. 61 77 32 79 5	2019	0,59	20 Jahre	7.125 €	2020	20 Jahre	570.000,00 €	399.000,00 €	2.290,00 €	28.500,00 €	370.500,00 €
Landesbank BW Kt. 61 80 69 09 7	2020	0,53	20 Jahre	6.787 €	2020	20 Jahre	542.960,00 €	393.650,00 €	2.030,00 €	27.150,00 €	366.500,00 €
Landesbank BW Kt. 61 86 48 41 0	2021	0,59	20 Jahre	6.434 €	2022	20 Jahre	514.680,00 €	411.740,00 €	2.370,00 €	25.730,00 €	386.010,00 €
Landesbank BW Kt. 62 11 03 40 3	2023	3,09	10 Jahre	14.800 €	2024	10 Jahre	148.000,00 €	118.400,00 €	3.500,00 €	14.800,00 €	103.600,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 30 8	2024	3,26	20 Jahre	7.260 €	2024	40 Jahre	253.600,00 €	242.710,00 €	7.820,00 €	7.260,00 €	235.450,00 €
3.3 voraussichtliche Kassenkredite*							- €	213.500,00 €	- €	213.500,00 €	- €
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							- €	- €	- €	- €	- €
3.5 Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen noch in 2025							144.000,00 €	140.910,00 €	4.280,00 €	4.120,00 €	136.790,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 278	2025	3,07	10 Jahre	1.030 €	2025	35 Jahre	144.000,00 €	140.910,00 €	4.280,00 €	4.120,00 €	136.790,00 €
3.6 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen 2026*							303.200,00 €	- €	5.820,00 €	5.040,00 €	298.160,00 €
Voraussichtliche Gesamtschulden Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung								5.863.100,00 €	111.500,00 €	764.740,00 €	5.401.560,00 €

* Beruht auf derzeitigen Annahmen und Schätzungen. Nicht unbedingt rechnerisch abschließend nachvollziehbar bzw. kalkulierbar. Änderungen ergeben sich abhängig vom Zinsmarkt und der gewählten sowie möglichen Tilgungslaufzeit.

Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude

Art der Schulden							Höhe der urspr. Schuld bei Kredit	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zinsen	Tilgung	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
							in EUR				
4.1 Anleihen							- €	- €	- €	- €	- €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen							3.898.610,00 €	2.281.090,00 €	14.000,00 €	197.040,00 €	2.084.050,00 €
<i>Institut / Kreditgeber</i>	<i>Geneh- migung</i>	<i>Zinssatz</i>	<i>Zins- bindung</i>	<i>quartalsw. Rate</i>	<i>Tilgungs- beginn</i>	<i>Laufzeit</i>					
VR-Bank Kt. 40 012 22 35	2016	0,91	10 Jahre	23.263 €	2016	20 Jahre	1.861.000,00 €	1.000.290,00 €	8.780,00 €	93.050,00 €	907.240,00 €
KfW	2017	0	10 Jahre	10.527 €	2017	19 Jahre	800.000,00 €	421.030,00 €	- €	42.110,00 €	378.920,00 €
KSK Ludwigsburg Kt. 60 01 21 62 82	2017	0,98	10 Jahre	3.750 €	2018	20 Jahre	300.000,00 €	180.000,00 €	1.710,00 €	15.000,00 €	165.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 80 69 10 0	2020	0,53	20 Jahre	11.720 €	2020	20 Jahre	937.610,00 €	679.770,00 €	3.510,00 €	46.880,00 €	632.890,00 €
4.3 voraussichtliche Kassenkredite*							- €	798.700,00 €	- €	798.700,00 €	- €
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							- €	- €	- €	- €	- €
4.5 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen noch in 2025							- €	- €	- €	- €	- €
4.6 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen 2026							- €	- €	- €	- €	- €
Voraussichtliche Gesamtschulden Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude								3.079.790,00 €	14.000,00 €	995.740,00 €	2.084.050,00 €

**Übersicht über die
voraussichtliche Entwicklung
der Liquidität**
Anlage 7

Anlage 7

Vorraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		vorauss. Vorjahr 2025 EUR	Finanzhaushalt Haushaltsjahr 2026 EUR	Finanzplanung		
			1	2	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn*	2.565.270				
1.1	+/-	Forderungen / Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen mit verbundenen Unternehmen	1.779.600				
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	4.344.870				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre***	-5.480.000				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.zuwendungen, beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)***	1.577.500				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	4.636.370	0	0	0	0
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	5.078.740	2.610.180	2.610.180	2.610.180	2.610.180
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen / Rückstellungen gebunden	-22.260	-22.260	-22.260	-22.260	-22.260
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden**	-4.096.300	0	0	0	0
11.1	+/-	Forderungen / Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen mit verbundenen Unternehmen	1.605.480	609.600	495.260	529.590	510.710
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende unter Berücksichtigung gebundene Mittel*	2.610.180	3.242.040	3.127.700	3.162.030	3.143.150
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	-	816.680	857.020	883.280	895.420

* Unter Berücksichtigung notwendiger Kassenkredite der Eigenbetriebe zum Jahreswechsel bei der Stadt und voraussichtlicher Kreditaufnahme zum Jahresende.

** **Ermächtigungsreste 2025 -> 2026**

Bauliche Erweiterung FSS-Primar	-	2.000.000 €
Neubau KiTa Wald im Ingersheimer Feld	-	2.700.000 €
Breitbandausbau	-	350.000 €
Neckarhangsteg	-	200.000 €
nicht abgerufene Investitionszuwendungen	-	1.337.500 €

WoMo-Platz	-	3.800 €
Nordpark	-	130.000 €
Radwegunterführung B27	-	50.000 €

*** Reste, die aus 2024 nach 2025 übertragen wurden und evtl. frühere Überträge.

Vermögensübersicht für das Jahr 2026

Anlage 8

Anlage 8

Vermögensübersicht 2026 - voraussichtliche Entwicklung -

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	
		EUR					
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	12.470	0	0	0	0	5.280	7.190
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	96.148.190	9.111.790	1.555.000	0	0	3.459.650	100.245.330
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.583.320	1.100.000	1.105.000	0	0	194.310	9.384.010
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.826.040	2.987.000	450.000	25.297.140	0	1.935.400	59.724.780
2.3. Infrastrukturvermögen	21.861.290	739.000	0	1.435.000	0	729.330	23.305.960
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	152.570	0	0	0	0	9.660	142.910
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.834.220	664.990	0	0	0	401.550	3.097.660
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.158.610	210.800	0	0	0	189.400	1.180.010
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	26.732.140	3.410.000	0	-26.732.140	0	0	3.410.000
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	397.180	0	0	0	0	0	397.180
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	97.180	0	0	0	0	0	97.180
3.3. Sondervermögen	300.000	0	0	0	0	0	300.000
3.4. Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0	0
4. Abgrenzungsposten (ohne aktiver Rechnungsabgrenzungsposten)	165.450	49.000	0	0	0	13.190	201.260
4.1. Geleistete Investitionszuschüsse	165.450	49.000	0	0	0	13.190	201.260
insgesamt	96.723.290	9.160.790	1.555.000	0	0	3.478.120	100.850.960

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Beinhaltet die Abgänge 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

**Übersicht über die
Verpflichtungsermächtigung
für das Jahr 2026**

Anlage 9

Anlage 9

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
- 1.000 € -**

Verpflichtungs- ermächtigung im Haus- haltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben					
	1	2	3	4	5	6
Im Haushaltsplan 2026 bis 2029 sind keine Verpflichtungsermächtigungen ausgewiesen						
Summe						
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen						

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2026

Anlage 10

Anlage 10

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2026

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen*	7.089.590 €	5.836.630 €
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.977.310 €	3.724.350 €
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.112.280 €	2.112.280 €
2. Zweckgebundene Rücklagen**	5.433.800 €	0
<u>Rücklagen gesamt</u>	<u>12.523.390 €</u>	<u>5.836.630 €</u>

* können lediglich dem vorläufigen Wert nach angegeben werden, da Jahresabschlüsse 2021 bis 2024 noch nicht final erstellt wurden.

**** Ermächtigungsreste 2025 -> 2026:**

Bauliche Erweiterung FSS-Primar	2.000.000 €
Neubau KiTa Wald im Ingersheimer Feld	2.700.000 €
Breitbandausbau	350.000 €
Neckarhangsteg	200.000 €
Nordpark	130.000 €
Radwegunterführung B27	50.000 €
WoMo-Platz	3.800 €
Summe der Ermächtigungsreste	5.433.800 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen 2026

Anlage 11

Anlage 11

**Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Rückstellungen 2026**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres EUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	22.260	22.260
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	22.260	22.260
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	-	-
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	-	-
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	-	-
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	-	-
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	-	-
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	-	-
<u>Rückstellungen gesamt</u>	<u>22.260</u>	<u>22.260</u>

**Voraussichtliche
Entwicklung
der Kennzahlen**

Anlage 12

Anlage 12

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹⁾ 1	Einheit 2	Ergebnis 2024 3	Plan 2025 4	Plan 2026 5	Plan 2027 6	Plan 2028 7	Plan 2029 8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€		-1.765.920	-1.252.960	-161.760	2.307.170	1.916.910
Betrag je Einwohner	€/EW		-141	-103	-13	189	157
Aufwandsdeckungsgrad	%		96	97	100	105	104
1.1 Steuerkraft -netto-							
absoluter Betrag	€		23.639.920	24.675.450	24.733.900	27.297.990	27.396.650
Betrag je Einwohner	€/EW		1.881	2.023	2.028	2.238	2.246
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		51	51	51	56	55
1.2 Betriebsergebnis -netto-							
absoluter Betrag	€		18.509.360	19.349.120	18.067.170	17.808.990	18.179.960
Betrag je Einwohner	€/EW		1.473	1.587	1.481	1.460	1.491
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		40	40	38	37	37
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€		0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€		-1.765.920	-1.252.960	-161.760	2.307.170	1.916.910
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit ²⁾							
absoluter Betrag	€		422.030	1.210.080	2.375.000	4.559.660	4.472.280
Betrag je Einwohner	€/EW		34	99	195	374	367
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€		857.760	1.077.230	1.058.350	1.096.490	1.139.380
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€		-435.730	132.850	1.316.650	3.463.170	3.332.900
Betrag je Einwohner	€/EW		-35	11	108	284	273
7. Soll-Liquiditätsreserve § 22 Abs. 2 GemHVO							
absoluter Betrag	€		760.371	816.680	857.020	883.280	895.420
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ³⁾							
absoluter Betrag	€		1.802.130	2.610.180	2.610.180	2.610.180	2.610.180
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€						
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%						
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%						
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%						
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€						
Betrag je Einwohner	€/EW						
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		9.142.900	2.658.010	967.000	-755.860	4.168.020

1) Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums ([www.im.baden-württemberg.de](http://www.im.baden-wuerttemberg.de)) bekanntgegeben.

2) vgl. § 3 Nr. 17 GemHVO

3) vgl. Zeile 9 in Anlage 7

Angaben zum Rechnungsergebnis noch nicht möglich, da Jahresabschluss noch nicht final fertiggestellt.

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes

Versorgungsbetriebe

für das Wirtschaftsjahr

2026

Wirtschaftsplansatzung der Versorgungsbetriebe Besigheim

für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund von § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes hat der Gemeinderat am den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

§ 1

Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	1.838.310
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-1.890.810
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-52.500
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 **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.790.040
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	-1.657.720
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	132.320
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	50.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-663.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-613.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-480.680
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	613.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-421.980
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	191.020
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-289.660

§ 2

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 613.000 Euro.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 800.000 Euro.

Besigheim, den

Roland Hauber

1. Betriebsleiter

Vorbericht

Vorbemerkungen

1. Mit Beschluss des Gemeinderates vom 26.7.2022 wurde im Zuge der Reform des Eigenbetriebsrechtes die Wirtschaftsführung des Eigenbetriebs Wasserversorgung zum 01.01.2023 auf das System der kommunalen Doppik (EigBVO-Doppik) umgestellt. Dadurch sind die Darstellung und der Aufbau des Wirtschaftsplans an die des Kernhaushaltes der Stadt angepasst.

Zum 01.01.2026 wird der Eigenbetrieb der Wasserversorgung nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 21.10.2025 in den Eigenbetrieb Versorgungsbetrieb umbenannt. Mittlerweile sind im Betrieb mehrere Betriebssparten abgebildet worden, weshalb die Bezeichnung entsprechend angepasst wird. So können künftig nach steuerlicher und wirtschaftlicher Abwägung weitere Betriebszweige in den Eigenbetrieb aufgenommen werden.

Der Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe ist aktuell in folgende Betriebszweige untergliedert:

- Wasserversorgung
- Elektrizität; Beteiligung an der Netzgesellschaft Besigheim
- Parkierungseinrichtungen; EnzParkHaus

2. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Liquiditätsplan. Daran angeschlossen sind noch die Bilanz und der Anlagennachweis. Anlagen wurden entsprechend der EigBVO-Doppik beigelegt. Die Finanzplanung für die folgenden drei Jahre ist innerhalb des Erfolgsplans und Liquiditätsplans dargestellt.

Der Eigenbetrieb wird durch die Betriebsleitung vertreten.

3. Der Abschluss des Eigenbetriebs Versorgungsbetriebe wird nach den Vorschriften des Eigenbetriebsrechtes und des Steuer- und Handelsrechtes gefertigt.
4. Das Stammkapital der Eigenbetriebs Versorgungsbetriebe beträgt zum 01.01.2026 300.000 Euro.
5. Im Jahr 2013 wurde von der Stadt und der EnBW gemeinsam eine Netzgesellschaft gegründet. Die Stadt ist seitdem Miteigentümerin am Strom- und Gasnetz mit einem Anteil von 74,9 %.
6. Das im Jahr 2021 in Betrieb gegangene Parkhaus an der Riedstraße wird im Rahmen des Eigenbetriebs als Betrieb gewerblicher Art geführt. Die Vorteile des steuerlichen Querverbundes mit der Beteiligung an der Netzgesellschaft und dem Eigenbetrieb der Wasserversorgung können so voll ausgeschöpft werden.

Hier wird zusammen mit dem Steuerberatungsbüro im Planjahr weiter untersucht, ob sämtliche Tätigkeiten im Rahmen der Parkierungen im Stadtgebiet in den Eigenbetrieb übergeleitet werden.

7. Ebenso vorteilhaft könnte sich eine im Eigenbetrieb neu zu schaffende Betriebssparte des Breitbandausbaus darstellen. Auch hier könnte es sich aus steuerlicher Sicht und im Hinblick auf die Entlastung des Kernhaushaltes sinnvoll erweisen, die in den Eigenbetrieb auszulagern.

Beide Sparten werden im Wirtschaftsjahr in dieser Hinsicht untersucht und zu gegebener Zeit im Gemeinderat beraten und ggf. beschlossen.

Erläuterungen

A) Erfolgsplan

Betriebszweig Wasserversorgung

Allgemeines

Der Wasserpreis wird zum 01.01.2026 nochmals angepasst und steigt auf 2,95 €/m³ (zzgl. MwSt.). Auf der Grundlage der Wirtschaftsplanzahlen der Jahre 2025 und 2026 wurde dieser zum 01.01.2025 und macht diese erneute Anpassung notwendig.

Gründe sind hierfür weiterhin vor allem die allgemein steigenden Kosten z.B. für den Bezug von Wasser und die hohen zu erwartenden Energiekosten. Vor allem der steigende Wasserbezug nach der Inbetriebnahme der Zonenerweiterung für das westlich der Enz gelegene Gebiet.

Die Grundpreise der Wasserzähler wurden im Rahmen der Kalkulation ebenfalls überprüft und in Einzelfällen angepasst.

Im Lauf des Wirtschaftsjahres 2026 wird es notwendig, die Kalkulation für die Jahre 2027 und 2028 entsprechend fortzuschreiben. Die Kosten sind im Wirtschaftsplan entsprechend berücksichtigt worden.

Der Austausch der Wasserzähler im Stadtgebiet geht weiter zügig voran. Mit Hilfe eines externen Dienstleisters soll das Versorgungsgebiet 2026 entsprechend mit LoRaWAN-tauglichen Wasserzählern versorgt sein. Danach kann mit der Umstellung auf die automatische Ablesung begonnen und die aufwändige Postkartenablesung schrittweise abgelöst werden. Die automatische Ablesung soll wie geplant 2026 schrittweise eingeführt werden.

Wasserzins

Die Erträge aus den Wasserzinszahlungen wurden auf Basis der Erfahrungswerte aus den Vorjahren berechnet. Die Wasserabnahmemenge wurde auch für 2026 auf rund 536.000 m³ belassen, da sich in der Vergangenheit die Abnahme auf diesen Durchschnittswert eingependelt hat.

Auflösung passivierter Ertragszuschüsse

Die eingegangenen Wasserversorgungsbeiträge der vergangenen Jahre und die sonstigen Ertragszuschüsse sind jährlich mit 5 % aufzulösen und als Ertrag mit 33.270 Euro zu veranschlagen.

Aktiviert Eigenleistungen

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich insbesondere um verrechnete Lohn- und Fahrzeugkosten für Investitionsvorhaben im Vermögensplan durch die Mitarbeiter der Wasserversorgung. Diese wurden mit 15.000 Euro berücksichtigt.

Personalausgaben

Die Personalaufwendungen mit 212.800 Euro für die ständig bei der Wasserversorgung beschäftigten Mitarbeiter reduzieren sich um ca. 5% gegenüber dem Vorjahreswert. Dies begründet sich hauptsächlich in der zur Ruhesetzung eines langjährigen Mitarbeiters und der damit verbundenen Nachbesetzung. Die Personalkosten wurden mit einer Steigerung auf Basis des aktuellen Tarifabschlusses hochgerechnet.

Wasserbezug

Für den Wasserbezug bei der Bodensee-Wasserversorgung und der Besigheimer Wasserversorgungsgruppe werden im Wirtschaftsplan vergleichbar zum Vorjahr 540.900 Euro veranschlagt.

Der neue Hochbehälter Reuth wurde mittlerweile an die westliche Versorgungszone angeschlossen. Weiterhin zeichnet sich ab, dass die Bezugskosten bei der Bodensee-Wasserversorgung in den kommenden Jahren aufgrund umfassender Investitionen und Sanierungsarbeiten deutlich steigen werden, was sich in letzter Konsequenz weiter auf die Wasserbezugsgebühren auswirken wird.

Die Wasserentnahme aus der Neckarhaldenquelle wurde konstant mit ca. 60.000 m³ angesetzt.

Verwaltungskostenbeitrag

Der Verwaltungskostenbeitrag bleibt unverändert. Dieser ersetzt die Personalaufwendungen für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen der städtischen Mitarbeiter bei der Wasserversorgung. Es werden hierfür an die Stadt 77.000 Euro Ersätze geleistet.

Betriebszweig Elektrizität

Beteiligung an der Netzgesellschaft Besigheim

Wie die Jahre zuvor wird der Gewinn aus der Netzgesellschaft Besigheim an die Wasserversorgung abgeführt. Nach Abzug der Zinsaufwendungen für das aufgenommene Darlehen und der auf den Gewinn anfallenden Steuern wird der Restbetrag nicht an den Kernhaushalt der Stadt ausbezahlt. Dieser verbleibt innerhalb des Betriebes zur Deckung des Abmangels beim Parkhaus. Hierdurch wird die bei einer Abführung an die Stadt fällige Kapitalertragssteuer gespart und der aus dem städtischen Haushalt zur Deckung des Fehlbetrags beim Parkhaus zu verrechnender Betrag entsprechend reduziert.

Weiterhin wirkt sich die negative Zinsentwicklung innerhalb der aktuellen Regulierungsperiode mindernd auf den zur Ausschüttung kommenden Gewinn aus, welcher deutlich unter den durchschnittlichen Ergebnissen liegen wird. Allerdings wird sich dies nach der Regulierungsperiode wieder einpendeln, weil dann die aktuellen Kapitalmarktzinsen als Basis herangezogen werden.

Durch die Verrechnung des Überschusses mit dem Defizit aus dem Parkhaus wird die Betriebssparte Elektrizität (Netzgesellschaft) im Rahmen der Kostenstelle ausgeglichen und hat keine beeinflussenden Auswirkungen auf die Wasserbezugsgebühren.

Betriebszweig Parkierungseinrichtung

EnzParkHaus

Das Parkhaus an der Riedstraße hat den Betrieb 2021 aufgenommen.

Im Wirtschaftsplan wurden Erträge und Aufwendungen eingestellt, die sich an den Erfahrungswerten der Vorjahre orientieren. Der Abmangelbetrag wird künftig erst im Rahmen des Jahresabschlusses durch den Ertrag aus der Netzgesellschaft und zusätzlich durch den städtischen Kernhaushalt gedeckt. In der Wirtschaftsplanung muss die wegen haushaltsrechtlicher Vorgaben als Verlust ausgewiesen werden. Für 2026 sind dies 69.790 Euro.

Durch die Ausgleichsverrechnung im Rahmen des Jahresabschlusses ist weiterhin gewährleistet, dass die nicht gedeckten Aufwendungen des Parkhauses nicht in den Betriebszweig der Wasserversorgung einfließen und sich folglich nicht in der Wasserbezugsgebühr niederschlagen.

Sonstige Parkierungseinrichtungen

Darüber hinaus wird mit dem Steuerberater gemeinsam erörtert, ob es vorteilhaft ist, sämtliche Parkierungseinrichtungen in diese Betriebssparte zu übernehmen. Dazu finden im Planjahr Abstimmungsgespräche statt und im Anschluss ggf. Beratungen im Gemeinderat und eventuell notwendig werdende Beschlüsse gefasst.

B) Liquiditätsplan

Ertragszuschüsse, Beiträge und Kostenersätze

Im Wirtschaftsjahr 2026 werden 50.000 Euro als Kostenersätze für hergestellte Wasserleitungsanschlüsse in der Planung berücksichtigt. Grund sind hier vor allem die Erneuerungen der Hauswasseranschlüsse im Zuge der Sanierung in der Neckarstraße.

Investitionen für Rohrnetze und Verteilungsanlagen; Baumaßnahmen

Die städtische Straßenbaumaßnahme des Jahres 2026 ist in der Neckarstraße vorgesehen. Für den Austausch der Wasserleitung sind 200.000 Euro berücksichtigt.

Nach der Fertigstellung der neuen Falleitung vom Hochbehälter „Reuth“ sowie der Aufdimensionierung der Leitung in der Paulinenstraße werden hier noch rund 250.000 Euro schlussabgerechnet.

Die Sanierung des Wasserturms wird weiterverfolgt. Die Schaffung von neuem und zusätzlichen Speichervolumen stellt sich nach der vorliegenden Versorgungsstrukturanalyse als dringender dar.

Im Jahr 2026 wird somit der Ausbau des Speichervolumens für die Versorgungszone des Wasserturms durch diesen zusätzlichen Speicher vorangetrieben. Hierfür werden 200.000 Euro bereitgestellt. Geplant ist, einen zusätzlichen Wasserbehälter im Bereich Wartturmrain zu bauen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf ca. 4,25 Mio. Euro und verteilen sich auf die Wirtschaftsjahre 2026-2030.

Parallel zu diesen geplanten Maßnahmen soll die Eigenwasserversorgung durch die Untersuchung weiterer Eigenquellen beurteilt werden.

Maschinen und maschinelle Anlagen / Betriebs- und Geschäftsausstattung

Mit dem Betrag von 5.000 Euro werden verschiedene Maschinen und Geräte gekauft oder ersatzbeschafft.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

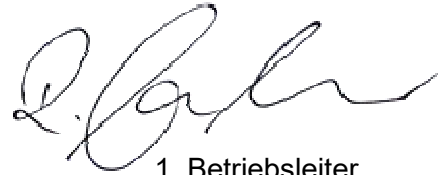
Die in 2025 geplanten Erneuerungsmaßnahmen beim Wasserturm sowie am Behälter am Wasserturm konnten nicht wie geplant umgesetzt werden. Hierfür werden die Planwerte über Ermächtigungsreste i. H. v 75.000 Euro nach 2026 übertragen.

Darlehen / Tilgungsleistungen

Für 2026 ist eine Darlehensaufnahme von insgesamt 616.000 Euro vorgesehen. Damit liegt der Kreditbedarf rund 190.000 Euro über dem Gesamtbetrag der Tilgungsleistungen mit 421.980 Euro.

Die hohen Investitionen führen in den kommenden Jahren entsprechend zu steigenden Darlehensbedarfen.

Besigheim, 29. November 2025



1. Betriebsleiter

Gesamterfolgsplan EigB Versorgungsbetriebe

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	32.350	33.270	34.020	34.270	34.520
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0,00	160	160	160	160	160
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0,00	32.190	33.110	33.860	34.110	34.360
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.216.645,54	1.520.080	1.594.410	1.490.190	1.554.360	1.773.230
		33110000 Verwaltungsgebühren	534,00	2.000	2.000	5.000	7.500	7.500
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	25.635,21	18.000	42.000	42.840	43.700	44.570
		33211000 Wasserzins	1.190.476,33	1.500.080	1.550.410	1.442.350	1.503.160	1.721.160
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	28.008,10	32.250	48.300	48.300	48.300	48.300
		34110000 Mieten und Pachten	5.000,00	4.250	5.300	5.300	5.300	5.300
		34210000 Erträge aus Verkauf und Installationsert	23.008,10	26.500	41.500	41.500	41.500	41.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.853,52	100.370	18.500	20.000	25.000	25.000
		34810000 Erstattungen vom Land	2.282,16	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	90.870	0	0	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	54.901,48	9.500	18.500	20.000	25.000	25.000
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.669,88	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	209.637,04	141.230	128.830	143.060	182.010	170.020
		36510000 Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil.	186.847,49-	16.230	0	0	0	0
		36512000 Beteiligungsertrag aus der Netz KG	396.484,53	125.000	128.830	143.060	182.010	170.020
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	5.000	15.000	20.000	25.000	25.000
		37110099 Aktivierete Eigenleistungen manuelle Pl.	0,00	5.000	15.000	20.000	25.000	25.000
10	+	Sonstige Erträge	539,02	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	70,00	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	469,02	0	0	0	0	0
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.522.683,22	1.831.280	1.838.310	1.755.570	1.868.940	2.076.070
12	-	Personalaufwendungen	203.237,52-	227.380-	212.800-	220.240-	224.650-	228.020-
		40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	154.565,19-	175.040-	163.460-	169.180-	172.560-	175.150-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	13.356,83-	14.510-	13.810-	14.290-	14.580-	14.800-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	35.315,50-	37.830-	35.530-	36.770-	37.510-	38.070-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	889.977,72-	839.100-	960.610-	847.140-	865.110-	909.210-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	122.590,68-	102.500-	120.000-	125.000-	125.000-	125.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	4.002,90-	700-	700-	700-	10.700-	700-
		42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	125,91-	0	200-	200-	200-	200-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.593,55-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	465,74-	350-	500-	500-	500-	500-
		42320000 Leasing	180,27-	250-	250-	250-	250-	250-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	0,00	500-	0	0	0	0
		42411000 Aufwendungen für Heizung	613,75-	1.800-	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Strom	8.908,80-	0	0	0	0	0
		42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	108,46-	600-	100-	100-	100-	100-
		42414000 Aufwendungen für Strom	6.250,85-	22.500-	17.000-	19.500-	20.000-	20.000-
		42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	9.422,64-	7.100-	9.600-	10.100-	10.100-	10.100-
		42416000 Aufwand für Versicherungen	2.387,59-	700-	2.420-	2.550-	2.750-	2.750-
		42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	7.050,06-	7.900-	7.090-	7.090-	7.260-	7.260-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.697,48-	4.100-	4.100-	4.100-	4.100-	4.100-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	1.210,28-	1.000-	1.250-	1.250-	1.250-	1.250-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	533,77-	1.000-	4.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	17.407,89-	10.500-	57.500-	10.500-	10.500-	10.500-
		42711000 Aufwand für Leistungen und Waren	0,00	73.500-	121.000-	43.000-	43.000-	43.000-
		42712000 Aufw. für Prospekte, Flyer, Broschüren,	75.380,76-	0	0	0	0	0
		42712010 Wasserzählereinkauf	28.301,91-	35.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	7,21-	0	0	0	0	0
		42717000 Aufwand für den Einkauf von Wasser	580.334,71-	540.100-	540.900-	547.300-	554.400-	559.000-
		42718000 Abgabe für die Entnahme von Wasser	4.932,00-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-	55.000-
		42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	14.470,51-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
15	-	Abschreibungen	618,68-	235.920-	233.090-	233.660-	238.100-	238.070-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0,00	235.920-	233.090-	233.660-	238.100-	238.070-
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	1,44-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	617,24-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	183.418,26-	209.230-	229.990-	234.790-	261.830-	445.040-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	183.418,26-	209.230-	229.990-	234.790-	261.830-	445.040-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	16.230-	0	0	0	0
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	0,00	16.230-	0	0	0	0
18	-	Sonstige Aufwendungen	176.048,60-	303.420-	254.320-	259.520-	271.520-	267.520-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	129,63-	500-	500-	500-	500-	500-
		44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	17.917,58-	23.000-	27.000-	20.000-	27.000-	23.000-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	0,00	120.000-	78.000-	80.000-	85.000-	85.000-
		44310000 Bürobedarf	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44312000 Post- und Fernmeldegebühren	3.631,26-	3.500-	3.700-	4.250-	4.250-	4.250-
		44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	604,68-	500-	500-	500-	500-	500-
		44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0,00	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44317000 EDV-Kosten	13.258,23-	14.500-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	10.815,36-	4.620-	10.620-	11.170-	11.170-	11.170-
		44411000 Betriebliche Steueraufwendungen	4.946,76-	25.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	101.400,01-	110.000-	109.000-	115.000-	115.000-	115.000-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	21.936,38-	0	15.000	12.000	12.000	12.000
		44820000 Säumniszuschläge	5,00-	0	0	0	0	0
		44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. Ifd.Vw-Tätig	1.169,08-	700-	1.400-	1.500-	1.500-	1.500-
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	234,63-	0	0	0	0	0
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.453.300,78-	1.831.280-	1.890.810-	1.795.350-	1.861.210-	2.087.860-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	69.382,44	0	52.500-	39.780-	7.730	11.790-

Da sich das im Eigenbetrieb abgebildete EnzParkhaus in Summe finanziell selbst nicht trägt und auch die Überschüsse der Betriebssparte Elektrizität nicht (immer) ausreichend sind, ist es dauerhaft notwendig den Erfolgsplan durch den städtischen Kernhaushalt auszugleichen. Ein Ausgleich kann und darf erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Gemeinderat erfolgen. Hierbei handelt es sich um eine bilanzielle Verbuchungsweise, die sich nicht auf die Gewinn- und Verlustrechnung (Erfolgsplan) niederschlägt. Der jährliche und nicht durch die Betriebssparte „Elektrizität“ gedeckte Fehlbetrag schlägt sich als Ergebnis im Gesamterfolgsplan nieder (mit Ausnahme des Jahres 2028, da der Spartenüberschuss bei Produktbereich 53 10 das Defizit bei Produktbereich 54 60 deckt/überschreitet).

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

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	209.637,04	125.000	128.830	143.060	182.010	170.020
		36510000 Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil.	186.847,49-	0	0	0	0	0
		36512000 Beteiligungsertrag aus der Netz KG	396.484,53	125.000	128.830	143.060	182.010	170.020
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	209.637,04	125.000	128.830	143.060	182.010	170.020
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	109.022,24-	108.770-	111.540-	110.940-	102.890-	112.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	109.022,24-	108.770-	111.540-	110.940-	102.890-	112.000-
		45910000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	16.230-	0	0	0	0
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	0,00	16.230-	0	0	0	0
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	109.022,24-	125.000-	111.540-	110.940-	102.890-	112.000-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	100.614,80	0	17.290	32.120	79.120	58.020

36512000 Gewinnausschüttung Netz KG

43150000 Finanzierungsanteil am EnzParkhaus (siehe Produktbereich 54 60 Sachkonto 36510000) findet aus rechtlichen Gründen keine Abbildung mehr auf diesem Sachkonto

45170000 Zinsänderung durch Kreditumschuldung

TH01
PB53
5330

Verwaltung und Dienstleistungen
Ver- und Entsorgung
Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	32.190	33.110	33.860	34.110	34.360
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0,00	32.190	33.110	33.860	34.110	34.360
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.192.184,24	1.502.080	1.552.410	1.447.350	1.510.660	1.728.660
		33110000 Verwaltungsgebühren	534,00	2.000	2.000	5.000	7.500	7.500
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	1.173,91	0	0	0	0	0
		33211000 Wasserzins	1.190.476,33	1.500.080	1.550.410	1.442.350	1.503.160	1.721.160
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.082,53	29.850	45.500	45.500	45.500	45.500
		34110000 Mieten und Pachten	4.200,00	3.850	4.500	4.500	4.500	4.500
		34210000 Erträge aus Verkauf und Installationserst	21.882,53	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.389,37	9.500	18.500	20.000	25.000	25.000
		34810000 Erstattungen vom Land	2.282,16	0	0	0	0	0
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	54.901,48	9.500	18.500	20.000	25.000	25.000
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.205,73	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	5.000	15.000	20.000	25.000	25.000
		37110099 Aktiviert Eigenleistungen manuelle Pl.	0,00	5.000	15.000	20.000	25.000	25.000
10	+	Sonstige Erträge	539,02	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	70,00	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	469,02	0	0	0	0	0
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.280.195,16	1.578.620	1.664.520	1.566.710	1.640.270	1.858.520
12	-	Personalaufwendungen	203.237,52-	227.380-	212.800-	220.240-	224.650-	228.020-
		40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	154.565,19-	175.040-	163.460-	169.180-	172.560-	175.150-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	13.356,83-	14.510-	13.810-	14.290-	14.580-	14.800-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	35.315,50-	37.830-	35.530-	36.770-	37.510-	38.070-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	852.332,72-	787.800-	922.410-	806.340-	823.960-	868.060-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	117.094,39-	85.000-	115.000-	120.000-	120.000-	120.000-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
		42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	4.002,90-	500-	500-	500-	10.500-	500-
		42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	125,91-	0	200-	200-	200-	200-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.505,05-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	465,74-	350-	500-	500-	500-	500-
		42320000 Leasing	180,27-	250-	250-	250-	250-	250-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	0,00	500-	0	0	0	0
		42411000 Aufwendungen für Heizung	613,75-	1.800-	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Strom	8.908,80-	0	0	0	0	0
		42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	108,46-	500-	0	0	0	0
		42414000 Aufwendungen für Strom	0,00	10.500-	9.000-	9.500-	10.000-	10.000-
		42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		42416000 Aufwand für Versicherungen	721,31-	700-	720-	750-	750-	750-
		42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	887,89-	900-	890-	890-	910-	910-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.697,48-	4.100-	4.100-	4.100-	4.100-	4.100-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	1.210,28-	1.000-	1.250-	1.250-	1.250-	1.250-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	533,77-	1.000-	4.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	8.849,62-	3.000-	50.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42711000 Aufwand für Leistungen und Waren	0,00	73.500-	121.000-	43.000-	43.000-	43.000-
		42712000 Aufw. für Prospekte, Flyer, Broschüren,	75.380,76-	0	0	0	0	0
		42712010 Wasserzählereinkauf	28.301,91-	35.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		42714000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	7,21-	0	0	0	0	0
		42717000 Aufwand für den Einkauf von Wasser	580.334,71-	540.100-	540.900-	547.300-	554.400-	559.000-
		42718000 Abgabe für die Entnahme von Wasser	4.932,00-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-	55.000-
		42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	14.470,51-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
15	-	Abschreibungen	618,68-	163.760-	160.940-	161.510-	165.950-	166.630-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0,00	163.760-	160.940-	161.510-	165.950-	166.630-
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	1,44-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	617,24-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige Aufwendungen	173.968,76-	299.220-	249.920-	254.770-	266.770-	262.770-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	129,63-	500-	500-	500-	500-	500-
		44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	17.917,58-	23.000-	27.000-	20.000-	27.000-	23.000-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	0,00	120.000-	78.000-	80.000-	85.000-	85.000-
		44310000 Bürobedarf	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44312000 Post- und Fernmeldegebühren	3.139,86-	3.000-	3.200-	3.500-	3.500-	3.500-
		44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	604,68-	500-	500-	500-	500-	500-
		44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0,00	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44317000 EDV-Kosten	13.258,23-	12.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	10.396,00-	4.120-	10.120-	10.670-	10.670-	10.670-
		44411000 Betriebliche Steueraufwendungen	4.946,76-	25.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	101.400,01-	110.000-	109.000-	115.000-	115.000-	115.000-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	21.936,38-	0	15.000	12.000	12.000	12.000
		44820000 Säumniszuschläge	5,00-	0	0	0	0	0
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	234,63-	0	0	0	0	0
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.230.157,68-	1.478.160-	1.546.070-	1.442.860-	1.481.330-	1.525.480-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	50.037,48	100.460	118.450	123.850	158.940	333.040

Veranschlagtes Ergebnis deckt die Zinsaufwendungen unter dem Produktbereich 61 20

35710000	Darstellung erfolgt künftig über Sachkonto 31620000
42110000	Der Blick auf die Vorjahre zeigt, dass die Unterhaltungskosten deutlich gestiegen sind, weshalb der Planansatz entsprechend angepasst wurde.
42320000	Leasing Kopier- und Drucksysteme
42417000	Die Grundsteuerreform und Hebesatzanpassung hat entsprechend Berücksichtigung gefunden
42710000	Für die Entwurfsplanung der Speichervolumenerweiterung Ingersheimer Feld / Rain wurden Honorarkosten veranschlagt
42711000	Jährliche Überprüfung Wasserwerte, LORAWAN, GIS (vormals bei Sachkonto 42712000 geplant; dieses wurde jedoch umstrukturiert bzw. umbenannt). Zudem sind in 2026 Aufwendungen für eine Studie zum Ausbau der Eigenwassergewinnung und die externe Unterstützung beim Wasserzählertausch berücksichtigt.
42717000	Wasserbezugskosten der Besigheimer Wasserversorgungsgruppe und Bodensee Wasserversorgung
42910000	allgemeine Aufwendungen / Betriebsaufwendungen
44290000	Steuerberater, GPA-Prüfung und Gebührenkalkulation
44292000	abzuführende Konzessionen unter Berücksichtigung Handelsbilanzgewinn/ Vermeidung verdeckte Gewinnausschüttung

44317000	CAD, ARES und sonstige EDV
44411000	Körperschaftssteuer, Soli und Gewerbesteuer
44520000	Verwaltungskostenbeitrag und Verrechnung der Aufwendungen für Nutzung des Bauhofgebäudes durch die Wasserversorgung
47110000	Anstieg durch umfassende Sanierung und Neuinvestitionen in den Finanzplanungsjahren

TH01
PB54
5460

Verwaltung und Dienstleistungen
Verkehrsflächen- und Anlagen
Parkierungseinrichtungen

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	160	160	160	160	160
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0,00	160	160	160	160	160
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	24.461,30	18.000	42.000	42.840	43.700	44.570
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	24.461,30	18.000	42.000	42.840	43.700	44.570
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.925,57	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800
		34110000 Mieten und Pachten	800,00	400	800	800	800	800
		34210000 Erträge aus Verkauf und Installationser	1.125,57	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.464,15	90.870	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	90.870	0	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.464,15	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	16.230	0	0	0	0
		36510000 Gewinnanteile a.verb.Unternehm.u.Beteil.	0,00	16.230	0	0	0	0
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	32.851,02	127.660	44.960	45.800	46.660	47.530
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.645,00-	51.300-	38.200-	40.800-	41.150-	41.150-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	5.496,29-	17.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	88,50-	0	0	0	0	0
		42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		42414000 Aufwendungen für Strom	6.250,85-	12.000-	8.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	9.422,64-	7.000-	9.500-	10.000-	10.000-	10.000-
		42416000 Aufwand für Versicherungen	1.666,28-	0	1.700-	1.800-	2.000-	2.000-
		42417000 Aufwand für grundstück-/gebäudebezogene	6.162,17-	7.000-	6.200-	6.200-	6.350-	6.350-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	8.558,27-	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	72.160-	72.150-	72.150-	72.150-	71.440-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0,00	72.160-	72.150-	72.150-	72.150-	71.440-
18	-	Sonstige Aufwendungen	2.079,84-	4.200-	4.400-	4.750-	4.750-	4.750-
		44312000 Post- und Fernmeldegebühren	491,40-	500-	500-	750-	750-	750-
		44317000 EDV-Kosten	0,00	2.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	419,36-	500-	500-	500-	500-	500-
		44910000 Weitere sonstige zw.Aufw.a. Ifd.Vw-Tätig	1.169,08-	700-	1.400-	1.500-	1.500-	1.500-
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	39.724,84-	127.660-	114.750-	117.700-	118.050-	117.340-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	6.873,82-	0	69.790-	71.900-	71.390-	69.810-

- 34820000 Da sich das im Eigenbetrieb abgebildete EnzParkhaus in Summe finanziell selbst nicht trägt und auch die Überschüsse der Betriebssparte Elektrizität nicht ausreichend sind, ist es dauerhaft notwendig den Erfolgsplan durch den städtischen Kernhaushalt auszugleichen. Ein Ausgleich kann und darf erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Gemeinderat erfolgen. Hierbei handelt es sich um eine bilanzielle Verbuchungsweise, die sich nicht auf die Gewinn- und Verlustrechnung (Erfolgsplan) niederschlägt. Eine Darstellung der Querfinanzierung auf dem Sachkonto 34820000 entfällt aus rechtlichen Gründen daher künftig.
- 36510000 Finanzierungsanteil am EnzParkhaus (siehe Produktbereich 53 10 Sachkonto 43150000) findet aus rechtlichen Gründen keine Abbildung mehr auf diesem Sachkonto

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

Ifd. Nr.		Erfogsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	74.396,02-	100.460-	118.450-	123.850-	158.940-	333.040-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	74.396,02-	100.460-	118.450-	123.850-	158.940-	333.040-
18	-	Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	74.396,02-	100.460-	118.450-	123.850-	158.940-	333.040-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	74.396,02-	100.460-	118.450-	123.850-	158.940-	333.040-

Gesamtliquiditätsplan EigB Versorgungsbetriebe

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.199.236,54	1.520.080	1.594.410	0	1.490.190	1.554.360	1.773.230
		63110000 Verwaltungsgebühren	667,50	2.000	2.000	0	5.000	7.500	7.500
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.354,89	18.000	42.000	0	42.840	43.700	44.570
		63211000 Wasserzins	1.172.214,15	1.500.080	1.550.410	0	1.442.350	1.503.160	1.721.160
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	28.122,87	32.250	48.300	0	48.300	48.300	48.300
		64110000 Mieten und Pachten	5.000,00	4.250	5.300	0	5.300	5.300	5.300
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	23.122,87	26.500	41.500	0	41.500	41.500	41.500
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.720,90	100.370	18.500	0	20.000	25.000	25.000
		64810000 Erstattungen vom Land	2.282,16	0	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Kommunen	13.118,78	90.870	0	0	0	0	0
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	63.650,08	9.500	18.500	0	20.000	25.000	25.000
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.669,88	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	218.112,66	141.230	128.830	0	143.060	182.010	170.020
		66510000 Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil.	0,00	16.230	0	0	0	0	0
		66512000 Beteiligungsertrag aus der Netz KG	218.112,66	125.000	128.830	0	143.060	182.010	170.020
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	8.806,00	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge	70,00	0	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonstige ordentl. Erträge	8.736,00	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.543.998,97	1.793.930	1.790.040	0	1.701.550	1.809.670	2.016.550
10	-	Personalauszahlungen	214.447,48-	227.380-	212.800-	0	220.240-	224.650-	228.020-
		70120000 Vergütungen Arbeitnehmer	165.775,15-	175.040-	163.460-	0	169.180-	172.560-	175.150-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	13.356,83-	14.510-	13.810-	0	14.290-	14.580-	14.800-
		70320000 Sozialversicherungsbeitr. Arbeitnehmer	35.315,50-	37.830-	35.530-	0	36.770-	37.510-	38.070-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	887.335,84-	839.100-	960.610-	0	847.140-	865.110-	909.210-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	113.971,78-	102.500-	120.000-	0	125.000-	125.000-	125.000-
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	165,00-	700-	700-	0	700-	10.700-	700-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	125,91-	0	200-	0	200-	200-	200-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	2.561,03-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		72310000 Mieten und Pachten	441,95-	350-	500-	0	500-	500-	500-
		72320000 Leasing	180,27-	250-	250-	0	250-	250-	250-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	419,46-	500-	0	0	0	0	0
		72411000 Aufwendungen für Heizung	484,00-	1.800-	0	0	0	0	0
		72411010 Aufwand für Strom	3.263,11-	0	0	0	0	0	0
		72412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	126,82-	600-	100-	0	100-	100-	100-
		72414000 Aufwendungen für Strom	5.418,67-	22.500-	17.000-	0	19.500-	20.000-	20.000-
		72415000 Aufwand für Gebäudereinigung	10.433,68-	7.100-	9.600-	0	10.100-	10.100-	10.100-
		72416000 Aufwand für Versicherungen	3.938,96-	700-	2.420-	0	2.550-	2.750-	2.750-
		72417000 Aufwand für Grundstück-/gebäudebezogene Steuern	7.050,06-	7.900-	7.090-	0	7.090-	7.260-	7.260-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	2.697,48-	4.100-	4.100-	0	4.100-	4.100-	4.100-
		72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
		72611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	1.210,28-	1.000-	1.250-	0	1.250-	1.250-	1.250-
		72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	533,77-	1.000-	4.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	17.015,42-	10.500-	57.500-	0	10.500-	10.500-	10.500-
		72711000 Aufwand für Leistungen und Waren	0,00	73.500-	121.000-	0	43.000-	43.000-	43.000-
		72712000 Aufwendungen für bezogene Leistungen und Waren	67.059,36-	0	0	0	0	0	0
		72712010 Wasserzählereinkauf	28.301,91-	35.000-	45.000-	0	45.000-	45.000-	45.000-
		72717000 Aufwand für den Einkauf von Wasser	606.093,67-	540.100-	540.900-	0	547.300-	554.400-	559.000-
		72718000 Abgabe für die Entnahme von Wasser	3.135,10-	5.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	55.000-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	12.708,15-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	179.303,16-	209.230-	229.990-	0	234.790-	261.830-	445.040-
		75170000 Zinsausz. Kred.f. Inv. Kreditinst.	179.303,16-	209.230-	229.990-	0	234.790-	261.830-	445.040-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	16.230-	0	0	0	0	0
		73150000 Zuschüsse an verb. Unternehmen	0,00	16.230-	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	202.296,88-	303.420-	254.320-	0	259.520-	271.520-	267.520-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszu.	129,63-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.438,05-	23.000-	27.000-	0	20.000-	27.000-	23.000-
		74292000 Lizenzen und Konzessionen	0,00	120.000-	78.000-	0	80.000-	85.000-	85.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
		74312000 Post- und Fernmeldegebühren	3.567,06-	3.500-	3.700-	0	4.250-	4.250-	4.250-
		74313000 Öffentliche Bekanntmachungen	604,68-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0,00	1.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		74317000 EDV-Kosten	13.751,08-	14.500-	17.000-	0	17.000-	17.000-	17.000-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.815,36-	4.620-	10.620-	0	11.170-	11.170-	11.170-
		74411000 Betriebliche Steueraufwendungen	31.430,00-	25.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	102.566,01-	110.000-	109.000-	0	115.000-	115.000-	115.000-
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	21.936,38-	0	15.000	0	12.000	12.000	12.000
		74820000 Säumniszuschläge	5,00-	0	0	0	0	0	0
		74910000 Weitere s. Ausz. aus Ifd. Verw.tätigkeit	1.053,63-	700-	1.400-	0	1.500-	1.500-	1.500-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.483.383,36	1.595.360-	1.657.720-	0	1.561.690-	1.623.110-	1.849.790-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	60.615,61	198.570	132.320	0	139.860	186.560	166.760
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.808,52	22.500	50.000	0	15.000	15.000	15.000
		68910000 Beiträge	5.808,52	22.500	50.000	0	15.000	15.000	15.000
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.808,52	22.500	50.000	0	15.000	15.000	15.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	138.602,91-	1.235.000-	655.000-	0	485.000-	2.755.000-	1.355.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	50.000-	200.000-	0	400.000-	2.500.000-	1.100.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	85.000,00-	1.185.000-	455.000-	0	85.000-	255.000-	255.000-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	53.602,91-	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.438,51-	83.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	24.438,51-	80.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		78322000 Ausz. f. d. Erwerb beweg. VG < Wertgr. Erstaus. AiB	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	10.000-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		78311000 Ausz. für den Erwerb imm. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	163.041,42-	1.328.000-	663.000-	0	493.000-	2.763.000-	1.363.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	157.232,90-	1.305.500-	613.000-	0	478.000-	2.748.000-	1.348.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	96.617,29-	1.106.930-	480.680-	0	338.140-	2.561.440-	1.181.240-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	863.910,00	1.305.500	613.000	0	478.000	2.748.000	1.348.000
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	1.305.500	613.000	0	478.000	2.748.000	1.348.000
		69273000 Kreditaufn. Inv. Kred. Inst. Euro	863.910,00	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	358.046,88-	397.620-	421.980-	0	424.530-	460.150-	472.780-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	397.620-	421.980-	0	424.530-	460.150-	472.780-
		79273000 Ordentl. Tilgung Kred. f. Inv. Kreditinst. Euro	358.046,88-	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	505.863,12	907.880	191.020	0	53.470	2.287.850	875.220
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	409.245,83	199.050-	289.660-	0	284.670-	273.590-	306.020-

Der im Erfolgsplan erwirtschaftete Zahlungsmittelüberschuss deckt die Tilgungsleistungen nicht vollumfänglich. Ein daraus resultierender Finanzierungsmittelbedarf (vgl. Zeile 36) wird durch einen Kassenkredit des städtischen Kernhaushaltes im Rahmen des Jahreswechsels gedeckt.

Der Blick auf die Einzelsalden der Einheitskasse (Kernhaushalt und alle Eigenbetriebe) verrät, dass der Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe jährlich einen negativen Liquiditätssaldo vorweist. Die sich stetig weiter aufsummierende fehlende Liquidität rührt daraus, dass die Zeiträume/Dauer für die Abschreibung des Sachanlagevermögens und der Finanzierungszeitraum nicht analog bzw. gleich / ähnlich lang gewählt wurden. Die Finanzierung wurde in der Vergangenheit auf einen viel kürzere Zeitraum ausgelegt als für die Bilanzierung des Gebäudes vorgesehene Abschreibungsdauer. Dadurch übersteigen die Zins- und Tilgungsverpflichtungen die zu erwirtschaftenden Abschreibungen deutlich.

Der in den Liquiditätsplan fließende Zahlungsmittelüberschuss ist folglich geringer als benötigt. Es wird jährlich ein Liquiditätsdefizit erwirtschaftet. Fraglich bleibt derzeit in diesem Zusammenhang, wie mit diesem Umstand buchhalterisch umzugehen ist. Hierzu werden Lösungsvorschläge gemeinsam mit dem Steuerberater erarbeitet.

TH01
PB53
5310

Ver- und Entsorgung
Ver- und Entsorgung
Elektrizitätsversorgung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Finanzplanung		
							2027 EUR 5	2028 EUR 6	2029 EUR 7
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	218.112,66	125.000	128.830	0	143.060	182.010	170.020
		66512000 Beteiligungsertrag aus der Netz KG	218.112,66	125.000	128.830	0	143.060	182.010	170.020
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	218.112,66	125.000	128.830	0	143.060	182.010	170.020
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	109.022,24-	108.770-	111.540-	0	110.940-	102.890-	112.000-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	109.022,24-	108.770-	111.540-	0	110.940-	102.890-	112.000-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	16.230-	0	0	0	0	0
		73150000 Zuschüsse an verb. Unternehmen	0,00	16.230-	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	109.022,24-	125.000-	111.540-	0	110.940-	102.890-	112.000-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	109.090,42	0	17.290	0	32.120	79.120	58.020
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	109.090,42	0	17.290	0	32.120	79.120	58.020
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.750,00-	0	0	0	0	0	0
		79273000 Ordentl. Tilgung Kred.f.Inv.Kreditinst.Euro	10.750,00-	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	10.750,00-	0	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	98.340,42	0	17.290	0	32.120	79.120	58.020

TH01
PB53
5330

Ver- und Entsorgung
Ver- und Entsorgung
Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.174.230,11	1.502.080	1.552.410	0	1.447.350	1.510.660	1.728.660
		63110000 Verwaltungsgebühren	667,50	2.000	2.000	0	5.000	7.500	7.500
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.348,46	0	0	0	0	0	0
		63211000 Wasserzins	1.172.214,15	1.500.080	1.550.410	0	1.442.350	1.503.160	1.721.160
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.190,89	29.850	45.500	0	45.500	45.500	45.500
		64110000 Mieten und Pachten	4.200,00	3.850	4.500	0	4.500	4.500	4.500
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	21.990,89	25.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.256,75	9.500	18.500	0	20.000	25.000	25.000
		64810000 Erstattungen vom Land	2.282,16	0	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Kommunen	13.118,78	0	0	0	0	0	0
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	63.650,08	9.500	18.500	0	20.000	25.000	25.000
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.205,73	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	8.806,00	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge	70,00	0	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonstige ordentl. Erträge	8.736,00	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.292.483,75	1.541.430	1.616.410	0	1.512.850	1.581.160	1.799.160
10	-	Personalauszahlungen	214.447,48-	227.380-	212.800-	0	220.240-	224.650-	228.020-
		70120000 Vergütungen Arbeitnehmer	165.775,15-	175.040-	163.460-	0	169.180-	172.560-	175.150-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	13.356,83-	14.510-	13.810-	0	14.290-	14.580-	14.800-
		70320000 Sozialversicherungsbeitr. Arbeitnehmer	35.315,50-	37.830-	35.530-	0	36.770-	37.510-	38.070-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	847.938,58-	787.800-	922.410-	0	806.340-	823.960-	868.060-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	108.475,49-	85.000-	115.000-	0	120.000-	120.000-	120.000-
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	165,00-	500-	500-	0	500-	10.500-	500-
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	125,91-	0	200-	0	200-	200-	200-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	2.472,53-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		72310000 Mieten und Pachten	441,95-	350-	500-	0	500-	500-	500-
		72320000 Leasing	180,27-	250-	250-	0	250-	250-	250-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	419,46-	500-	0	0	0	0	0
		72411000 Aufwendungen für Heizung	484,00-	1.800-	0	0	0	0	0
		72411010 Aufwand für Strom	3.263,11-	0	0	0	0	0	0
		72412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	126,82-	500-	0	0	0	0	0
		72414000 Aufwendungen für Strom	0,00	10.500-	9.000-	0	9.500-	10.000-	10.000-
		72415000 Aufwand für Gebäudereinigung	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
		72416000 Aufwand für Versicherungen	721,31-	700-	720-	0	750-	750-	750-
		72417000 Aufwand für Grundstück-/gebäudebezogene Steuern	887,89-	900-	890-	0	890-	910-	910-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	2.697,48-	4.100-	4.100-	0	4.100-	4.100-	4.100-
		72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
		72611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	1.210,28-	1.000-	1.250-	0	1.250-	1.250-	1.250-
		72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	533,77-	1.000-	4.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	8.435,12-	3.000-	50.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		72711000 Aufwand für Leistungen und Waren	0,00	73.500-	121.000-	0	43.000-	43.000-	43.000-
		72712000 Aufwendungen für bezogene Leistungen und Waren	67.059,36-	0	0	0	0	0	0
		72712010 Wasserzählereinkauf	28.301,91-	35.000-	45.000-	0	45.000-	45.000-	45.000-
		72717000 Aufwand für den Einkauf von Wasser	606.093,67-	540.100-	540.900-	0	547.300-	554.400-	559.000-
		72718000 Abgabe für die Entnahme von Wasser	3.135,10-	5.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	55.000-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	12.708,15-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	200.335,49-	299.220-	249.920-	0	254.770-	266.770-	262.770-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausg.	129,63-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.438,05-	23.000-	27.000-	0	20.000-	27.000-	23.000-
		74292000 Lizenzen und Konzessionen	0,00	120.000-	78.000-	0	80.000-	85.000-	85.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		74312000 Post- und Fernmeldegebühren	3.078,66-	3.000-	3.200-	0	3.500-	3.500-	3.500-
		74313000 Öffentliche Bekanntmachungen	604,68-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0,00	1.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		74317000 EDV-Kosten	13.751,08-	12.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.396,00-	4.120-	10.120-	0	10.670-	10.670-	10.670-
		74411000 Betriebliche Steueraufwendungen	31.430,00-	25.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	102.566,01-	110.000-	109.000-	0	115.000-	115.000-	115.000-
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	21.936,38-	0	15.000	0	12.000	12.000	12.000
		74820000 Säumniszuschläge	5,00-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.262.721,55 -	1.314.400-	1.385.130-	0	1.281.350-	1.315.380-	1.358.850-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	29.762,20	227.030	231.280	0	231.500	265.780	440.310
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.808,52	22.500	50.000	0	15.000	15.000	15.000
		68910000 Beiträge	5.808,52	22.500	50.000	0	15.000	15.000	15.000
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.808,52	22.500	50.000	0	15.000	15.000	15.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	138.602,91-	1.235.000-	655.000-	0	485.000-	2.755.000-	1.355.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	50.000-	200.000-	0	400.000-	2.500.000-	1.100.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	85.000,00-	1.185.000-	455.000-	0	85.000-	255.000-	255.000-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	53.602,91-	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.438,51-	83.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	24.438,51-	80.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		78322000 Ausz. f. d. Erwerb beweg. VG < Wertgr. Erstaus. AiB	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
		78311000 Ausz. für den Erwerb imm. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	163.041,42-	1.328.000-	663.000-	0	493.000-	2.763.000-	1.363.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	157.232,90-	1.305.500-	613.000-	0	478.000-	2.748.000-	1.348.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	127.470,70-	1.078.470-	381.720-	0	246.500-	2.482.220-	907.690-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	127.470,70-	1.078.470-	381.720-	0	246.500-	2.482.220-	907.690-

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

Ifd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753300007009: Volumen- und Zonenerweiterungen												
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	50.000-	200.000-	0	400.000-	2.500.000-	1.100.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	50.000-	200.000-	0	400.000-	2.500.000-	1.100.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	50.000-	200.000-	0	400.000-	2.500.000-	1.100.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	50.000-	200.000-	0	400.000-	2.500.000-	1.100.000-

78710000 Die Speichervolumenerweiterung Zone Ingersheimer Feld / Rain erstreckt sich bis in das Jahr 2029 und verursacht voraussichtliche Gesamtkosten in Höhe von 4.250.000 €

753300007008: Wasserleitungsbau (Ausführung)												
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	85.000,00-	0	0	0	0	0	0
		3610000 Strom-, Gas-, Wasserleitungen u. zug. Anl.	0	0	0	85.000,00-	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	85.637,34-	1.180.000-	450.000-	0	80.000-	0	0
		9613000 Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	85.637,34-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	1.180.000-	450.000-	0	80.000-	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	170.637,34-	1.180.000-	450.000-	0	80.000-	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	170.637,34-	1.180.000-	450.000-	0	80.000-	0	0

78720000 Im Jahr 2025 war ein Ansatz für die Schlussrechnung zu Maßnahmen in der Seitenstraße berücksichtigt. Zudem waren Kosten für die Fallleitung zur Zonenerweiterung Reuth/ Löchgauer Steige anfallen. IN 2026 und 2027 ist mit Rechnungen im Zusammenhang mit dem Wasserleitungsbau in der Neckarstraße zu rechnen.

lfd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753300007010: Wasserleitungsbau (Planung)												
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	250.000-	250.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	250.000-	250.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	250.000-	250.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	250.000-	250.000-

78720000 Pauschaler Ansatz für künftige Sanierungsmaßnahmen

753300007002: Hausanschlüsse (Material und Lohn)												
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

753300017100: Wasserzählerkauf												
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		78322000 Ausz. f. d. Erwerb beweg. VG < Wertg. Er	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753300017400: Wasserversorgung - Erwerb von immat. VG											
-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
	78311000 Ausz. für den Erwerb imm. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0

78311000 Notwendige Lizenzen im Zuge der Sanierung der Fernwirkanlage

753300007101: Maschinen und maschinelle Anlagen											
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

753300007102: Betriebs- und Geschäftsausstattung											
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	24.438,51-	0	0	0	0	0	0
	9610200 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	24.438,51-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	75.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	75.000-	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	24.438,51-	75.000-	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	24.438,51-	75.000-	0	0	0	0	0

78312000 Kosten für die Sanierung der Fernwirkanlagen in Hochbehältern und im Wasserturm

lfd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753300017700: Kostenersätze, Ertragszuschüsse												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	8.142,01	15.000	50.000	0	15.000	15.000	15.000
		21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	8.142,01	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	0	0	0	0,00	15.000	50.000	0	15.000	15.000	15.000
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.142,01	15.000	50.000	0	15.000	15.000	15.000
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.142,01	15.000	50.000	0	15.000	15.000	15.000

68910000 Erstattungen/Kostenersätze von Privat für die Herstellung neuer Hausanschlüsse gemäß Wasserversorgungssatzung.

753300017600: Erschließungsbeiträge, Ertragszuschüsse												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	7.500	0	0	0	0	0
		21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	0	0	0	0,00	7.500	0	0	0	0	0
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	7.500	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	7.500	0	0	0	0	0

68910000 Derzeit sind keine Neuerschließungen von Baugebieten in Aussicht, weshalb auf die pauschale Planansatzbildung verzichtet wurde.

TH01
PB54
5460

Ver- und Entsorgung
Verkehrsflächen- und Anlagen
Parkierungseinrichtungen

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Finanzplanung		
							2027 EUR 5	2028 EUR 6	2029 EUR 7
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	25.006,43	18.000	42.000	0	42.840	43.700	44.570
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.006,43	18.000	42.000	0	42.840	43.700	44.570
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.931,98	2.400	2.800	0	2.800	2.800	2.800
		64110000 Mieten und Pachten	800,00	400	800	0	800	800	800
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	1.131,98	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500	500	0	500	500	500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.464,15	90.870	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Kommunen	0,00	90.870	0	0	0	0	0
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.464,15	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	16.230	0	0	0	0	0
		66510000 Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil.	0,00	16.230	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	33.402,56	127.500	44.800	0	45.640	46.500	47.370
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.397,26-	51.300-	38.200-	0	40.800-	41.150-	41.150-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	5.496,29-	17.500-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	0,00	200-	200-	0	200-	200-	200-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	88,50-	0	0	0	0	0	0
		72412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
		72414000 Aufwendungen für Strom	5.418,67-	12.000-	8.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72415000 Aufwand für Gebäudereinigung	10.433,68-	7.000-	9.500-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72416000 Aufwand für Versicherungen	3.217,65-	0	1.700-	0	1.800-	2.000-	2.000-
		72417000 Aufwand für Grundstück-/gebäudebezogene Steuern	6.162,17-	7.000-	6.200-	0	6.200-	6.350-	6.350-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	8.580,30-	7.500-	7.500-	0	7.500-	7.500-	7.500-
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	1.961,39-	4.200-	4.400-	0	4.750-	4.750-	4.750-
		74312000 Post- und Fernmeldegebühren	488,40-	500-	500-	0	750-	750-	750-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		74317000 EDV-Kosten	0,00	2.500-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	419,36-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	1.053,63-	700-	1.400-	0	1.500-	1.500-	1.500-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	41.358,65-	55.500-	42.600-	0	45.550-	45.900-	45.900-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	7.956,09-	72.000	2.200	0	90	600	1.470
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.956,09-	72.000	2.200	0	90	600	1.470
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	7.956,09-	72.000	2.200	0	90	600	1.470

TH02
PB61
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	70.280,92-	100.460-	118.450-	0	123.850-	158.940-	333.040-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	70.280,92-	100.460-	118.450-	0	123.850-	158.940-	333.040-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	70.280,92-	100.460-	118.450-	0	123.850-	158.940-	333.040-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	70.280,92-	100.460-	118.450-	0	123.850-	158.940-	333.040-
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	70.280,92-	100.460-	118.450-	0	123.850-	158.940-	333.040-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	863.910,00	1.305.500	613.000	0	478.000	2.748.000	1.348.000
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	1.305.500	613.000	0	478.000	2.748.000	1.348.000
		69273000 Kreditaufn.Inv.Kred.Inst.Euro	863.910,00	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	347.296,88-	397.620-	421.980-	0	424.530-	460.150-	472.780-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	397.620-	421.980-	0	424.530-	460.150-	472.780-
		79273000 Ordentl. Tilgung Kred.f.Inv.Kreditinst.Euro	347.296,88-	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	516.613,12	907.880	191.020	0	53.470	2.287.850	875.220
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	446.332,20	807.420	72.570	0	70.380-	2.128.910	542.180

Stellenplan

Anlage 1

Stellenplan des Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Zahl der Stellen						nachrichtlich:			Erläuterungen
	Besoldungs- gruppe	Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	darunter mit			Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
				Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen				
1	2	3	4	5	6	7	8			
Wasserversorgung										
	keine									
Insgesamt		0	0	0	0	0	0	0	0	

Teil B: Angestellte

Entgeltgruppe					nachrichtlich:			Erläuterungen	
	Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	darunter mit			Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025
			Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen				
1	3		4	5	6	7	8		
Wasserversorgung									
E08	1	1				1	1	1	
E06	2	2				2	2	2	
Insgesamt	3	3	0	0	0	3	3	3	

Voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen und der Auflösung von Ertragszuschüssen 2026

Anlage 2

Anlage 2

**Voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen und Auflösungen
von Ertragszuschüssen sowie Beiträgen zum 31.12.2026**

	Wert GJ-Beginn in EUR	Abschreibung in EUR	Zugang in EUR	Abgang in EUR	Umbuchung in EUR	Zuschreibung in EUR	Wert GJ-Ende in EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke	6.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.960,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und Gebäude	3.097.130,00	69.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.027.820,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.756.480,00	162.830,00	455.000,00	0,00	541.680,00	0,00	3.590.330,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kultur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen	3.700,00	460,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	8.240,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.910,00	200,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	4.710,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	541.680,00	0,00	200.000,00	0,00	-541.680,00	0,00	200.000,00
1.3.2 Sonstige Beteiligungen u. Sondervermögen	4.364.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.364.800,00
	10.772.950,00	233.090,00	663.000,00	0,00	0,00	0,00	11.202.860,00

	Wert GJ-Beginn in EUR	Auflösung in EUR	Zugang in EUR	Abgang in EUR	Umbuchung in EUR	Zuschreibung in EUR	Wert GJ-Ende in EUR
Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüsse	6.750,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.590,00
Sonderposten aus Beiträgen und sonstigen Entgelten	833.240,00	33.110,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	850.130,00
	839.990,00	33.270,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	856.720,00

**Übersicht über den
Schuldenstand des
Eigenbetriebs
Versorgungsbetriebe
am 31.12.2025 und den
Schuldendienst 2026**

Anlage 3

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe

Art der Schulden							Höhe der urspr. Schuld bei Krediten	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zinsen	Tilgung	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
							in EUR				
1.1 Anleihen							- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen							11.592.945,00 €	8.220.925,00 €	184.700,00 €	379.040,00 €	7.841.885,00 €
<i>Institut / Kreditgeber</i>	<i>Genehmigung</i>	<i>Zinssatz</i>	<i>Zinsbindung</i>	<i>quartalsw. Rate</i>	<i>Tilgungsbeginn</i>	<i>Laufzeit</i>					
Landesbank BW Kt. 60 63 85 95 9	2003	4,78	25 Jahre	1.080 €	2004	25 Jahre	108.000,00 €	12.960,00 €	540,00 €	4.320,00 €	8.640,00 €
Landesbank BW Kt. 60 64 64 57 3	2004	4,65	25 Jahre	4.850 €	2004	25 Jahre	485.000,00 €	63.050,00 €	2.590,00 €	19.400,00 €	43.650,00 €
Landesbank BW Kt. 60 69 10 74 3	2005	3,65	30 Jahre	3.630 €	2006	30 Jahre	218.000,00 €	72.670,00 €	2.590,00 €	7.270,00 €	65.400,00 €
DZ Hyp Kt. 30 19 45 18 08	2006	4,055	20 Jahre	1.550 €	2007	20 Jahre	124.000,00 €	6.200,00 €	160,00 €	6.200,00 €	- €
DZ Hyp Kt. 33 06 66 06 00	2008	4,12	20 Jahre	4.000 €	2009	20 Jahre	320.000,00 €	48.000,00 €	1.730,00 €	16.000,00 €	32.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 10 36 05 3	2009	3,795	20 Jahre	4.750 €	2010	20 Jahre	380.000,00 €	76.000,00 €	2.610,00 €	19.000,00 €	57.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 15 17 46 9	2010	2,93	20 Jahre	2.540 €	2010	20 Jahre	203.000,00 €	48.210,00 €	1.300,00 €	10.150,00 €	38.060,00 €
DZ Hyp Kt. 33 06 65 98 00	2015	1,99	30 Jahre	4.998 €	2016	30 Jahre	599.700,00 €	399.800,00 €	7.810,00 €	19.990,00 €	379.810,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 22 7	2016	0,91	10 Jahre	3.400 €	2016	20 Jahre	272.000,00 €	146.200,00 €	1.280,00 €	13.600,00 €	132.600,00 €
KSK Ludwigsburg Kt. 60 01 21 28 82	2017	0,98	10 Jahre	2.610 €	2018	10 Jahre	209.000,00 €	125.400,00 €	1.190,00 €	10.450,00 €	114.950,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 25 1	2018	0,97	10 Jahre	2.700 €	2019	20 Jahre	216.000,00 €	140.400,00 €	1.320,00 €	10.800,00 €	129.600,00 €
Landesbank BW Kt. 61 77 32 78 7	2019	0,59	20 Jahre	18.500 €	2020	20 Jahre	1.480.000,00 €	1.036.000,00 €	5.950,00 €	74.000,00 €	962.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 79 66 93 1	2020	0,51	20 Jahre	24.830 €	2020	20 Jahre	1.986.660,00 €	1.415.500,00 €	7.030,00 €	99.330,00 €	1.316.170,00 €
Landesbank BW Kt. 61 86 48 42 9	2021	0,59	20 Jahre	3.870 €	2022	20 Jahre	309.790,00 €	247.830,00 €	1.430,00 €	15.490,00 €	232.340,00 €
Landesbank BW Kt. 62 02 01 73 8	2022	3,15	30 Jahre	1.970 €	2023	30 Jahre	314.200,00 €	290.630,00 €	9.060,00 €	7.850,00 €	282.780,00 €
Landesbank BW Kt. 62 11 03 41 1	2023	3,25	20 Jahre	1.738 €	2024	20 Jahre	278.140,00 €	264.230,00 €	8.500,00 €	6.950,00 €	257.280,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 29 4	2024	3,269	10 Jahre	16.740 €	2024	40 Jahre	585.770,00 €	560.660,00 €	18.070,00 €	16.740,00 €	543.920,00 €
							8.089.260,00 €	4.953.740,00 €	73.160,00 €	357.540,00 €	4.596.200,00 €
KSK Ludwigsburg Netz KG Kt. 60 01 10 88 64	2014	1,17	10 Jahre	5.375 €	2015	10 Jahre	430.000,00 €	193.500,00 €	5.190,00 €	21.500,00 €	172.000,00 €
Commerzbank AG Kt. 521 426 720	2023	3,46	5 Jahre	-	-	5 Jahre	3.073.685,00 €	3.073.685,00 €	106.350,00 €	- €	3.073.685,00 €
							3.503.685,00 €	3.267.185,00 €	111.540,00 €	21.500,00 €	3.245.685,00 €
1.3 voraussichtliche Kassenkredite*							- €	593.280,00 €	- €	593.280,00 €	- €
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							- €	- €	- €	- €	- €
1.5 Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen in 2025							1.305.500,00 €	1.277.525,00 €	38.790,00 €	37.300,00 €	1.268.200,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 28 6	2025	3,07	10 Jahre	9.325 €	2025	35 Jahre	1.305.500,00 €	1.277.525,00 €	38.790,00 €	37.300,00 €	1.240.225,00 €
1.6 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen 2026*							613.000,00 €	- €	6.500,00 €	5.640,00 €	607.360,00 €
Voraussichtliche Gesamtschulden Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe								10.091.730,00 €	229.990,00 €	1.015.260,00 €	9.717.445,00 €

* Beruht auf derzeitigen Annahmen und Schätzungen. Nicht unbedingt rechnerisch abschließend nachvollziehbar bzw. kalkulierbar. Änderungen ergeben sich abhängig vom Zinsmarkt und der gewählten sowie möglichen Tilgungslaufzeit.

Hinweis:

Aufgrund teilweise jahresübergreifender Zahlungsfälligkeiten für Tilgungs- und Zinsleistungen einzelner Darlehensverträge sind geringfügige Abweichungen zum vorhandenen Planansatz möglich. Vorhandene Liquiditäts-/Kassenkredite werden in den Ansätzen im Zahlenteil nicht berücksichtigt, da diese sich umgehend nach dem Jahreswechsel wieder ausgleichen.

Liquiditätsübersicht des Eigenbetriebs Versorgungsbetriebe

Anlage 4

Anlage 4

Vorraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Vorjahr 2025 EUR	Finanzhaushalt	Finanzplanung		
			Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
			2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0				
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	873.240				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-873.240				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.zuwendungen, -beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	279.960	672.450	4.990	11.080	-32.430
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-593.280	-289.660	-284.670	-273.590	-306.020
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen / Rückstellungen gebunden	368.830	368.830	368.830	368.830	368.830
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel bzw. Kassen-/Liquiditätskredit bei der Stadt	-962.110	-658.490	-653.500	-642.420	-674.850
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)*	-	85.990	92.370	96.300	96.850

Hinweis:

Negative liquide Mittel resultieren aus der Aufarbeitung und Korrektur zurückliegender Abschlussjahre. Hierbei wurde so gut es ging versucht auf das Kassenwirksamkeitsprinzip zu achten. Über die Liquiditätsplanung der kommenden Jahre muss das Defizit zum "Ausgleich" kommen. Dies wird in den Jahren ab 2024 ff. der Fall sein. Gegebenenfalls wird die Planung und Aufnahme von Liquiditätskrediten erforderlich. Zunächst werden die fehlenden liquiden Mittel durch Kassenkredite des Kernhaushaltes zum Jahreswechsel gedeckt.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der Rücklagen
des Eigenbetriebs
Versorgungsbetriebe**

Anlage 5

Anlage 5

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2026

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	257.800	212.700
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	257.800	212.700
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-	-
2. Zweckgebundene Rücklagen*	98.830	98.830
<u>Rücklagen gesamt</u>	<u>356.630</u>	<u>311.530</u>

Bisher wurde noch kein Abschluss 2024 erstellt.

Bei der im Wirtschaftsplan erfolgten Darstellung handelt es sich um Werte zum Ende des Jahres 2023. Es kann im Rahmen der Rechnungslegung zu Darstellungsveränderungen kommen.

* wurden aus den kameralen Abschlüssen übernommen und wird unter Anwendung der EigBVO-Doppik auf deren Werthaltigkeit überprüft. Eine mögliche Anpassung und Bereinigung erfolgt über noch zu erstellende Jahresabschlüsse.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der Rückstellungen
des Eigenbetriebs
Versorgungsbetriebe**

Anlage 6

Anlage 6

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen 2026

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres EUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	-	-
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-	-
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	-	-
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	-	-
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	-	-
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	-	-
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	-	-
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO*	44.240	57.300
<u>Rückstellungen gesamt</u>	<u>44.240</u>	<u>57.300</u>

Die Darstellung beruht auf Angaben des Jahresabschlusses 2023, da noch kein Abschluss 2024 vorliegt. Es kann im Rahmen der Rechnungslegung zu Darstellungsveränderungen kommen.

** wurden gebildet für Aufwendungen im Rahmen der Jahresabschlusserstellung und mögliche Gebühren für Prüfungen durch die GPA.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der
Verpflichtungsermächtigungen
des Eigenbetriebs
Versorgungsbetriebe**

Anlage 7

Anlage 7

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
- 1.000 € -**

Verpflichtungs- ermächtigung im Haus- haltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben					
	1	2	3	4	5	6
Im Haushaltsplan 2026 bis 2029 sind keine Verpflichtungsermächtigungen ausgewiesen						
Summe						
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen						

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes

Abwasserbeseitigung

für das Wirtschaftsjahr

2026

Wirtschaftsplansatzung der Abwasserbeseitigung Besigheim

für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund von § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes hat der Gemeinderat am den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

§ 1

Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	2.383.740
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-2.383.740
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 **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	2.220.890
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	-1.785.000
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	435.890
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	180.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-483.200
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-303.200
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	132.690
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	303.200
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-551.240
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-248.040
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-115.350

§ 2

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 303.200 Euro.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 800.000 Euro.

Besigheim, den

Roland Hauber

1. Betriebsleiter

Vorbericht

Vorbemerkungen

1. Die Abwasserbeseitigung wird nach dem Beschluss des Gemeinderates vom 11.10.1994 seit 01.01.1995 als Eigenbetrieb geführt. Der Eigenbetrieb wird durch die Betriebsleitung vertreten.

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 26.7.2022 wurde im Zuge der Reform des Eigenbetriebsrechtes die Wirtschaftsführung des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung zum 1.1.2023 auf das System der kommunalen Doppik (EigBVO-Doppik) umgestellt. Dadurch sind die Darstellung und der Aufbau des Wirtschaftsplans an die des Kernhaushaltes der Stadt angepasst.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Liquiditätsplan.

Anlagen wurden entsprechend der EigBVO-Doppik angehängt.

2. Anstelle des Haushaltsplanes gilt der Wirtschaftsplan, der aus Erfolgsplan, Liquiditätsplan und Stellenübersicht besteht. Daran angeschlossen sind noch die Bilanz und der Anlagennachweis. Die Finanzplanung für die folgenden drei Jahre ist innerhalb des Erfolgsplans und des Liquiditätsplans abgebildet.
3. Die Abwasserbeseitigung wurde mit keinem eigenen Stammkapital ausgestattet. Sämtliche Anlagegüter und Investitionen werden fremdfinanziert, sofern die Investitionen die erwirtschafteten Abschreibungen überschreiten.

Erläuterungen

Allgemeine Bemerkungen

Die Kernaufgaben sind beim Eigenbetrieb nach wie vor die Unterhaltung der Kanäle und der Kläranlage mit einem Gesamtvolumen von über 650.000 Euro im Jahr 2026 im vorliegenden Wirtschaftsplan. Das weiter hohe Preisniveau schlägt sich auch im vorliegenden Wirtschaftsplan deutlich nieder.

Der Kalkulationszeitraum für die Abwassergebühren wurde bereits für zwei Jahre festgelegt.

Die Gebührensätze wurden für die Jahre 2025 und 2026 festgesetzt. Zum 01.01.2027 müssen diese dann wieder neu kalkuliert werden.

Für den Zeitraum vom 01.01.2025 bis 31.12.2025 galten folgende Gebühren:

- Schmutzwassergebühr 2,26 € / m³
- Niederschlagswassergebühr 0,57 € / m²

Für den Zeitraum vom 01.01.2026 bis 31.12.2026 gelten folgende Gebühren:

- Schmutzwassergebühr 2,16 € / m³
- Niederschlagswassergebühr 0,57 € / m²

A) Erfolgsplan

Auflösung der Ertragszuschüsse

Als Auflösungsbetrag für eingegangene Investitionszuwendungen und Klärbeiträge wurden für das kommende Jahr in Summe 162.850 Euro errechnet und entsprechend im Erfolgsplan veranschlagt.

Erstattung von der Gemeinde Löchgau

Gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit Löchgau aus dem Jahr 1972 beteiligt sich diese Gemeinde am Aufwand der Abwasserreinigung (beim Abwasserleitungsnetz nur für den von Löchgau genutzten Teil der Abwasserkanäle) im Verhältnis der Einwohnerzahl mit zurzeit ca. 36 %. Der Anteil, der auf Löchgau entfällt, wurde für den laufenden Betrieb mit 350.300 Euro ermittelt.

Anteil an der Straßenentwässerung

Seit 1992 wird der Anteil, der auf die Straßenentwässerung entfällt, nicht mehr pauschal, sondern entsprechend den Leistungseinheiten verrechnet. Im Rahmen der Kalkulation der Abwassergebühren für den Zeitraum vom 01.01.2025 – 31.12.2026 wurde der Betrag des Straßenentwässerungskostenanteils bereits mit 185.000 Euro für 2025 und 187.000 Euro für 2026 festgelegt.

Personalausgaben

Bei diesen Sachkonten sind die Personalaufwendungen in Höhe von 263.450 Euro für die ständig bei der Abwasserbeseitigung beschäftigten 3 Mitarbeiter veranschlagt. Bei den Personalkosten wurde eine Steigerung auf Basis des geltenden Tarifabschlusses eingerechnet.

Unterhaltung des Kanalnetzes

Seit Jahren wird versucht, der Eigenkontrollverordnung und der Überprüfung durch das Landratsamt Ludwigsburg Rechnung zu tragen und Kanäle mit hoher Schadensklasse schnellstmöglich in einen besseren Zustand zu versetzen.

Auch 2026 können mit den eingeplanten 350.000 Euro wieder nur die notwendige Kanalabschnitte in Angriff genommen werden.

Für die Unterhaltung der RÜB's in Besigheim und in Ottmarsheim werden mit 10.000 Euro im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Unterhaltung des Klärwerkes

Die Kosten für Entsorgung und Verwertung des Klärschlammes stellen nach wie vor einen großen Aufwandsposten der Abwasserbeseitigung dar. Dafür sind aktuell pro Tonne 146,85 Euro (zuzgl. MwSt.) zu entrichten.

Die Stadt Besigheim ist mit Beschluss des Gemeinderates vom 29.09.2020 dem Zweckverband Klärschlammverwertung Böblingen beigetreten, der sich nach Fertigstellung der Anlage um die Abnahme und den Transport des Klärschlammes, die thermische Verwertung und die Phosphorrückgewinnung aus der Asche kümmert.

Aktuell fallen diesbezüglich nur geringe Verwaltungskosten an, bis die Anlage in Betrieb geht und Klärschlamm angeliefert werden kann.

Die restlichen Aufwendungen fallen überwiegend für bestehende Wartungs- und Unterhaltungsverträge bei den technischen Anlagen an. Hier sind alle Planansätze im Rahmen der Vorjahre.

Abwasserabgabe

Als Abwasserabgabe werden für das Jahr 2026 wieder 32.000 Euro pauschal angesetzt. Die Abrechnung zeigt dann im Nachgang den final zu verbuchenden Wert.

Zuweisungen an Zweckverbände

Im Bereich der Schmutzwassergebühr ist im Wirtschaftsplan des Jahres 2026 eine etwas geringere Umlage an den Zweckverband Klärwerk Neckarwestheim zu berücksichtigen. Es werden 241.500 Euro veranschlagt

B) Liquiditätsplan

Investitionszuschüsse Dritter

Analog der Regelung für den Aufwand des Erfolgsplans bei der Abwasserreinigung beteiligt sich die Gemeinde Löchgau auch an den Investitionskosten mit 180.000 Euro für die Kläranlage, was einem Anteil von 36 % entspricht.

Im Wirtschaftsjahr wird nicht mit Erschließungsbeiträgen gerechnet.

Darlehen

Die geplante Neuaufnahme von Darlehen mit 303.200 Euro liegt rund 248.000 Euro unter dem Planansatz für die Tilgungen, sodass im Planjahr entsprechend Darlehen getilgt werden.

Betriebseinrichtungen Klärwerk

Die Erneuerung der Schlammentwässerung und die Schlammpresse ziehen sich über die Jahre 2025 – 2027. Insgesamt müssen dafür insgesamt 720.000 Euro eingeplant werden. Für 2026 werden 375.000 Euro und 2027 nochmals 245.000 Euro erwartet. Grund für diesen langen Ausführungszeitraum ist die enorm lange Lieferzeit nach Beauftragung und Bestellung. Insgesamt 100.000 Euro können über einen Ermächtigungsrest aus dem Jahr 2025 gedeckt werden. Für die in diesem Zusammenhang notwendig werdende Erneuerung der Druckleitung werden darüber hinaus 15.000 Euro in 2026 erwartet. Die Gesamtherstellungskosten liegen voraussichtlich bei insgesamt 735.000 Euro.

Parallel wird ab 2026 der Nacheindicker in Angriff genommen. Hierfür sind ebenfalls 720.000 Euro veranschlagt. Die Maßnahme soll ein Jahr versetzt dann 2027 fertiggestellt sein. Für 2026 sind lediglich 10.000 Euro für Honorare ab Leistungsphase 4 berücksichtigt.

Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes werden im Jahr 2028 und 2029 werden die Erneuerung der ESMR-Technik im Rechengebäude und Sanierung der Sanitärräume abgebildet. Hier wurden Kosten von 130.000 Euro kalkuliert.

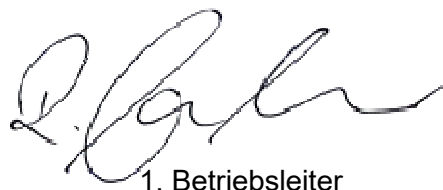
Kanalbau

Die Jahresbaumaßnahme der Stadt beinhaltet 2026 die Sanierung der „Neckarstraße“. Die Maßnahme soll 2026 komplett umgesetzt werden, weshalb dafür 80.000 Euro eingeplant sind.

Tilgung von Krediten

Für die Tilgung der laufenden Kredite werden im Wirtschaftsplan 551.240 Euro vorgesehen.

Besigheim, 30. November 2025



1. Betriebsleiter

Gesamterfolgsplan EigB Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	163.320	162.850	162.850	162.850	162.850
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0,00	116.220	115.350	115.350	115.350	115.350
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0,00	47.100	47.500	47.500	47.500	47.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.536.413,73	1.632.080	1.600.840	1.712.720	1.769.320	1.671.580
		33110000 Verwaltungsgebühren	892,50	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		33212000 SW-Gebühren	1.134.773,08	1.224.950	1.199.040	1.301.720	1.356.320	1.258.580
		33213000 NSW-Gebühren	400.748,15	404.630	400.800	410.000	412.000	412.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	321,38	500	750	750	750	750
		34211000 Erträge aus Stromverkauf	321,13	300	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	150	150	150	150	150
		34610003 Rückeinspeisevergütungen	0,25	50	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	346.085,14	605.040	619.300	619.500	621.460	624.760
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	337.521,57	345.040	350.300	347.500	349.460	352.760
		34821000 Anteil an der Straßenentwässerung	0,00	185.000	187.000	182.000	182.000	182.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	8.563,57	75.000	82.000	90.000	90.000	90.000
10	+	Sonstige Erträge	0,86	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,86	0	0	0	0	0
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.882.821,11	2.400.940	2.383.740	2.495.820	2.554.380	2.459.940
12	-	Personalaufwendungen	246.164,07-	261.310-	263.450-	272.670-	278.120-	282.300-
		40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	189.741,30-	201.770-	201.900-	208.970-	213.150-	216.350-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	14.752,22-	17.420-	17.420-	18.030-	18.390-	18.670-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	41.670,55-	42.120-	44.130-	45.670-	46.580-	47.280-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	879.956,01-	932.950-	987.200-	1.006.700-	1.076.700-	1.002.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	16.837,81-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	4.576,05-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42123000 Unterhaltung Mischwasserkanäle	255.388,09-	320.000-	335.000-	350.000-	350.000-	350.000-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
		42123001 Unterhaltung Schmutz- wasserkanäle	12.745,05-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123002 Unterhaltung Regen- wasserkanäle	987,70-	3.000-	10.000-	30.000-	100.000-	10.000-
		42123003 Unterhaltung RÜBs Besigheim	6.932,58-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123004 Unterhaltung RÜBs Ottmarsheim	5.017,41-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123005 Unterhaltung Zuleiter u. Pumpwerk Nkwh	1.638,66-	25.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123006 Unterhaltung des Klär- werkes	251.195,35-	257.500-	281.000-	260.000-	260.000-	260.000-
		42123007 Unterhaltung der Ab- wasserhebeanlagen	1.165,94-	2.500-	6.500-	6.000-	6.000-	6.000-
		42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	663,71-	300-	300-	300-	300-	300-
		42220000 Erwerb von geringwert- igen Vermögensgegen	6.984,14-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42411011 Betriebsstrom Pumpwer- ke	5.229,59-	3.500-	4.000-	4.500-	4.500-	5.000-
		42411012 Betriebsstrom RÜB Be- sigheim	4.945,29-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	5.000-
		42411013 Betriebsstrom RÜB Ott- marsheim	1.864,42-	1.900-	1.900-	1.900-	1.900-	2.000-
		42411014 Betriebsstrom Zuleiter und Pumpwerk Necka	20.181,56-	20.000-	22.500-	22.500-	22.500-	22.500-
		42411015 Betriebsstrom Klärwerk	105.660,23-	118.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
		42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.672,46-	5.000-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
		42414000 Aufwendungen für Strom	212,53-	0	0	0	0	0
		42415000 Aufwand für Gebäude- reinigung	4.142,94-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42416000 Aufwand für Versiche- rungen	6.887,21-	6.750-	7.000-	7.500-	7.500-	7.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.432,49-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42611000 Dienst- und Schutzklei- dung, persönliche	2.384,72-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	767,70-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	93.549,36-	80.000-	85.000-	85.000-	85.000-	90.000-
		42910000 Aufwendungen für sons- tige Sach- und Dien	66.893,02-	35.000-	45.000-	50.000-	50.000-	60.000-
15	-	Abschreibungen	764,63-	610.920-	598.740-	663.680-	631.840-	616.120-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0,00	610.920-	598.740-	663.680-	631.840-	616.120-
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	1,30-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	763,33-	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117.127,25-	112.340-	111.500-	109.860-	118.860-	113.970-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	117.127,25-	112.340-	111.500-	109.860-	118.860-	113.970-
17	-	Transferaufwendungen	248.427,17-	299.870-	241.500-	258.060-	264.010-	259.900-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	248.427,17-	299.870-	241.500-	258.060-	264.010-	259.900-
18	-	Sonstige Aufwendungen	157.744,35-	183.550-	181.350-	184.850-	184.850-	184.850-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	155,97-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	15.544,25-	20.000-	15.000-	17.500-	17.500-	17.500-
		44293000 Gebühren und Entgelte	184,45-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310000 Bürobedarf	360,13-	1.000-	500-	500-	500-	500-
		44312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.770,55-	2.750-	3.000-	3.500-	3.500-	3.500-
		44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44317000 EDV-Kosten	18.577,71-	18.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	10.761,23-	12.200-	13.250-	13.750-	13.750-	13.750-
		44415000 Abwasserabgabe	783,26-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	108.601,80-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44820000 Säumniszuschläge	5,00-	0	0	0	0	0
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.650.183,48-	2.400.940-	2.383.740-	2.495.820-	2.554.380-	2.459.940-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	232.637,63	0	0	0	0	0

TH01
PB53
5380

Verwaltung und Dienstleistungen
Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	163.320	162.850	162.850	162.850	162.850
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0,00	116.220	115.350	115.350	115.350	115.350
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	0,00	47.100	47.500	47.500	47.500	47.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.536.413,73	1.632.080	1.600.840	1.712.720	1.769.320	1.671.580
		33110000 Verwaltungsgebühren	892,50	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		33212000 SW-Gebühren	1.134.773,08	1.224.950	1.199.040	1.301.720	1.356.320	1.258.580
		33213000 NSW-Gebühren	400.748,15	404.630	400.800	410.000	412.000	412.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	321,38	500	750	750	750	750
		34211000 Erträge aus Stromverkauf	321,13	300	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	150	150	150	150	150
		34610003 Rückeinspeisevergütungen	0,25	50	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	346.085,14	605.040	619.300	619.500	621.460	624.760
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	337.521,57	345.040	350.300	347.500	349.460	352.760
		34821000 Anteil an der Straßenentwässerung	0,00	185.000	187.000	182.000	182.000	182.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	8.563,57	75.000	82.000	90.000	90.000	90.000
10	+	Sonstige Erträge	0,86	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,86	0	0	0	0	0
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.882.821,11	2.400.940	2.383.740	2.495.820	2.554.380	2.459.940
12	-	Personalaufwendungen	246.164,07-	261.310-	263.450-	272.670-	278.120-	282.300-
		40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	189.741,30-	201.770-	201.900-	208.970-	213.150-	216.350-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	14.752,22-	17.420-	17.420-	18.030-	18.390-	18.670-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	41.670,55-	42.120-	44.130-	45.670-	46.580-	47.280-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	879.956,01-	932.950-	987.200-	1.006.700-	1.076.700-	1.002.800-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	16.837,81-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	4.576,05-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
		42123000 Unterhaltung Mischwasserkanäle	255.388,09-	320.000-	335.000-	350.000-	350.000-	350.000-
		42123001 Unterhaltung Schmutzwasserkanäle	12.745,05-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123002 Unterhaltung Regenwasserkanäle	987,70-	3.000-	10.000-	30.000-	100.000-	10.000-
		42123003 Unterhaltung RÜBs Besigheim	6.932,58-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123004 Unterhaltung RÜBs Ottmarsheim	5.017,41-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123005 Unterhaltung Zuleiter u. Pumpwerk Nkwh	1.638,66-	25.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42123006 Unterhaltung des Klärwerkes	251.195,35-	257.500-	281.000-	260.000-	260.000-	260.000-
		42123007 Unterhaltung der Abwasserhebeanlagen	1.165,94-	2.500-	6.500-	6.000-	6.000-	6.000-
		42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	663,71-	300-	300-	300-	300-	300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.984,14-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42411011 Betriebsstrom Pumpwerke	5.229,59-	3.500-	4.000-	4.500-	4.500-	5.000-
		42411012 Betriebsstrom RÜB Besigheim	4.945,29-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	5.000-
		42411013 Betriebsstrom RÜB Ottmarsheim	1.864,42-	1.900-	1.900-	1.900-	1.900-	2.000-
		42411014 Betriebsstrom Zuleiter und Pumpwerk Necka	20.181,56-	20.000-	22.500-	22.500-	22.500-	22.500-
		42411015 Betriebsstrom Klärwerk	105.660,23-	118.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
		42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	1.672,46-	5.000-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
		42414000 Aufwendungen für Strom	212,53-	0	0	0	0	0
		42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	4.142,94-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42416000 Aufwand für Versicherungen	6.887,21-	6.750-	7.000-	7.500-	7.500-	7.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.432,49-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	2.384,72-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	767,70-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	93.549,36-	80.000-	85.000-	85.000-	85.000-	90.000-
		42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	66.893,02-	35.000-	45.000-	50.000-	50.000-	60.000-
15	-	Abschreibungen	764,63-	610.920-	598.740-	663.680-	631.840-	616.120-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0,00	610.920-	598.740-	663.680-	631.840-	616.120-
		47220000 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	1,30-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	763,33-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	248.427,17-	299.870-	241.500-	258.060-	264.010-	259.900-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	248.427,17-	299.870-	241.500-	258.060-	264.010-	259.900-
18	-	Sonstige Aufwendungen	157.744,35-	183.550-	181.350-	184.850-	184.850-	184.850-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	155,97-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	15.544,25-	20.000-	15.000-	17.500-	17.500-	17.500-
		44293000 Gebühren und Entgelte	184,45-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310000 Bürobedarf	360,13-	1.000-	500-	500-	500-	500-
		44312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.770,55-	2.750-	3.000-	3.500-	3.500-	3.500-
		44313000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44317000 EDV-Kosten	18.577,71-	18.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	10.761,23-	12.200-	13.250-	13.750-	13.750-	13.750-
		44415000 Abwasserabgabe	783,26-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-	32.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	108.601,80-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44820000 Säumniszuschläge	5,00-	0	0	0	0	0
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.533.056,23-	2.288.600-	2.272.240-	2.385.960-	2.435.520-	2.345.970-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	349.764,88	112.340	111.500	109.860	118.860	113.970
		Nachrichtlich Kalkulatorische Kosten 98110000 Kalk. Zinsen	0	-131.220	-111.830	-110.000	-108.000	-105.000

Veranschlagtes Ergebnis deckt die Zinsaufwendungen unter dem Produktbereich 61 20

- 4212* Allgemeine Unterhaltung, Aufwendungen für Hausanschlusskataster, Kosten für Entsorgung, Reparatur, Reinigung, etc.
Im Jahr 2026 findet eine größere Wartungsmaßnahme am BHKW im Klärwerk statt.
- 42123002 In den Jahren 2027 und 2028 sind umfassende Maßnahmen an der Steinbachverdolung geplant
- 42710000 Betriebs-, Verbrauch- und Verschleißmaterial
- 42910000 Allgemeiner Kanalisationsplan, Aufwand für Befliegungen und sonstige Honorarkosten
- 43730000 Umlage an den Zweckverband Klärwerk Neckarwestheim
- 44290000 Aufwendungen und Dienstleistungskosten für Steuerberater, Durchführung Kalkulation, GPA-Prüfung
- 44520000 Verwaltungskostenbeitrag an den städtischen Kernhaushalt

TH02 Allgemeine Finanzwirtschaft
PB61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117.127,25-	112.340-	111.500-	109.860-	118.860-	113.970-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	117.127,25-	112.340-	111.500-	109.860-	118.860-	113.970-
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	117.127,25-	112.340-	111.500-	109.860-	118.860-	113.970-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	117.127,25-	112.340-	111.500-	109.860-	118.860-	113.970-

45170000 Zinsaufwand für laufende Darlehensverpflichtungen

Gesamtliquiditätsplan EigB Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.492.658,15	1.632.080	1.600.840	0	1.712.720	1.769.320	1.671.580
		63110000 Verwaltungsgebühren	1.026,00	2.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63212000 SW-Gebühr	1.091.643,40	1.224.950	1.199.040	0	1.301.720	1.356.320	1.258.580
		63213000 NSW-Gebühren	399.988,75	404.630	400.800	0	410.000	412.000	412.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	171,17-	500	750	0	750	750	750
		64211000 Erträge aus Stromverkauf	171,42-	300	500	0	500	500	500
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	150	150	0	150	150	150
		64610003 Rückeinspeisevergütungen	0,25	50	100	0	100	100	100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.173,71	605.040	619.300	0	619.500	621.460	624.760
		64820000 Erstattungen von Kommunen	351.773,81	345.040	350.300	0	347.500	349.460	352.760
		64821000 Anteil an der Straßenentwässerung	0,00	185.000	187.000	0	182.000	182.000	182.000
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	60.031,75	75.000	82.000	0	90.000	90.000	90.000
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	368,15	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,86	0	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonstige ordentl. Erträge	0,86	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.904.661,55	2.237.620	2.220.890	0	2.332.970	2.391.530	2.297.090
10	-	Personalauszahlungen	261.090,54-	261.310-	263.450-	0	272.670-	278.120-	282.300-
		70120000 Vergütungen Arbeitnehmer	201.944,78-	201.770-	201.900-	0	208.970-	213.150-	216.350-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	17.475,21-	17.420-	17.420-	0	18.030-	18.390-	18.670-
		70320000 Sozialversicherungsbeitr. Arbeitnehmer	41.670,55-	42.120-	44.130-	0	45.670-	46.580-	47.280-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	809.544,23-	932.950-	987.200-	0	1.006.700-	1.076.700-	1.002.800-
		72110000 Unterh. Der Grundst. und baul. Anlagen	14.372,27-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		72120000 Unterh. Des sonst. Unbew. Vermögens	4.681,37-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72123000 Unterhaltung Mischwasserkanäle	258.575,89-	320.000-	335.000-	0	350.000-	350.000-	350.000-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		72123001 Unterhaltung Schmutzwasserkanäle	12.745,05-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72123002 Unterhaltung Regenwasserkanäle	821,10-	3.000-	10.000-	0	30.000-	100.000-	10.000-
		72123003 Unterhaltung RÜBs Besigheim	6.071,08-	3.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72123004 Unterhaltung RÜBs Ottmarsheim	4.232,65-	3.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72123005 Unterhaltung Zuleiter u. Pumpwerk Nkwh	1.638,66-	25.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72123006 Unterhaltung des Klärwerkes	224.746,36-	257.500-	281.000-	0	260.000-	260.000-	260.000-
		72123007 Unterhaltung der Abwasserhebeanlagen	1.165,94-	2.500-	6.500-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		72210000 Unterh. Des beweglichen Vermögens	310,44-	300-	300-	0	300-	300-	300-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	6.901,35-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		72411011 Betriebsstrom Pumpwerke	3.460,22-	3.500-	4.000-	0	4.500-	4.500-	5.000-
		72411012 Betriebsstrom RÜB Besigheim	2.704,74-	4.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	5.000-
		72411013 Betriebsstrom RÜB Ottmarsheim	349,32-	1.900-	1.900-	0	1.900-	1.900-	2.000-
		72411014 Betriebsstrom Zuleiter und Pumpwerk Neckarwestheim	13.550,19-	20.000-	22.500-	0	22.500-	22.500-	22.500-
		72411015 Betriebsstrom Klärwerk	113.351,19-	118.000-	120.000-	0	120.000-	120.000-	120.000-
		72412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.475,63-	5.000-	5.500-	0	5.500-	5.500-	5.500-
		72415000 Aufwand für Gebäudereinigung	3.809,00-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72416000 Aufwand für Versicherungen	6.887,21-	6.750-	7.000-	0	7.500-	7.500-	7.500-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.347,62-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		72611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	2.384,72-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	767,70-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	102.515,95-	80.000-	85.000-	0	85.000-	85.000-	90.000-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	19.678,58-	35.000-	45.000-	0	50.000-	50.000-	60.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	110.035,86-	112.340-	111.500-	0	109.860-	118.860-	113.970-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	110.035,86-	112.340-	111.500-	0	109.860-	118.860-	113.970-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	234.678,00-	299.870-	241.500-	0	258.060-	264.010-	259.900-
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	234.678,00-	299.870-	241.500-	0	258.060-	264.010-	259.900-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	327.816,27-	183.550-	181.350-	0	184.850-	184.850-	184.850-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausg.	155,97-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.666,37-	20.000-	15.000-	0	17.500-	17.500-	17.500-
		74293000 Gebühren und Entgelte	184,45-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	360,13-	1.000-	500-	0	500-	500-	500-
		74312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.737,38-	2.750-	3.000-	0	3.500-	3.500-	3.500-
		74313000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
		74317000 EDV-Kosten	18.626,37-	18.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.761,23-	12.200-	13.250-	0	13.750-	13.750-	13.750-
		74415000 Abwasserabgabe	764,01-	32.000-	32.000-	0	32.000-	32.000-	32.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	289.560,36-	95.000-	95.000-	0	95.000-	95.000-	95.000-
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.743.164,90 -	1.790.020-	1.785.000-	0	1.832.140-	1.922.540-	1.843.820-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	161.496,65	447.600	435.890	0	500.830	468.990	453.270
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.800,00	36.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000
		68120000 Investitionszu. Von Kommunen	73.800,00	36.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	596,00	20.000	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	596,00	20.000	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.396,00	56.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	78.429,99-	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	78.429,99-	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.493,25-	200.000-	480.000-	0	385.000-	730.000-	90.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000-	400.000-	0	345.000-	690.000-	50.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000-	80.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		78730000 Auszahlung-fürsonst.Baumaßnahmen	109.493,25-	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.469,23-	0	1.500-	0	0	0	0
		78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	40.469,23-	0	1.500-	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	232.439,37-	0	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
		78120000 Investitionszu. An Kommunen	219.564,40-	0	0	0	0	0	0
		78130000 Investitionszu. An Zweckverbänden	12.874,97-	0	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460.831,84-	200.000-	483.200-	0	386.700-	731.700-	91.700-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	386.435,84-	144.000-	303.200-	0	262.500-	483.300-	73.700-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	224.939,19-	303.600	132.690	0	238.330	14.310-	379.570
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	401.600,00	144.000	303.200	0	262.500	483.300	73.700
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	144.000	303.200	0	262.500	483.300	73.700
		69273000 Kreditaufn.Inv.Kred.Inst.Euro	401.600,00	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	515.790,20-	545.060-	551.240-	0	541.860-	551.180-	482.390-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	545.060-	551.240-	0	541.860-	551.180-	482.390-
		79273000 Ordentl.Tilgung Kred.f.Inv.Kreditinst.Euro	515.790,20-	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	114.190,20-	401.060-	248.040-	0	279.360-	67.880-	408.690-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	339.129,39-	97.460-	115.350-	0	41.030-	82.190-	29.120-

Der im Erfolgsplan erwirtschaftete Zahlungsmittelüberschuss deckt die Tilgungsleistungen nicht vollumfänglich ab. Ein daraus resultierender Finanzierungsmittelbedarf (vgl. Zeile 36) wird durch einen Kassenkredit des städtischen Kernhaushaltes im Rahmen des Jahreswechsels gedeckt.

TH01
PB53
5380

Verwaltung und Dienstleistungen
Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.492.658,15	1.632.080	1.600.840	0	1.712.720	1.769.320	1.671.580
		63110000 Verwaltungsgebühren	1.026,00	2.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63212000 SW-Gebühr	1.091.643,40	1.224.950	1.199.040	0	1.301.720	1.356.320	1.258.580
		63213000 NSW-Gebühren	399.988,75	404.630	400.800	0	410.000	412.000	412.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	171,17-	500	750	0	750	750	750
		64211000 Erträge aus Stromverkauf	171,42-	300	500	0	500	500	500
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	150	150	0	150	150	150
		64610003 Rückeinspeisevergütungen	0,25	50	100	0	100	100	100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.173,71	605.040	619.300	0	619.500	621.460	624.760
		64820000 Erstattungen von Kommunen	351.773,81	345.040	350.300	0	347.500	349.460	352.760
		64821000 Anteil an der Straßenentwässerung	0,00	185.000	187.000	0	182.000	182.000	182.000
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	60.031,75	75.000	82.000	0	90.000	90.000	90.000
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	368,15	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,86	0	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonstige ordentl. Erträge	0,86	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.904.661,55	2.237.620	2.220.890	0	2.332.970	2.391.530	2.297.090
10	-	Personalauszahlungen	261.090,54-	261.310-	263.450-	0	272.670-	278.120-	282.300-
		70120000 Vergütungen Arbeitnehmer	201.944,78-	201.770-	201.900-	0	208.970-	213.150-	216.350-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	17.475,21-	17.420-	17.420-	0	18.030-	18.390-	18.670-
		70320000 Sozialversicherungsbeitr. Arbeitnehmer	41.670,55-	42.120-	44.130-	0	45.670-	46.580-	47.280-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	809.544,23-	932.950-	987.200-	0	1.006.700-	1.076.700-	1.002.800-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	14.372,27-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	4.681,37-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		72123000 Unterhaltung Mischwasserkanäle	258.575,89-	320.000-	335.000-	0	350.000-	350.000-	350.000-
		72123001 Unterhaltung Schmutzwasserkanäle	12.745,05-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72123002 Unterhaltung Regenwasserkanäle	821,10-	3.000-	10.000-	0	30.000-	100.000-	10.000-
		72123003 Unterhaltung RÜBs Besigheim	6.071,08-	3.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72123004 Unterhaltung RÜBs Ottmarsheim	4.232,65-	3.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72123005 Unterhaltung Zuleiter u. Pumpwerk Nkwh	1.638,66-	25.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72123006 Unterhaltung des Klärwerkes	224.746,36-	257.500-	281.000-	0	260.000-	260.000-	260.000-
		72123007 Unterhaltung der Abwasserhebeanlagen	1.165,94-	2.500-	6.500-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	310,44-	300-	300-	0	300-	300-	300-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	6.901,35-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		72411011 Betriebsstrom Pumpwerke	3.460,22-	3.500-	4.000-	0	4.500-	4.500-	5.000-
		72411012 Betriebsstrom RÜB Besigheim	2.704,74-	4.500-	4.500-	0	4.500-	4.500-	5.000-
		72411013 Betriebsstrom RÜB Ottmarsheim	349,32-	1.900-	1.900-	0	1.900-	1.900-	2.000-
		72411014 Betriebsstrom Zuleiter und Pumpwerk Neckarwestheim	13.550,19-	20.000-	22.500-	0	22.500-	22.500-	22.500-
		72411015 Betriebsstrom Klärwerk	113.351,19-	118.000-	120.000-	0	120.000-	120.000-	120.000-
		72412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	2.475,63-	5.000-	5.500-	0	5.500-	5.500-	5.500-
		72415000 Aufwand für Gebäudereinigung	3.809,00-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72416000 Aufwand für Versicherungen	6.887,21-	6.750-	7.000-	0	7.500-	7.500-	7.500-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.347,62-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		72611000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	2.384,72-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		72612000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	767,70-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	102.515,95-	80.000-	85.000-	0	85.000-	85.000-	90.000-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	19.678,58-	35.000-	45.000-	0	50.000-	50.000-	60.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	234.678,00-	299.870-	241.500-	0	258.060-	264.010-	259.900-
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	234.678,00-	299.870-	241.500-	0	258.060-	264.010-	259.900-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	327.816,27-	183.550-	181.350-	0	184.850-	184.850-	184.850-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausg.	155,97-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.666,37-	20.000-	15.000-	0	17.500-	17.500-	17.500-
		74293000 Gebühren und Entgelte	184,45-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	360,13-	1.000-	500-	0	500-	500-	500-
		74312000 Post- und Fernmeldegebühren	2.737,38-	2.750-	3.000-	0	3.500-	3.500-	3.500-
		74313000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74314000 Dienstreisen und Fahrtkosten	0,00	100-	100-	0	100-	100-	100-
		74317000 EDV-Kosten	18.626,37-	18.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.761,23-	12.200-	13.250-	0	13.750-	13.750-	13.750-
		74415000 Abwasserabgabe	764,01-	32.000-	32.000-	0	32.000-	32.000-	32.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	289.560,36-	95.000-	95.000-	0	95.000-	95.000-	95.000-
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.633.129,04 -	1.677.680-	1.673.500-	0	1.722.280-	1.803.680-	1.729.850-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	271.532,51	559.940	547.390	0	610.690	587.850	567.240
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.800,00	36.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	73.800,00	36.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	596,00	20.000	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	596,00	20.000	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.396,00	56.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	78.429,99-	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	78.429,99-	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.493,25-	200.000-	480.000-	0	385.000-	730.000-	90.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000-	400.000-	0	345.000-	690.000-	50.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000-	80.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		78730000 Auszahlung-fürsonst.Baumaßnahmen	109.493,25-	0	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.469,23-	0	1.500-	0	0	0	0
		78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	40.469,23-	0	1.500-	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	232.439,37-	0	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
		78120000 Investitionszu. an Kommunen	219.564,40-	0	0	0	0	0	0
		78130000 Investitionszu. an Zweckverbänden	12.874,97-	0	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	460.831,84-	200.000-	483.200-	0	386.700-	731.700-	91.700-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	386.435,84-	144.000-	303.200-	0	262.500-	483.300-	73.700-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	114.903,33-	415.940	244.190	0	348.190	104.550	493.540
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	114.903,33-	415.940	244.190	0	348.190	104.550	493.540

TH01
PB53
5380

Verwaltung und Dienstleistungen
Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800017000: Ausbau des Klärwerks											
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	78.429,99-	0	0	0	0	0	0
	3420000 Abwasserbauwerke	0	0	0	78.429,99-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	102.130,21-	100.000-	400.000-	0	345.000-	690.000-	50.000-
	9613000 Anlagen im Bau	0	0	0	102.130,21-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	100.000-	400.000-	0	345.000-	690.000-	50.000-
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	22.119,09-	0	0	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	22.119,09-	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	202.679,29-	100.000-	400.000-	0	345.000-	690.000-	50.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	202.679,29-	100.000-	400.000-	0	345.000-	690.000-	50.000-

78710000 Schlammmentwässerung + Schlammpresse inkl. Druckleitungserneuerung (FT-NED Schlammmentwässerungsleitung) in den Jahren 2025 bis 2027. **In Höhe des Ansatzes 2025 (100.000 €) wird ein Ermächtigungsrest nach 2026 übertragen.** Anschließend bzw. parallel findet die Sanierung des Nacheindickers mit 735.000 € Abbildung. In den Jahren 2028 und 2029 ist von Maßnahmen zur Erneuerung der ESMR- Technik im Rechengebäude (80.000 €) und zur Sanierung der Sanitärräume (50.000 €) auszugehen. Im Haushaltsjahr 2025 konnten die Maßnahmen zur Erneuerung des Zulauf- und Feinrechens abgeschlossen werden.

lfd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800017601: Anteil der Gemeinde Löchgau												
	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	76.309,34-	36.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000
		21120000 SoPo Zuweisungen Kommunen	0	0	0	76.309,34-	0	0	0	0	0	0
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0,00	36.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	76.309,34-	36.000	180.000	0	124.200	248.400	18.000

68120000 Investiver Umlageanteil (36 %) der Gemeinde Löchgau an den Maßnahmen im Klärwerk

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800017007: Kanalbau/-sanierungen (Ausführung)											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	100.000-	80.000-	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	100.000-	80.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	100.000-	80.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	100.000-	80.000-	0	0	0	0

78720000 Im Haushaltsjahr 2025 wurden die Maßnahmen in der Seitenstraße schlussabgerechnet. Für das Jahr 2026 sind Kosten im Zuge der Straßensanierungsmaßnahmen in der Neckarstraße auch für den Kanalbau bereitgestellt.

753800017010: Kanalbau/-sanierungen (Planung)											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	40.000-	40.000-	40.000-
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	40.000-	40.000-	40.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	40.000-	40.000-	40.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	40.000-	40.000-	40.000-

78720000 Pauschaler Ansatz für mögliche Sanierungsmaßnahmen in der Zukunft

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800017100: Anschaffung von bewegl. VG											
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	20.886,18-	0	1.500-	0	0	0	0
	6310000 Technische Anlagen	0	0	0	20.886,18-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	0	1.500-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.886,18-	0	1.500-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.886,18-	0	1.500-	0	0	0	0

78312000 Ersatzbeschaffung eines Freischneiders im Jahr 2026. Im Haushaltsjahr 2024 wurde die Servereinrichtung erneuert.

753800017401: Vermögensumlage Klärwerk Neckarwestheim											
-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	7.791,95-	0	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
	18031300 Sopo für gegeb. Zuschüsse Zweckverb.	0	0	0	7.791,95-	0	0	0	0	0	0
	78130000 Investitionszu. an Zweckverbänden	0	0	0	0,00	0	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.791,95-	0	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.791,95-	0	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-

78130000 Investiver Umlageanteil (17 %) an den ZV Klärwerk Neckarwestheim

lfd. Nr.		Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800017600: Erschließungsbeiträge, Ertragszuschüsse												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000	0	0	0	0	0
		21210000 SoPo Erschließungsbeiträge	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	0	0	0	0,00	20.000	0	0	0	0	0
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000	0	0	0	0	0

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

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	110.035,86-	112.340-	111.500-	0	109.860-	118.860-	113.970-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	110.035,86-	112.340-	111.500-	0	109.860-	118.860-	113.970-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	110.035,86-	112.340-	111.500-	0	109.860-	118.860-	113.970-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	110.035,86-	112.340-	111.500-	0	109.860-	118.860-	113.970-
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	110.035,86-	112.340-	111.500-	0	109.860-	118.860-	113.970-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	401.600,00	144.000	303.200	0	262.500	483.300	73.700
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	144.000	303.200	0	262.500	483.300	73.700
		69273000 Kreditaufn.Inv.Kred.Inst.Euro	401.600,00	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	515.790,20-	545.060-	551.240-	0	541.860-	551.180-	482.390-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	545.060-	551.240-	0	541.860-	551.180-	482.390-
		79273000 Ordentl.Tilgung Kred.f.Inv.Kreditinst.Euro	515.790,20-	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	114.190,20-	401.060-	248.040-	0	279.360-	67.880-	408.690-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	224.226,06-	513.400-	359.540-	0	389.220-	186.740-	522.660-

Stellenplan

Anlage 1

Stellenplan des Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Zahl der Stellen					nachrichtlich:			Erläuterungen	
	Besoldungs- gruppe	Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	darunter mit			Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025
				Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen				
1	2	3	4	5	6	7	8			
Wasserversorgung										
	keine									
Insgesamt		0	0	0	0	0	0	0		

Teil B: Angestellte

Entgeltgruppe						nachrichtlich:			Erläuterungen
	Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	darunter mit			Stellen 2026	Vollzeit- äquivalente 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
			Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen				
1	3		4	5	6	7	8		
Abwasserbeseitigung									
E09A	1	1				1	1	1	
E06	2	2				2	2	2	
Insgesamt	3	3	0	0	0	3	3	3	

Voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen und der Auflösung von Ertragszuschüssen 2026

Anlage 2

Anlage 2

**Voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen und Auflösungen
von Ertragszuschüssen sowie Beiträgen zum 31.12.2026**

	Wert GJ-Beginn in EUR	Abschreibung in EUR	Zugang in EUR	Abgang in EUR	Umbuchung in EUR	Zuschreibung in EUR	Wert GJ-Ende in EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	171.180,00	23.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.170,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und Gebäude	1.990,00	1.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	10.340.780,00	509.050,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	9.931.730,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen	282.430,00	64.160,00	0,00	0,00	289.400,00	0,00	507.670,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	740,00	470,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.770,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	289.400,00	0,00	400.000,00	0,00	-289.400,00	0,00	400.000,00
2.2 Geleistete Investitionszuwendungen	27.190,00	60,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	28.830,00
	11.113.710,00	598.740,00	503.200,00	0,00	0,00	0,00	11.018.170,00

	Wert GJ-Beginn in EUR	Auflösung in EUR	Zugang in EUR	Abgang in EUR	Umbuchung in EUR	Zuschreibung in EUR	Wert GJ-Ende in EUR
Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüsse	3.555.390,00	115.350,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	3.850.740,00
Sonderposten aus Beiträgen und sonstigen Entgelten	1.462.430,00	47.500,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	1.529.930,00
	5.017.820,00	162.850,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	5.380.670,00

**Übersicht über den
Schuldenstand des
Eigenbetriebs
Abwasserbeseitigung
am 31.12.2025 und den
Schuldendienst 2026**

Anlage 3

Anlage 3

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Art der Schulden							Höhe der urspr. Schuld bei Krediten	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zinsen	Tilgung	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
							in EUR				
1.1 Anleihen							- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen							12.046.860,00 €	5.508.690,00 €	101.400,00 €	542.080,00 €	4.966.610,00 €
<i>Institut / Kreditgeber</i>	<i>Genehmigung</i>	<i>Zinssatz</i>	<i>Zinsbindung</i>	<i>quartalsw. Rate</i>	<i>Tilgungsbeginn</i>	<i>Laufzeit</i>					
Landesbank BW Kt. 60 63 85 95 9	2003	4,78	25 Jahre	5.530 €	2004	25 Jahre	553.000,00 €	66.360,00 €	2.780,00 €	22.120,00 €	44.240,00 €
Landesbank BW Kt. 60 64 64 56 5	2004	4,65	25 Jahre	5.210 €	2004	25 Jahre	521.000,00 €	67.730,00 €	2.790,00 €	20.840,00 €	46.890,00 €
Landesbank BW Kt. 60 69 10 74 3	2005	3,65	30 Jahre	7.000 €	2006	30 Jahre	420.000,00 €	140.000,00 €	4.980,00 €	14.000,00 €	126.000,00 €
Hypo-Bank Hamburg Kt. 30 19 45 18 08	2006	4,055	20 Jahre	4.425 €	2007	20 Jahre	354.000,00 €	17.700,00 €	450,00 €	17.700,00 €	- €
DZ-Hyp Kt. 33 06 65 80 00	2007	4,12	20 Jahre	9.500 €	2009	20 Jahre	760.000,00 €	114.000,00 €	4.110,00 €	38.000,00 €	76.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 10 36 05 3	2009	3,795	20 Jahre	8.375 €	2010	20 Jahre	670.000,00 €	134.000,00 €	4.610,00 €	33.500,00 €	100.500,00 €
Landesbank BW Kt. 61 15 17 46 9	2010	2,93	20 Jahre	20.800 €	2010	20 Jahre	1.664.000,00 €	395.200,00 €	10.660,00 €	83.200,00 €	312.000,00 €
Landesbank BW Kt. 61 20 88 05 7	2011	3,3	30 Jahre	9.467 €	2011	30 Jahre	1.136.000,00 €	596.400,00 €	19.210,00 €	37.870,00 €	558.530,00 €
KSK-Ludwigsburg Kt. 60 01 10 88 64	2014	1,17	10 Jahre	9.600 €	2015	10 Jahre	768.000,00 €	345.600,00 €	9.270,00 €	38.400,00 €	307.200,00 €
DZ-Hyp Kt. 33 06 65 72 00	2015	1,99	30 Jahre	6.155 €	2016	30 Jahre	738.620,00 €	492.410,00 €	9.610,00 €	24.620,00 €	467.790,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 24 3	2016	0,97	10 Jahre	6.634 €	2016	30 Jahre	796.000,00 €	550.540,00 €	5.240,00 €	26.540,00 €	524.000,00 €
KSK-Ludwigsburg Kt. 60 01 21 62 82	2017	0,98	10 Jahre	10.200 €	2018	15 Jahre	816.000,00 €	489.600,00 €	4.650,00 €	40.800,00 €	448.800,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 26 0	2018	0,97	20 Jahre	10.263 €	2018	20 Jahre	821.000,00 €	533.650,00 €	5.030,00 €	41.050,00 €	492.600,00 €
Landesbank BW Kt. 61 77 32 79 5	2019	0,59	20 Jahre	7.125 €	2020	20 Jahre	570.000,00 €	399.000,00 €	2.290,00 €	28.500,00 €	370.500,00 €
Landesbank BW Kt. 61 80 69 09 7	2020	0,53	20 Jahre	6.787 €	2020	20 Jahre	542.960,00 €	393.650,00 €	2.030,00 €	27.150,00 €	366.500,00 €
Landesbank BW Kt. 61 86 48 41 0	2021	0,59	20 Jahre	6.434 €	2022	20 Jahre	514.680,00 €	411.740,00 €	2.370,00 €	25.730,00 €	386.010,00 €
Landesbank BW Kt. 62 11 03 40 3	2023	3,09	10 Jahre	14.800 €	2024	10 Jahre	148.000,00 €	118.400,00 €	3.500,00 €	14.800,00 €	103.600,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 30 8	2024	3,26	20 Jahre	7.260 €	2024	40 Jahre	253.600,00 €	242.710,00 €	7.820,00 €	7.260,00 €	235.450,00 €
1.3 voraussichtliche Kassenkredite*							- €	213.500,00 €	- €	213.500,00 €	- €
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							- €	- €	- €	- €	- €
1.5 Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen noch in 2025							144.000,00 €	140.910,00 €	4.280,00 €	4.120,00 €	136.790,00 €
VR-Bank Kt. 40 01 22 278	2025	3,07	10 Jahre	1.030 €	2025	35 Jahre	144.000,00 €	140.910,00 €	4.280,00 €	4.120,00 €	136.790,00 €
1.6 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen 2026*							303.200,00 €	- €	5.820,00 €	5.040,00 €	298.160,00 €
Voraussichtliche Gesamtschulden Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung								5.863.100,00 €	111.500,00 €	764.740,00 €	5.401.560,00 €

* Beruht auf derzeitigen Annahmen und Schätzungen. Nicht unbedingt rechnerisch abschließend nachvollziehbar bzw. kalkulierbar. Änderungen ergeben sich abhängig vom Zinsmarkt und der gewählten sowie möglichen Tilgungslaufzeit.

Hinweis:

Aufgrund teilweise jahresübergreifender Zahlungsfälligkeiten für Tilgungs- und Zinsleistungen einzelner Darlehensverträge sind geringfügige Abweichungen zum vorhandenen Planansatz möglich. Vorhandene Liquiditäts-/Kassenkredite werden in den Ansätzen im Zahlenteil nicht berücksichtigt, da diese sich umgehend nach dem Jahreswechsel wieder ausgleichen.

Liquiditätsübersicht des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung

Anlage 4

Anlage 4

Vorraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		vorauss. Vorjahr 2025 EUR	Finanzhaushalt	Finanzplanung		
				Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
				2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0				
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	266.590				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-266.590				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.zuwendungen, -beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	53.090	952.270	74.320	-41.160	53.070
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-213.500	-115.350	-41.030	-82.190	-29.120
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen / Rückstellungen gebunden	854.120	854.120	854.120	854.120	854.120
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-1.067.620	-969.470	-895.150	-936.310	-883.240
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)*	-	101.360	105.050	108.140	110.790

Hinweis:

(Negative) liquide Mittel resultieren aus der Aufarbeitung und Korrektur zurückliegender Abschlussjahre. Hierbei wurde so gut es ging versucht auf das Kassenwirksamkeitsprinzip zu achten. Über die Liquiditätsplanung der kommenden Jahre muss das Defizit zum "Ausgleich" kommen. Dies wird in den Jahren ab 2024 ff. der Fall sein. Gegebenenfalls wird die Planung und Aufnahme von Liquiditätskrediten erforderlich. Zunächst werden die fehlenden liquiden Mittel durch Kassenkredite des Kernhaushaltes zum Jahreswechsel gedeckt. Im Bereich des Abwassers spielt in der Übersicht zudem die Entwicklung der Gebührenrückstellungen eine Rolle.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der Rücklagen
des Eigenbetriebs
Abwasserbeseitigung**

Anlage 5

Anlage 5

**Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Rücklagen 2026**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. ErgebnISRücklagen	626.730	336.730
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	626.730	336.730
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-	-
2. Zweckgebundene Rücklagen*	101.810	101.810
<u>Rücklagen gesamt</u>	<u>728.540</u>	<u>438.540</u>

 Bisher wurde noch kein Abschluss 2024 erstellt.

Bei der im Wirtschaftsplan erfolgten Darstellung handelt es sich um Werte zum Ende des Jahres 2023. Es kann im Rahmen der Rechnungslegung zu Darstellungsveränderungen kommen.

* wurden aus den kameralen Abschlüssen übernommen und wird unter Anwendung der EigBVO-Doppik auf deren Werthaltigkeit überprüft. Eine mögliche Anpassung und Bereinigung erfolgt über noch zu erstellende Jahresabschlüsse.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der Rückstellungen
des Eigenbetriebs
Abwasserbeseitigung**

Anlage 6

Anlage 6

**Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Rückstellungen 2026**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres EUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	383.620	371.440
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-	-
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	-	-
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	-	-
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	383.620	371.440
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	-	-
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	-	-
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO**	39.390	43.700
<u>Rückstellungen gesamt</u>	<u>423.010</u>	<u>415.140</u>

Die Darstellung beruht auf Angaben des Jahresabschlusses 2023, da noch kein Abschluss 2024 vorliegt. Es kann im Rahmen der Rechnungslegung zu Darstellungsveränderungen kommen.

** wurden gebildet für Aufwendungen im Rahmen der Jahresabschlusserstellung und mögliche Gebühren für Prüfungen durch die GPA.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der
Verpflichtungsermächtigungen
des Eigenbetriebs
Abwasserbeseitigung**

Anlage 7

Anlage 7

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
- 1.000 € -**

Verpflichtungs- ermächtigung im Haus- haltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben					
	1	2	3	4	5	6
Im Haushaltsplan 2026 bis 2029 sind keine Verpflichtungsermächtigungen ausgewiesen						
Summe						
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen						

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes

Wohn- und Geschäftsgebäude

für das Wirtschaftsjahr

2026

Wirtschaftsplansatzung des Eigenbetriebes Wohn- und Geschäftsgebäude Besigheim für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund von § 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 14 des Eigenbetriebsgesetzes hat der Gemeinderat am _____ den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

§ 1

Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	166.770
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-272.820
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-106.050
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	-106.050

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	165.350
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	-172.900
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-7.550
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
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	-7.550
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-197.040
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-197.040
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-204.590

§ 2

Kreditermächtigung

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

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 250.000 Euro.

Besigheim, den _____

.....

Roland Hauber

1. Betriebsleiter

Vorbericht

über den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wohn- und Geschäftsgebäude

Mit Beschluss des Gemeinderats am 26.01.2016 wurde ein neuer Eigenbetrieb gegründet, der den Bau und die Verwaltung bestimmter und ausdrücklich definierter Liegenschaften zur Aufgabe hat.

Der Eigenbetrieb wird durch die Betriebsleitung vertreten.

Seit 01.01.2023 wurde die Wirtschaftsführung des Eigenbetriebs auf das System der kommunalen Doppik (EigBVO-Doppik) umgestellt. Dadurch sind die Darstellung und der Aufbau des Wirtschaftsplans an die des Kernhaushaltes der Stadt angepasst.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Liquiditätsplan.

Anlagen wurden entsprechend der EigBVO-Doppik angehängt.

1. Im Jahr 2016 wurde zusammen mit dem Landratsamt im Wasen vier Doppelhäuser erstellt, wovon eines mit 84 Plätzen für die Stadt Besigheim und drei mit 252 Plätzen für das Landratsamt erstellt wurden.

Aktuell sind die Häuser wie folgt belegt:

Stadt (Im Wasen 1-3):	49 Personen, Vorjahr 54
Landkreis (Im Wasen 5-15):	188 Personen, Vorjahr 226

Die Aufwendungen zur Unterhaltung der städtischen Wohnungen stellt nach wie vor einen beachtlichen Kostenfaktor dar.

2. Die Finanzierung des Neubaus eines Wohn- und Geschäftsgebäudes auf dem Grundstück Hauptstraße 67 (ehemals Gasthaus Krone) erfolgt ebenfalls in diesem Eigenbetrieb. Mit der Baumaßnahme wurde im Sommer 2016 begonnen und die Fertigstellung erfolgte Ende 2018. Seitdem betreibt das Landratsamt Ludwigsburg in dem Gebäude eine Außenstelle. Das Jobcenter und die KFZ-Zulassungsstelle sind dort untergebracht.
3. Die Unterbringungszahlen bleiben in Besigheim stetig hoch und der Bedarf an weiteren Unterkünften kann nicht ausgeschlossen werden. Die Planung, im Wasen eine weitere Unterkunft zu bauen, wurde zwischenzeitlich zurückgestellt. Sollte diese zur Umsetzung kommen, wird die Finanzierung ausschließlich über entsprechende Kredite erfolgen.

Im Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude findet in den Planjahren lediglich die Verwaltung und Unterhaltung der Wohn- und Mieteinheiten statt. Darüber hinaus sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Der Erfolgsplan kann weiterhin den Aufwand nicht aus eigenen Mitteln vollumfänglich decken, weshalb ein Fehlbetrag von 106.050 Euro ausgewiesen werden muss. Zum Ausgleich kommt dieser dann durch eine Verrechnungsbuchung im Rahmen des Jahresabschlusses aus dem städtischen Kernhaushalt.

Entsprechende der Darstellung im Erfolgsplan reduziert sich der Zahlungsmittelüberschuss entsprechend. Somit kann der Betrieb aus eigenen Mitteln die Tilgungen nicht oder nur zu einem verschwindend geringen Anteil erwirtschaften. Die ausgewiesene negative Veränderung des Zahlungsmittelbestandes mit -204.590 Euro wird kurzfristig über einen internen Kassenkredit aus dem städtischen Kernhaushalt gedeckt und im Rahmen des Jahresabschlusses entsprechend verrechnet und zum Ausgleich gebracht.

Besigheim, 28. November 2025



1. Betriebsleiter

Gesamterfolgsplan EigB Wohn- und Geschäftsgebäude

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027 EUR 4	2028 EUR 5	2029 EUR 6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	37.500	0	0	0	0
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	0,00	37.500	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0,00	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	53.500	55.000	55.000	55.000
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	0,00	0	53.500	55.000	55.000	55.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	154.164,75	155.730	105.350	110.350	110.350	110.350
		34110000 Mieten und Pachten	152.108,63	155.380	105.000	110.000	110.000	110.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.056,12	350	350	350	350	350
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.154,28	26.010	6.500	7.000	7.000	7.000
		34810000 Erstattungen vom Land	5.154,28	5.000	6.500	7.000	7.000	7.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	21.010	0	0	0	0
10	+	Sonstige Erträge	0,90	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,90	0	0	0	0	0
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	159.319,93	220.660	166.770	173.770	173.770	173.770
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.608,15-	100.250-	152.550-	125.250-	130.750-	133.750-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	51.414,14-	46.000-	87.000-	57.500-	62.000-	65.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.568,94-	5.250-	7.250-	7.750-	8.250-	8.250-
		42411000 Aufwendungen für Heizung	17.380,67-	11.500-	20.000-	21.500-	22.000-	22.000-
		42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	10.964,76-	9.500-	11.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.533,70-	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42414000 Aufwendungen für Strom	7.175,26-	7.500-	7.500-	8.000-	8.000-	8.000-
		42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	2.268,76-	3.000-	2.300-	2.500-	2.500-	2.500-
		42416000 Aufwand für Versicherungen	1.137,64-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	56.164,28-	15.000-	14.500-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	5.510,49-	99.920-	99.920-	99.920-	99.920-	99.920-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0,00	99.920-	99.920-	99.920-	99.920-	99.920-

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027 EUR 4	2028 EUR 5	2029 EUR 6
		47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	5.510,49-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.488,01-	15.250-	14.000-	12.770-	11.520-	10.280-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	16.488,01-	15.250-	14.000-	12.770-	11.520-	10.280-
18	-	Sonstige Aufwendungen	6.291,78-	5.240-	6.350-	6.850-	6.850-	6.850-
		44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	5.556,11-	4.500-	5.500-	6.000-	6.000-	6.000-
		44311000 Bücher u. Zeitschriften	0,00	0	0	0	0	0
		44312000 Post- und Fernmeldegebühren	541,92-	530-	600-	600-	600-	600-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	193,75-	210-	250-	250-	250-	250-
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	182.898,43-	220.660-	272.820-	244.790-	249.040-	250.800-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	23.578,50-	0	106.050-	71.020-	75.270-	77.030-

Da sich die beiden im Eigenbetrieb abgebildeten Liegenschaften in Summe finanziell selbst nicht tragen, ist es dauerhaft notwendig den Erfolgsplan durch den städtischen Kernhaushalt auszugleichen. Ein Ausgleich kann und darf erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Gemeinderat erfolgen. Hierbei handelt es sich um eine bilanzielle Verbuchungsweise, die sich nicht auf die Gewinn- und Verlustrechnung (Erfolgsplan) niederschlägt. Eine Darstellung der Querfinanzierung auf dem Sachkonto 34820000 entfällt aus rechtlichen Gründen daher künftig.

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB31 **Soziale Hilfen**
3140 **Soziale Einrichtungen**

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027 EUR 4	2028 EUR 5	2029 EUR 6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	37.500	0	0	0	0
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	0,00	37.500	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	53.500	55.000	55.000	55.000
		33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	0,00	0	53.500	55.000	55.000	55.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44.421,97	52.100	100	100	100	100
		34110000 Mieten und Pachten	44.421,97	52.000	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.154,28	5.000	6.500	7.000	7.000	7.000
		34810000 Erstattungen vom Land	5.154,28	5.000	6.500	7.000	7.000	7.000
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	49.576,25	94.600	60.100	62.100	62.100	62.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.355,60-	72.500-	90.300-	95.000-	98.500-	98.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	26.161,59-	18.500-	25.000-	27.500-	30.000-	30.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.568,94-	5.000-	7.000-	7.500-	8.000-	8.000-
		42411000 Aufwendungen für Heizung	17.380,67-	11.500-	20.000-	21.500-	22.000-	22.000-
		42412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	10.964,76-	9.500-	11.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.533,70-	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42414000 Aufwendungen für Strom	7.175,26-	7.500-	7.500-	8.000-	8.000-	8.000-
		42415000 Aufwand für Gebäudereinigung	2.268,76-	3.000-	2.300-	2.500-	2.500-	2.500-
		42416000 Aufwand für Versicherungen	1.137,64-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	56.164,28-	15.000-	14.500-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	5.510,49-	40.530-	40.530-	40.530-	40.530-	40.530-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0,00	40.530-	40.530-	40.530-	40.530-	40.530-
		47223000 AfA a. FO unbefr. NS + ADV	5.510,49-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige Aufwendungen	735,67-	740-	850-	850-	850-	850-
		44312000 Post- und Fernmeldegebühren	541,92-	530-	600-	600-	600-	600-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	193,75-	210-	250-	250-	250-	250-

Ifd. Nr.		Erfogsplan einschließlich Finanzplanung	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR 4	EUR 5	EUR 6
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	135.601,76-	113.770-	131.680-	136.380-	139.880-	139.880-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	86.025,51-	19.170-	71.580-	74.280-	77.780-	77.780-

Der Produktbereich 31 40 enthält die Kostenstelle

31 40 00 01 *Flüchtlings- und Asylunterkunft Im Wasen*

- 31410000 Mittel vom Land für die jährliche Asylantragstellung gemäß § 29f FAG werden im Kernhaushalt vereinnahmt und im Zuge der jährlichen Verlustausgleichbuchung dem Eigenbetrieb anteilig gutgeschrieben.
- 33210000 Nutzungsentgelte für die Unterbringung werden künftig auf diesem Sachkonto und nicht mehr unter 34110000 berücksichtigt.
- 42710000 Kostenersatz an das Landratsamt Ludwigsburg zur Beschäftigung eines Hausmeisters sowie von Sozialarbeitern

TH01 **Verwaltung und Dienstleistungen**
PB52 **Bauen und Wohnen**
5220 **Gebäudemanagement**

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027 EUR 4	2028 EUR 5	2029 EUR 6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	0,00	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	109.742,78	103.630	105.250	110.250	110.250	110.250
		34110000 Mieten und Pachten	107.686,66	103.380	105.000	110.000	110.000	110.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.056,12	250	250	250	250	250
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	109.742,78	105.050	106.670	111.670	111.670	111.670
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.252,55-	27.750-	62.250-	30.250-	32.250-	35.250-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	25.252,55-	27.500-	62.000-	30.000-	32.000-	35.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
15	-	Abschreibungen	0,00	59.390-	59.390-	59.390-	59.390-	59.390-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0,00	59.390-	59.390-	59.390-	59.390-	59.390-
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	25.252,55-	87.140-	121.640-	89.640-	91.640-	94.640-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	84.490,23	17.910	14.970-	22.030	20.030	17.030

Der Produktbereich 52 20 enthält die Kostenstelle

52 20 00 01 Kronenstraße (Außenstelle Landratsamt)

42110000 Jährliches Hausgeld für die WEG sowie in 2026 erhöhte Aufwendungen für die Installation einer Radonabsauganlage (ca. 33.000 €).

TH02
6120Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	Finanzplanung		
						2027 EUR 4	2028 EUR 5	2029 EUR 6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	21.010	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	21.010	0	0	0	0
10	+	Sonstige Erträge	0,90	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,90	0	0	0	0	0
11	=	Summe der Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,90	21.010	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.488,01-	15.250-	14.000-	12.770-	11.520-	10.280-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	16.488,01-	15.250-	14.000-	12.770-	11.520-	10.280-
18	-	Sonstige Aufwendungen	5.556,11-	4.500-	5.500-	6.000-	6.000-	6.000-
		44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. V. Rechten	5.556,11-	4.500-	5.500-	6.000-	6.000-	6.000-
19	=	Summe der Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	22.044,12-	19.750-	19.500-	18.770-	17.520-	16.280-
20	=	Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	22.043,22-	1.260	19.500-	18.770-	17.520-	16.280-

34820000 Wird künftig nicht mehr geplant (siehe ausführliche Erläuterung unter dem Gesamterfolgsplan)

44290000 Aufwendungen für die steuerliche Beratung und Unterstützung

Gesamtliquiditätsplan EigB Wohn- und Geschäftsgebäude

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Finanzplanung		
							2027 EUR 5	2028 EUR 6	2029 EUR 7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.858,20	37.500	0	0	0	0	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	37.500	0	0	0	0	0
		61450000 Zuweis. Lfd. Zwecke verb. Unternehmen	77.858,20	0	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	53.500	0	55.000	55.000	55.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	53.500	0	55.000	55.000	55.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	165.280,67	155.730	105.350	0	110.350	110.350	110.350
		64110000 Mieten und Pachten	163.224,55	155.380	105.000	0	110.000	110.000	110.000
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.056,12	350	350	0	350	350	350
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.080,44	26.010	6.500	0	7.000	7.000	7.000
		64810000 Erstattungen vom Land	6.080,44	5.000	6.500	0	7.000	7.000	7.000
		64820000 Erstattungen von Kommunen	0,00	21.010	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.890,13-	0	0	0	0	0	0
		66150000 Zinsertrag von verb.U., Bet., Sverm.	9.890,13-	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,90	0	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonstige ordentl. Erträge	0,90	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	239.330,08	219.240	165.350	0	172.350	172.350	172.350
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.848,02-	100.250-	152.550-	0	125.250-	130.750-	133.750-
		72110000 Unterh. Der Grundst. Und baul. Anlagen	45.996,93-	46.000-	87.000-	0	57.500-	62.000-	65.000-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	6.568,94-	5.250-	7.250-	0	7.750-	8.250-	8.250-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. U. baul. Anl.	0,00	11.500-	20.000-	0	21.500-	22.000-	22.000-
		72412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	20.123,94-	9.500-	11.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.482,81-	1.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72414000 Aufwendungen für Strom	0,00	7.500-	7.500-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		72415000 Aufwand für Gebäudereinigung	2.251,08-	3.000-	2.300-	0	2.500-	2.500-	2.500-
		72416000 Aufwand für Versicherungen	1.137,64-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Finanzplanung		
							2027 EUR 5	2028 EUR 6	2029 EUR 7
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	56.286,68-	15.000-	14.500-	0	15.000-	15.000-	15.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	18.995,55-	15.250-	14.000-	0	12.770-	11.520-	10.280-
		75120000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Gemeinden/GV	2.507,54-	0	0	0	0	0	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	16.488,01-	15.250-	14.000-	0	12.770-	11.520-	10.280-
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	9.402,80-	5.240-	6.350-	0	6.850-	6.850-	6.850-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.667,13-	4.500-	5.500-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	541,92-	530-	600-	0	600-	600-	600-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	193,75-	210-	250-	0	250-	250-	250-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	162.246,37-	120.740-	172.900-	0	144.870-	149.120-	150.880-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	77.083,71	98.500	7.550-	0	27.480	23.230	21.470
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	77.083,71	98.500	7.550-	0	27.480	23.230	21.470
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	197.038,52-	197.040-	197.040-	0	197.040-	197.040-	197.040-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	197.040-	197.040-	0	197.040-	197.040-	197.040-
		79273000 Ordentl. Tilgung Kred.f.Inv.Kreditinst.Euro	197.038,52-	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	197.038,52-	197.040-	197.040-	0	197.040-	197.040-	197.040-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	119.954,81-	98.540-	204.590-	0	169.560-	173.810-	175.570-

Der im Erfolgsplan erwirtschaftete Zahlungsmittelüberschuss deckt die Tilgungsleistungen nicht. Ein daraus resultierender Finanzierungsmittelbedarf (vgl. Zeile 36) wird durch einen Kassenkredit des städtischen Kernhaushaltes im Rahmen des Jahreswechsels gedeckt.

Der Blick auf die Einzelsalden der Einheitskasse (Kernhaushalt und alle Eigenbetriebe) verrät, dass der Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude jährlich einen negativen Liquiditätssaldo vorweist. Die sich stetig weiter aufsummierende fehlende Liquidität rührt daraus, dass die Zeiträume/Dauer für die Abschreibung der Gebäude und der Finanzierungszeitraum nicht analog bzw. gleich / ähnlich lang gewählt wurden. Die Finanzierung wurde in der Vergangenheit auf einen viel kürzere Zeitraum ausgelegt als für die Bilanzierung des Gebäudes vorgesehene Abschreibungsdauer. Dadurch übersteigen die Zins- und Tilgungsverpflichtungen die zu erwirtschaftenden Abschreibungen deutlich.

Der in den Liquiditätsplan fließende Zahlungsmittelüberschuss ist folglich geringer als benötigt. Es wird jährlich ein Liquiditätsdefizit erwirtschaftet. Fraglich bleibt derzeit in diesem Zusammenhang, wie mit diesem Umstand buchhalterisch umzugehen ist. Hierzu werden Lösungsvorschläge gemeinsam mit dem Steuerberater erarbeitet.

TH01
PB31
3140

Verwaltung und Dienstleistungen
Soziale Hilfen
Soziale Einrichtungen

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Finanzplanung		
							2027 EUR 5	2028 EUR 6	2029 EUR 7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	37.500	0	0	0	0	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	37.500	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	53.500	0	55.000	55.000	55.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	53.500	0	55.000	55.000	55.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.295,16	52.100	100	0	100	100	100
		64110000 Mieten und Pachten	45.295,16	52.000	0	0	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.080,44	5.000	6.500	0	7.000	7.000	7.000
		64810000 Erstattungen vom Land	6.080,44	5.000	6.500	0	7.000	7.000	7.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	51.375,60	94.600	60.100	0	62.100	62.100	62.100
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.713,11-	72.500-	90.300-	0	95.000-	98.500-	98.500-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	20.862,02-	18.500-	25.000-	0	27.500-	30.000-	30.000-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	6.568,94-	5.000-	7.000-	0	7.500-	8.000-	8.000-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	0,00	11.500-	20.000-	0	21.500-	22.000-	22.000-
		72412000 Aufwand für Wasser / Abwasser	20.123,94-	9.500-	11.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	1.482,81-	1.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72414000 Aufwendungen für Strom	0,00	7.500-	7.500-	0	8.000-	8.000-	8.000-
		72415000 Aufwand für Gebäudereinigung	2.251,08-	3.000-	2.300-	0	2.500-	2.500-	2.500-
		72416000 Aufwand für Versicherungen	1.137,64-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	56.286,68-	15.000-	14.500-	0	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	735,67-	740-	850-	0	850-	850-	850-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	541,92-	530-	600-	0	600-	600-	600-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	193,75-	210-	250-	0	250-	250-	250-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	109.448,78-	73.240-	91.150-	0	95.850-	99.350-	99.350-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	58.073,18-	21.360	31.050-	0	33.750-	37.250-	37.250-

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Finanzplanung		
							2027 EUR 5	2028 EUR 6	2029 EUR 7
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	58.073,18-	21.360	31.050-	0	33.750-	37.250-	37.250-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	58.073,18-	21.360	31.050-	0	33.750-	37.250-	37.250-

TH01 Verwaltung und Dienstleistungen
PB52 Gebäudemanagement
5220 Gebäudemanagement

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	119.985,51	103.630	105.250	0	110.250	110.250	110.250
		64110000 Mieten und Pachten	117.929,39	103.380	105.000	0	110.000	110.000	110.000
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.056,12	250	250	0	250	250	250
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	119.985,51	103.630	105.250	0	110.250	110.250	110.250
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.134,91-	27.750-	62.250-	0	30.250-	32.250-	35.250-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	25.134,91-	27.500-	62.000-	0	30.000-	32.000-	35.000-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	0,00	250-	250-	0	250-	250-	250-
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	25.134,91-	27.750-	62.250-	0	30.250-	32.250-	35.250-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	94.850,60	75.880	43.000	0	80.000	78.000	75.000
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	94.850,60	75.880	43.000	0	80.000	78.000	75.000
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	94.850,60	75.880	43.000	0	80.000	78.000	75.000

TH02
PB61
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4	Finanzplanung		
							2027 EUR 5	2028 EUR 6	2029 EUR 7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.858,20	0	0	0	0	0	0
		61450000 Zuweis. lfd. Zwecke verb. Unternehmen	77.858,20	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	21.010	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Kommunen	0,00	21.010	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.890,13-	0	0	0	0	0	0
		66150000 Zinsertrag von verb.U.,Bet.,SVerm.	9.890,13-	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,90	0	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonstige ordentl. Erträge	0,90	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	67.968,97	21.010	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	18.995,55-	15.250-	14.000-	0	12.770-	11.520-	10.280-
		75120000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Gemeinden/GV	2.507,54-	0	0	0	0	0	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	16.488,01-	15.250-	14.000-	0	12.770-	11.520-	10.280-
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	8.667,13-	4.500-	5.500-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.667,13-	4.500-	5.500-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	27.662,68-	19.750-	19.500-	0	18.770-	17.520-	16.280-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	40.306,29	1.260	19.500-	0	18.770-	17.520-	16.280-
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	40.306,29	1.260	19.500-	0	18.770-	17.520-	16.280-

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorauss. Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	197.038,52-	197.040-	197.040-	0	197.040-	197.040-	197.040-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	197.040-	197.040-	0	197.040-	197.040-	197.040-
		79273000 Ordentl. Tilgung Kred.f.Inv.Kreditinst.Euro	197.038,52-	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	197.038,52-	197.040-	197.040-	0	197.040-	197.040-	197.040-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	156.732,23-	195.780-	216.540-	0	215.810-	214.560-	213.320-

Voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen und der Auflösung von Ertragszuschüssen 2026

Anlage 1

Anlage 1

**Voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen und Auflösungen
von Ertragszuschüssen sowie Beiträgen zum 31.12.2026**

	Wert GJ-Beginn in EUR	Abschreibung in EUR	Zugang in EUR	Abgang in EUR	Umbuchung in EUR	Zuschreibung in EUR	Wert GJ-Ende in EUR
1.2.2 Bebaute Grundstücke und Gebäude	3.628.180,00	99.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.528.260,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.628.180,00	99.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.528.260,00

	Wert GJ-Beginn in EUR	Auflösung in EUR	Zugang in EUR	Abgang in EUR	Umbuchung in EUR	Zuschreibung in EUR	Wert GJ-Ende in EUR
Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüsse	59.590,00	1.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.170,00
	59.590,00	1.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.170,00

**Übersicht über den
Schuldenstand
des Eigenbetriebs
Wohn- und Geschäftsgebäude
am 31.12.2025 und den
Schuldendienst 2026**

Anlage 2

Anlage 2

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude

Art der Schulden							Höhe der urspr. Schuld bei Kredit	vorauss. Stand zu Beginn des HH-Jahres (01.01.)	Zinsen	Tilgung	vorauss. Stand zum Ende des HH-Jahres (31.12.)
							in EUR				
1.1 Anleihen							- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen							3.898.610,00 €	2.281.090,00 €	14.000,00 €	197.040,00 €	2.084.050,00 €
<i>Institut / Kreditgeber</i>	<i>Geneh- migung</i>	<i>Zinssatz</i>	<i>Zins-bindung</i>	<i>quartalsw. Rate</i>	<i>Tilgungs- beginn</i>	<i>Laufzeit</i>					
VR-Bank Kt. 40 012 22 35	2016	0,91	10 Jahre	23.263 €	2016	20 Jahre	1.861.000,00 €	1.000.290,00 €	8.780,00 €	93.050,00 €	907.240,00 €
KfW	2017	0	10 Jahre	10.527 €	2017	19 Jahre	800.000,00 €	421.030,00 €	- €	42.110,00 €	378.920,00 €
KSK Ludwigsburg Kt.60 01 21 62 82	2017	0,98	10 Jahre	3.750 €	2018	20 Jahre	300.000,00 €	180.000,00 €	1.710,00 €	15.000,00 €	165.000,00 €
Landesbank BW Kt.61 80 69 10 0	2020	0,53	20 Jahre	11.720 €	2020	20 Jahre	937.610,00 €	679.770,00 €	3.510,00 €	46.880,00 €	632.890,00 €
1.3 voraussichtliche Kassenkredite*							- €	798.700,00 €	- €	798.700,00 €	- €
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							- €	- €	- €	- €	- €
1.5 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen noch in 2025							- €	- €	- €	- €	- €
1.6 voraussichtliche Neuverschuldung aus Kreditaufnahmen 2026							- €	- €	- €	- €	- €
Voraussichtliche Gesamtschulden Eigenbetrieb Wohn- und Geschäftsgebäude								3.079.790,00 €	14.000,00 €	995.740,00 €	2.084.050,00 €

Hinweis:

Aufgrund teilweise jahresübergreifender Zahlungsfälligkeiten für Tilgungs- und Zinsleistungen einzelner Darlehensverträge sind geringfügige Abweichungen zum vorhandenen Planansatz möglich. Vorhandene Liquiditäts-/Kassenkredite werden in den Ansätzen im Zahlenteil nicht berücksichtigt, da diese sich umgehend nach dem Jahreswechsel wieder ausgleichen.

Liquiditätsübersicht des Eigenbetriebs Wohn- und Geschäftsgebäude

Anlage 3

Anlage 3**Vorraussichtliche Entwicklung der Liquidität**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		vorauss. Vorjahr 2025 EUR	Finanzhaushalt	Finanzplanung			
				Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR	
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0					
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0					
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	639.770					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-639.770					
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0					
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0					
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.zuwendungen, -beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-158.930	594.110	65.700	-4.250	-1.760	
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-798.700	-235.260	-169.560	-173.810	-175.570	
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen / Rückstellungen gebunden	30.670	30.670	30.670	30.670	30.670	
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0	
12	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel bzw. Kassen-/Liquiditätskredit bei der Stadt	-829.370	-265.930	-200.230	-204.480	-206.240	
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	-	7.380	8.420	8.770	9.340	

Hinweis:

Negative liquide Mittel resultieren aus der Aufarbeitung und Korrektur zurückliegender Abschlussjahre. Hierbei wurde so gut es ging versucht auf das Kassenwirksamkeitsprinzip zu achten. Über die Liquiditätsplanung der kommenden Jahre muss das Defizit zum "Ausgleich" kommen. Dies wird in den Jahren ab 2024 ff. der Fall sein. Gegebenenfalls wird die Planung und Aufnahme von Liquiditätskrediten erforderlich. Zunächst werden die fehlenden liquiden Mittel durch Kassenkredite des Kernhaushaltes zum Jahreswechsel gedeckt.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der Rücklagen
des Eigenbetriebs
Wohn- und Geschäftsgebäude**

Anlage 4

Anlage 4

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2026

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen*	-68.530	-149.360
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-68.530	-149.360
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-	-
2. Zweckgebundene Rücklagen*	16.960	16.960
<u>Rücklagen gesamt</u>	<u>-51.570</u>	<u>-132.400</u>

Bisher wurde noch kein Abschluss 2024 erstellt.

Bei der im Wirtschaftsplan erfolgten Darstellung handelt es sich um Werte zum Ende des Jahres 2023. Es kann im Rahmen der Rechnungslegung zu Darstellungsveränderungen kommen.

* Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

** wurden aus den kameralen Abschlüssen übernommen und wird unter Anwendung der EigBVO-Doppik auf deren Werthaltigkeit überprüft. Eine mögliche Anpassung und Bereinigung erfolgt über noch zu erstellende Jahresabschlüsse.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der Rückstellungen
des Eigenbetriebs
Wohn- und Geschäftsgebäude**

Anlage 5

Anlage 5

**Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Rückstellungen 2026**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres EUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	-	-
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-	-
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	-	-
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	-	-
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	-	-
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	-	-
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	-	-
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO*	7.355	13.710
<u>Rückstellungen gesamt</u>	<u>7.355</u>	<u>13.710</u>

* Wurden gebildet für Aufwendungen im Rahmen der Jahresabschlusserstellung und mögliche Gebühren für Prüfungen durch die GPA. Die Darstellung beruht auf Angaben des Jahresabschlusses 2023, da noch kein Abschluss 2024 vorliegt. Es kann im Rahmen der Rechnungslegung zu Darstellungsveränderungen kommen.

**Übersicht über den
voraussichtlichen
Stand der
Verpflichtungsermächtigungen
des Eigenbetriebs
Wohn- und Geschäftsgebäude**

Anlage 6

Anlage 6

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
- 1.000 € -**

Verpflichtungs- ermächtigung im Haus- haltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben					
	1	2	3	4	5	6
Im Haushaltsplan 2026 bis 2029 sind keine Verpflichtungsermächtigungen ausgewiesen						
Summe						
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen						