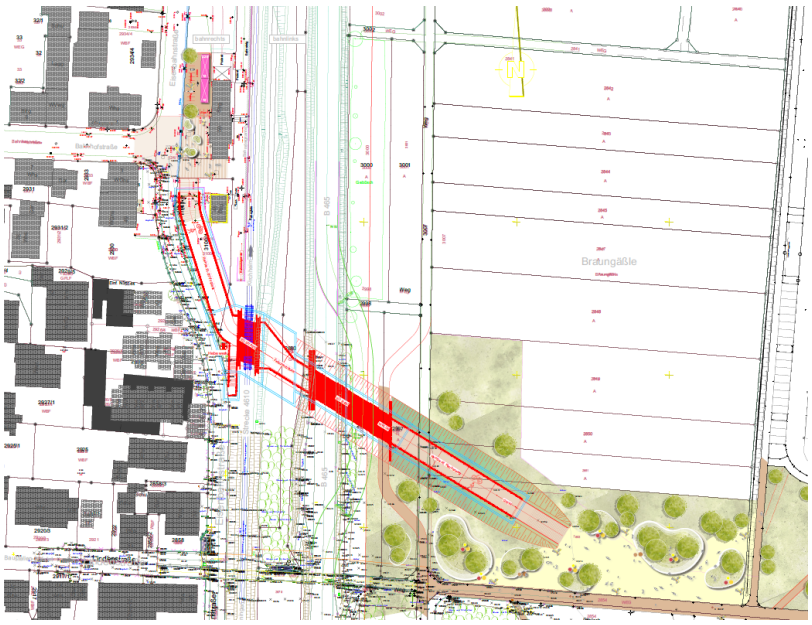
HAUSHALTSPLAN

Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2029

Wirtschaftsplan 2026 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsplan 2026 Eigenbetrieb Wasserversorgung



2026

Dettingen unter Teck

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Übersicht	4
Haushaltssatzung 2026	5
Vorbericht zum Haushaltsplan 2026	7
- Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022	8
- Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023	10
- Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024	11
- Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025	12
- Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesens	13
- Vorbericht Haushaltsjahr 2026	25
Gesamtergebnishaushalt – Gesamt (ohne Kontenandruck)	61
Gesamtergebnishaushalt – Gesamt (mit Kontenandruck)	64
Gesamtergebnishaushalt - nach Teilhaushalten	72
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	90
Gesamtfinanzhaushalt - Gesamt (ohne Kontenandruck)	94
Gesamtfinanzhaushalt - Gesamt (mit Kontenandruck)	98
Gesamtfinanzhaushalt - nach Teilhaushalten	107
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	124
Teilhaushalte	128
• Teilhaushalt 1 – Zentrale Aufgaben	129
• Teilhaushalt 2 – Bildung und Betreuung	196
• Teilhaushalt 3 – Kultur, Sport und öffentliche Einrichtungen	237
• Teilhaushalt 4 – Infrastruktur und Wirtschaft	291
• Teilhaushalt 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft	363
• Erläuterungen zu den Teilhaushalten 1 bis 5 – gesammelt	373
Erläuterungen Contracting	414
Investitionsprogramm	417
Kurz – Zusammenfassung nach Jahren	418
Erläuterungen zum Investitionsprogramm	422
Übersicht	443
Lang - Version	444
Kommunaler Finanzausgleich	527
Budgetierungen	528
- Budgetierungsrichtlinien	529
- Teckschule	532
- Ortsbücherei	533
- Kindertagesstätte Wirbelwind	534
- Kindergarten Regenbogen	535
- Kindergarten Regenbogenknirpse	536
- Kleinkindbetreuung Guckenrain	537
- Naturkindergarten	538
- Schülerhort	539
Stellenplan 2026	540

Steuerkraftsummen und Kreisumlage 2026 552
Vereinsförderung 553
Bauhofverrechnungen 554
Verpflichtungsermächtigungen 2026 555
Schuldenstandsübersichten 556

Übersicht über:
- die Rücklagen 559
- die Liquidität 560
- die Rückstellungen 561
- Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 562

NKHR-Bilanz Kernhaushalt zum 31.12.2025/31.12.2026 564

Kurz-Zusammenfassung Planberatung 574

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2026 - nach EigVO-HGB 575
- Wirtschaftsplan 576
- Vorbericht zum Wirtschaftsplan 578
- Erfolgsplan (ohne und mit Kontenandruck) 588
- Erfolgsplan - zusammengefasst 593
- Liquiditätsplan (ohne und mit Kontenandruck) 594
- Investitionsprogramm Auswertung SAP 601
- Investive Auszahlungen 2026-2029 608
- Investive Auszahlungen 2026-2029 – Übersicht 1 614
- Investive Auszahlungen 2026-2029 – Übersicht 2 615
- Liquiditätsübersicht 616
- Verpflichtungsermächtigungen 617
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 618
- Innere Darlehen 619
- Stellenübersicht 620

Eigenbetrieb Wasserversorgung 2026 – nach EigVO-HGB 621
- Wirtschaftsplan 622
- Vorbericht zum Wirtschaftsplan 623
- Erfolgsplan (ohne und mit Kontenandruck) 635
- Erfolgsplan - zusammengefasst 640
- Liquiditätsplan (ohne und mit Kontenandruck) 641
- Investitionsprogramm Auswertung SAP 648
- Investive Auszahlungen 2026-2029 657
- Investive Auszahlungen 2026-2029 – Übersicht 1 663
- Investive Auszahlungen 2026-2029 – Übersicht 2 664
- Liquiditätsübersicht 665
- Verpflichtungsermächtigungen 666
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 667
- Innere Darlehen 668
- Stellenübersicht 669

Orientierungsdaten zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung 670

Präsentation Kämmerer zur Haushaltseinbringung 695

Gemeinsame Haushaltsrede aller drei Gruppierungen 730

Jahresabschluss Abwasserbeseitigung zum 31.12.2022 732
Jahresabschluss Wasserversorgung zum 31.12.2024 824

Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN FÜR DAS JAHR 2026

I. EINWOHNERZAHL (Wohnbevölkerung) DER GEMEINDE

a) nach der Volkszählung am 17.05.1939	2.366
b) nach der Volkszählung am 06.06.1961	3.616
c) nach der Volkszählung am 27.05.1979	4.057
d) nach der Volkszählung am 25.05.1987	5.157
e) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2009)	5.622
f) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2010)	5.665
g) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2011)	5.711
h) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2012)	5.739
i) nach dem Zensus am 09.05.2011	5.698
j) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2013)	5.792
k) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2014)	5.857
l) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2015)	5.966
m) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2016)	6.142
n) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2017)	6.070
o) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2018)	6.134
p) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2019)	6.107
q) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2020)	6.147
r) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2021)	6.224
s) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2022 – Zenus 2011)	6.254
t) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2023 – Zensus 2011)	6.359
u) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2024 – **Zensus 2011**)	6.294
v) nach der amtlichen Fortschreibung (Stand 30.06.2025 – **Zensus 2022**)	6.117

II. Gesamtfläche des Gemeindegebietes 1.513 ha

III. Schlüsselzuweisungen 2026

a) Bedarfsmesszahl (A und B)	EUR	11.996.229
b) Steuerkraftmesszahl	EUR	10.197.894
c) Schlüsselzahl	EUR	1.798.405
d) Sockelgarantiebetrag	EUR	0

IV. Steuerkraftsumme der Gemeinde

a) insgesamt	EUR	12.490.178
b) je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl (Stand 30.06.2025)	EUR	2.041,88

V. Es bedeuten

Vorjahr	2025
Rechnungsergebnis	2024

H A U S H A L T S S A T Z U N G

der Gemeinde Dettingen unter Teck

für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 23. Februar 2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	20.885.000 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	23.731.000 €
1.3	**Veranschlagtes Ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**- 2.846.000 €**
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	150.000 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	**150.000 €**
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	**- 2.696.000 €**

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	20.293.391 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	21.713.400 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**- 1.474.009 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.316.000 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	5.178.405 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /- bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**- 2.862.405 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /- bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**- 4.336.414 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.000.000 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 337.919 €

2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /- bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	**662.081 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**- 3.674.333 €**

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **1.000.000 €**.

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf **13.160.000 €**.

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **4.700.000 €**.

§ 5
Steuersätze

Nachrichtlich:

Die Hebesätze wurden mit Hebesatzsatzung vom 20. Oktober 2025 ab dem 01.01.2026 wie folgt festgesetzt:

1. für die Grundsteuer
   a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf **300 v.H.**
   b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf **195 v.H.**
   der Steuermessbeträge;
2. für die Gewerbesteuer auf **395 v.H.**
   der Steuermessbeträge.

Dettingen unter Teck, den 24. Februar 2026

Haußmann
Bürgermeister

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN 2 0 2 6

Der Vorbericht zum Haushalt ist Pflichtbestandteil des Haushaltsplanes nach § 2 III Nr. 1 GemHVO-Doppik. In § 6 GemHVO-Doppik ist im Einzelnen geregelt, welche Erläuterungen der Vorbericht enthalten sollte.

§ 6
Vorbericht

Der Vorbericht gibt einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde. Er soll eine durch Kennzahlen gestützte, wertende Analyse der Haushaltslage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung enthalten. Insbesondere soll dargestellt werden,

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Gemeinde verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten,

2. wie sich die wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen und die Verbindlichkeiten, mit Ausnahme der Kassenkredite, in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr entwickeln werden,

3. wie sich unter Berücksichtigung einer Fehlbedarfsabdeckung aus Vorjahren das Gesamtergebnis und die Rücklagen in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchen Verhältnis sie zum Deckungsbedarf des Finanzplans nach § 9 Abs. 4 stehen,

4. welche erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,

5. in welchem Umfang Eigenmittel (verfügbare liquide Mittel, § 3 Nr. 23) zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden,

6. welcher Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht und welche Auswirkungen sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergeben,

7. in welchen wesentlichen Punkten der Haushaltsplan vom Finanzplan des Vorjahres abweicht und

8. wie sich der Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit, der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss oder –bedarf und der Bestand an liquiden Mitteln im Vorjahr entwickelt haben sowie in welchem Umfang Kassenkredite in Anspruch genommen worden sind.

RÜCKBLICK AUF DAS DOPPISCHE HAUSHALTSJAHR 2 0 2 2

Zum 01.01.2022 wurde die bisherige Finanzsoftware KIRP durch KM Finanzen **SAP SMART** abgelöst. Im Zuge der Softwareumstellung waren von der Kämmereiverwaltung der Gemeinde erhebliche Vor- und Nachbereitungsarbeiten zu erledigen. Aufgrund der umfangreichen Arbeiten – insbesondere zur Übernahme der Altdaten aus KIRP – kann der Jahresabschluss zum 31.12.2022 voraussichtlich erst im Laufe des 2. Quartals 2025 dem Gemeinderat zur Feststellung vorgelegt werden.

Der siebte doppische Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat am 21.03.2022 beschlossen. Mit Erlass vom 07.04.2022 (AZ 461-904.11) wurden der Haushaltsplan 2022 sowie die Wirtschaftspläne 2022 in allen Teilen vom Landratsamt Esslingen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde bestätigt. Ein Nachtragshaushalt wurde 2022 nicht aufgestellt.

Der Gesamtbetrag der veranschlagten ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt beträgt 16.004.000 €. Diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 17.948.000 € gegenüber. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Dafür entfällt im doppischen Haushalt die, früher im Verwaltungshaushalt zu veranschlagende, sogenannte „Mindestzuführung“ in Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten. Im Haushalt 2022 wurde ein ordentliches Ergebnis von **- 1.944.000 €** veranschlagt. Aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Entwicklung in 2022 kann voraussichtlich mit einem ordentlichen Ergebnis von sogar (mindestens) **einer schwarzen Null** ausgegangen werden.

Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt (= alte kamerale Zuführungsrate) wurde im Rahmen des Haushalts mit **- 879.650 €** berechnet. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2022 beträgt **+ 1.161.141,74 €**; aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips ändert sich dieser Betrag nicht mehr.

Im Haushalt 2022 wurden für die Position “Steuern und ähnliche Abgaben“ 10.089.835 € angesetzt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2022 schließt mit insgesamt 10.586.995,25 € ab und liegt damit um 497.160 € über dem Planansatz.

Für die Position “Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen“ waren im Haushalt 2022 Erträge mit 3.473.626 € kalkuliert. Das vorläufige Rechnungsergebnis schließt mit einem um + 202.968 € höheren Aufkommen ab.

Die Gewerbesteuer schließt mit einem Soll von 4.523.989,41 € (Ist: 4.385.649,54 €) ab. Dies ist das bis dato höchste Sollaufkommen in der Geschichte Gemeinde. Das Jahr 2022 schließt – auch im Hinblick auf die Planung - zufriedenstellend ab.

Die Personalaufwendungen 2022 betragen 4.547.716,57 € und liegen 314.104 € unter dem Planansatz.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen knapp 0,8 Mio. € unter der Planung. Dies liegt daran, dass einzelne Beträge investiv verbucht wurden, einige Unterhaltungsmaßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umgesetzt wurden und wiederum Einsparungen durch wirtschaftliches Handeln der Verwaltung generiert werden konnten.

Die Kreditermächtigung aus 2021 mit 1. Mio. € musste nicht mehr beansprucht werden. Die Kreditermächtigung 2022 betrug ebenfalls 1,0 Mio. €. Hiervon wurden 400.000 € aus dem

zinsverbilligten Sonderprogramm der KfW-Bank für die anteilige Finanzierung der Flüchtlingssammelunterkunft in den Unteren Wiesen aufgenommen. Die weiteren 600.000 € wurden im September 2022 vom Gemeinderat ebenfalls zur Aufnahme freigegeben. Aufgrund der Liquiditätsentwicklung konnte auf eine Aufnahme noch in 2022 verzichtet werden. Allerdings wurde am 25.01.2023 nun die volle Darlehenssumme von 600.000 € mit Valutierung zum 31.03.2023 bei der LBBW für eine Laufzeit von 30 Jahren aufgenommen. Die Kreditaufnahme erfolgte im Januar 2023 vor allem deshalb, da neben dem Liquiditätsbedarf auch mit weiteren ansteigenden Zinsen aufgrund der Inflationsentwicklung durch die EZB zu rechnen ist.

Der Liquiditätsbestand zum 31.12.2022 setzt sich wie folgt zusammen:

Kernhaushalt:	3.663.540 € (inkl. Festgeld 1. Mio. €)
Eigenbetrieb Wasserversorgung:	+ 437.321 €
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung:	- 49.601 €
= Summe Geldvermögen zum 31.12.2022:	**4.051.260 €**

Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 31.12.2022 insgesamt **3.189.590,44 €**.

RÜCKBLICK AUF DAS DOPPISCHE HAUSHALTSJAHR 2 0 2 3

Der achte doppische Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat am 20.03.2023 beschlossen. Mit Erlass vom 25.04.2023 (AZ 461-904.11) wurden der Haushaltsplan 2023 sowie die Wirtschaftspläne 2023 in allen Teilen vom Landratsamt Esslingen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde bestätigt. Ein Nachtragshaushalt wurde 2023 nicht aufgestellt.

Der Gesamtbetrag der veranschlagten ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt beträgt 16.985.000 €. Diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 19.024.000 € gegenüber. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Im Haushalt 2023 wurde ein ordentliches Ergebnis von **– 2.039.000 €** veranschlagt. Aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Entwicklung kann voraussichtlich mit einem ordentlichen Ergebnis von **+ 0,4 Mio. €** ausgegangen werden. Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt wurde im Rahmen des Haushalts mit **– 867.488 €** berechnet. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2023 beträgt **+ 1.837.616,98 €**; aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips ändert sich dieser Betrag auch nicht mehr.

Im Haushalt 2023 wurden für die Position “Steuern und ähnliche Abgaben“ 10.103.357 € angesetzt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2023 schließt mit insgesamt 11.450.352,96 € ab und liegt damit um über 1,3 Mio. € über dem Planansatz. Für die Position “Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen“ waren im Haushalt 2023 Erträge mit 4.007.112 € kalkuliert. Das vorläufige Rechnungsergebnis schließt mit einem um 45.474 € höheren Aufkommen ab. Die Gewerbesteuer erreicht mit einem Soll von 4.946.924,93 € (Ist: 4.905.233,76 €) den bisher höchsten Stand für Dettingen. Die Personalaufwendungen 2023 betragen 5.116.790,13 € und liegen damit 86.657 € über dem Planansatz! Ursächlich hierfür ist vor allem der Tarifabschluss 2023 im TVöD-V VKA – Zahlung der Inflationsausgleichsprämie. Erstmals liegen die Personalaufwendungen über 5. Mio. €. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen rd. 1,1 Mio. € unter der Planung. Dies liegt daran, dass einzelne Beträge investiv verbucht wurden, einige Maßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umgesetzt wurden und wiederum Einsparungen durch wirtschaftliches Handeln der Verwaltung generiert werden konnten.

Die Kreditermächtigung 2022 betrug 1,0 Mio. € - in 2023 standen hiervon noch 600.000 € zur Verfügung. Am 25.01.2023 wurde ein Darlehen mit 600.000 € mit Valutierung zum 31.03.2023 bei der LBBW für eine Laufzeit von 30 Jahren aufgenommen. Die Kreditermächtigung 2023 betrug 1,5 Mio. €. Hiervon wurde im Herbst 2023 ein Darlehen mit 500.000 € bei der Kreissparkasse Esslingen-Nürtingen aufgenommen. Somit steht noch eine Kreditermächtigung aus 2023 anteilig mit 1,0 Mio. € zur Verfügung. Diese gilt weiter, bis die Haushaltssatzung 2025 vom Gemeinderat erlassen wird. Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 31.12.2023 insgesamt **4.053.196,10 €** - bzw. **637,50 €** pro Kopf.

Der Liquiditätsbestand zum 31.12.2023 setzt sich wie folgt zusammen:

Geldbestand zum 31.12.2023:	**4.924.229,39 €** (inkl. Festgeld 1. Mio. €)
Kernhaushalt:	4.507.181,79 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung:	65.853,56 €
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung:	351.194,04 €

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 wird dem Gemeinderat voraussichtlich bis Mitte/Herbst 2026 zur Feststellung vorgelegt werden.

RÜCKBLICK AUF DAS DOPPISCHE HAUSHALTSJAHR 2 0 2 4

Der neunte doppische Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat am 18.03.2024 beschlossen. Mit Erlass vom 21.03.2024 (AZ 014-904.11) wurden der Haushaltsplan 2024 sowie die Wirtschaftspläne 2024 in allen Teilen vom Landratsamt Esslingen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde bestätigt. Ein Nachtragshaushalt wurde 2024 nicht aufgestellt.

Der Gesamtbetrag der veranschlagten ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt beträgt 18.943.000 €. Diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 20.870.000 € gegenüber. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Im Haushalt 2024 wurde ein ordentliches Ergebnis von **– 1.927.000 €** veranschlagt. Aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Entwicklung kann voraussichtlich mit einem ordentlichen Ergebnis von **+ 0,7 Mio. €** ausgegangen werden.

Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt wurde im Rahmen des Haushalts mit **– 693.488 €** berechnet. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2024 beträgt **+ 2.760.686,06 €**; aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips ändert sich dieser Betrag auch nicht mehr.

Im Haushalt 2024 wurden für die Position “Steuern und ähnliche Abgaben“ 10.944.174 € angesetzt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2024 schließt mit insgesamt 13.244.095,84 € ab und liegt damit um 2.299.921,84 € über dem Planansatz. Für die Position “Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen“ waren im Haushalt 2024 Erträge mit 4.771.029 € kalkuliert. Das vorläufige Rechnungsergebnis schließt mit einem um 202.307,98 € niedrigeren Aufkommen ab. Die Gewerbesteuer erreicht in Folge von drei großen einmaligen Nachzahlungen ein Soll von **6.624.245,23** € (Ist: 6.770.330,18 €) und damit den bisher höchsten Stand für Dettingen. Die Personalaufwendungen 2024 betragen 5.611.225,97 € und liegen damit 8.020,03 € unter dem Planansatz! Damit wurde eine Punktlandung erreicht. Gegenüber 2023 entspricht dies einem Plus von **8,12 %** (Tarifsteigerungen, Inflationsausgleichsprämien). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen rd. 1,0 Mio. € unter der Planung. Dies liegt daran, dass einzelne Beträge investiv verbucht wurden, einige Maßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umgesetzt wurden und wiederum Einsparungen durch wirtschaftliches Handeln der Verwaltung generiert werden konnten.

Die Kreditermächtigung 2023 betrug 1,5 Mio. € - in 2024 stand hiervon noch 1. Mio. € zur Verfügung. Im Juli 2024 wurde ein zinsverbilligtes Darlehen mit 1. Mio. € bei der L-Bank für eine Laufzeit von 30 Jahren aufgenommen. Die Kreditermächtigung 2024 betrug 0,5 Mio. €. Diese wurde bisher noch nicht verwendet. Somit steht 2025 noch eine Kreditermächtigung aus 2024 mit 0,5 Mio. € zur Verfügung. Diese gilt weiter, bis die Haushaltssatzung 2026 vom Gemeinderat erlassen wird. Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 31.12.2024 insgesamt **4.766.714,66 €** - bzw. **757,34 €** pro Kopf.

Der Liquiditätsbestand zum 31.12.2024 im Kernhaushalt beträgt insgesamt **5.986.853 €**.

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2024 wird dem Gemeinderat voraussichtlich bis Ende 2026 zur Feststellung vorgelegt werden.

RÜCKBLICK AUF DAS DOPPISCHE HAUSHALTSJAHR 2 0 2 5

Der zehnte doppische Haushaltsplan wurde vom Gemeinderat am 10.03.2025 beschlossen. Mit Erlass vom 26.03.2025 (AZ 014-904.11) wurden der Haushaltsplan 2025 sowie die Wirtschaftspläne 2025 in allen Teilen vom Landratsamt Esslingen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde bestätigt. Ein Nachtragshaushalt wurde 2025 nicht aufgestellt.

Der Gesamtbetrag der veranschlagten ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt beträgt 20.275.000 €. Diesen stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 22.995.000 € gegenüber. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Im Haushalt 2025 wurde ein ordentliches Ergebnis von **– 2.720.000 €** veranschlagt. Aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Entwicklung kann voraussichtlich mit einem ordentlichen Ergebnis von **- 1,8 Mio. € bis 2. Mio. €** ausgegangen werden. Erstmals seit der Einführung des NKHR zum 01.01.2026 kann der Ergebnishaushalt nicht in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen werden. Durch die vorhandenen Ergebnisrücklagen kann der Haushaltsausgleich sichergestellt werden.

Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt wurde im Rahmen des Haushalts mit **– 1.495.652 €** berechnet. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2024 beträgt **– 1.092.860,07 €**; aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips ändert sich dieser Betrag auch nicht mehr. Erstmals seit 15 Jahren kann der laufende Betrieb keinen Zahlungsmittelüberschuss mehr erwirtschaften.

Im Haushalt 2025 wurden für die Position “Steuern und ähnliche Abgaben“ 11.731.284 € angesetzt. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2025 schließt mit insgesamt 10.531.266,43 € ab und liegt damit um 1.200.017,57 € unter dem Planansatz. Für die Position “Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen“ waren im Haushalt 2025 Erträge mit 4.806.764 € kalkuliert. Das vorläufige Rechnungsergebnis schließt mit einem um 181.449,36 € niedrigeren Aufkommen ab. Die Gewerbesteuer erreicht nur noch ein Soll von **3.793.717,15** € (Ist: 3.575.594,87 €) und damit einen Stand wie vor 10 Jahren. Die Personalaufwendungen 2025 betragen insgesamt 5.803.894,68 € und liegen damit 225.914,32 € unter dem Planansatz! Gegenüber 2024 entspricht dies einem Plus von **4,02 %**. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen rd. 1,5 Mio. € unter der Planung. Dies liegt daran, dass einzelne Beträge investiv verbucht wurden, einige Maßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umgesetzt wurden und wiederum Einsparungen durch wirtschaftliches Handeln der Verwaltung generiert werden konnten.

Aus der Kreditermächtigung 2024 standen noch 0,5 Mio. Euro zur Verfügung. 2025 wurde ein zinsverbilligtes Darlehen mit 0,5 Mio. € bei der L-Bank aufgenommen. Die Kreditermächtigung 2025 betrug 1,0 Mio. €. Diese wurde bisher noch nicht verwendet. Somit steht 2026 noch eine Kreditermächtigung aus 2025 mit 1,0 Mio. € zur Verfügung. Diese gilt weiter, bis die Haushaltssatzung 2027 vom Gemeinderat erlassen wird. Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 31.12.2025 insgesamt **4.980.233,22** - bzw. **814,16 €** pro Kopf.

Der Liquiditätsbestand zum 31.12.2025 im Kernhaushalt (bereinigt um die Liquidität der Eigenbetriebe) beträgt insgesamt **3.832.745 €**.

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2025 wird dem Gemeinderat voraussichtlich bis Anfang/Mitte 2027 zur Feststellung vorgelegt werden.

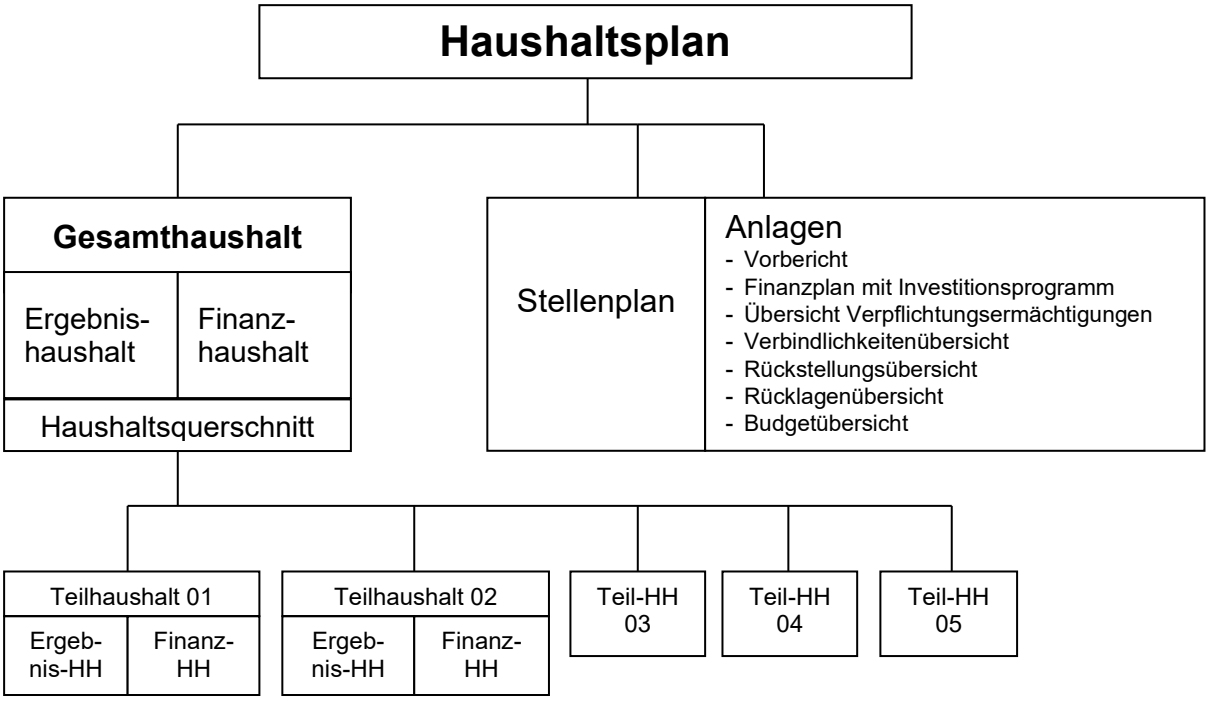
Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) - Kommunale Doppik

Der Landtag von Baden-Württemberg hat am 22. April 2009 das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts beschlossen – zuletzt geändert mit dem Gesetz zur Änderung gemeindehaushaltsrechtlicher Vorschriften vom 16. Dezember 2015 (GBL 2016 S. 1). Die Reform trat rückwirkend zum 01. Januar 2009 in Kraft. Zum 16. April 2013 wurde § 64 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik) geändert. Die Umstellung auf das NKHR hatte demnach verbindlich bis spätestens zum 01.01.2020 zu erfolgen. Damit wurden in Baden-Württemberg die landesrechtlichen Regelungen für das Neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) auf doppischer Grundlage geschaffen. Für die Gemeinden besteht kein Wahlrecht zwischen der Kameralistik und der Doppik (doppelte Buchführung in Konten). Die Anwendung der neuen Bestimmungen musste spätestens verbindlich ab dem Haushaltsjahr 2020 durch alle Kommunen erfolgen. Gründe für die Haushaltsreform waren vor allem bessere Steuerungsinformationen, Intergenerative Gerechtigkeit, Steuerung über Ziele, Darstellung der Liquidität und Transparenz – ob diese mit dem NKHR tatsächlich erreicht werden können, ist zu gegebener Zeit zu beantworten. Der Gemeinderat hat am 10.06.2013 (Vorlage Nr. 72/2013 ö) die Einführung des NKHR (Grundsatzbeschluss) und die damit verbundene Umstellung des Rechnungswesens auf die Kommunale Doppik zum 01.01.2016 beschlossen. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2016 wurde am 11.12.2017 vom Gemeinderat festgestellt (Vorlage Nr. 161/2017 ö) und im Jahr 2018 durch die Gemeindeprüfungsanstalt geprüft. Seit dem Haushaltsjahr 2016 erfolgt die Haushaltsplanung und Rechnungslegung in Form der doppelten Buchführung in Konten, § 77 Abs. 3 GemO. Mit der Umstellung auf das NKHR wechselte das bisherige kamerale Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept. In der Kameralistik war der Geldverbrauch maßgebend für die Haushaltsplanung und –rechnung. Dadurch wurde nachgewiesen, in welchem Umfang die anfallenden Ausgaben durch Einnahmen ausgeglichen waren. Das Ressourcenverbrauchskonzept beinhaltet nicht nur kassenwirksame Einnahmen und Ausgaben, sondern auch Erträge und Aufwendungen, also Forderungen und Verbindlichkeiten, die aus Geschäftsvorfällen resultieren. Mit Hilfe des Ressourcenverbrauchskonzeptes soll der Verbrauch einer Generation durch diese selbst zeitnah und verursachungsgerecht erwirtschaftet werden (intergenerative Gerechtigkeit). Durch die Abnutzung des Sachvermögens bzw. die wirtschaftliche Wertminderung entsteht ein Ressourcenverbrauch. Dieser ist über die Abschreibungen zu erfassen. Kameral wurden die Abschreibungen nur in den kostenrechnenden Einrichtungen dargestellt. Abschreibungen sind Aufwendungen und führen somit zu keinen Auszahlungen.

Rechnungsgrößen im NKHR:

Begriff	Definition	Begriff	Definition
Auszahlung	Abfluss liquider Mittel durch Barzahlung und bargeldlose Zahlungen.	**Einzahlung**	Zufluss liquider Mittel durch Barzahlung und bargeldlose Zahlungen.
Ausgabe	Das Geldvermögen (Zahlungsmittel + Forderungen – Verbindlichkeiten) verringert sich.	**Einnahme**	Das Geldvermögen (Zahlungsmittel + Forderungen – Verbindlichkeiten) erhöht sich.
Aufwand	Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres.	**Ertrag**	Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres.
Kosten	Wert aller verbrauchten Güter und Dienstleistungen für die Erstellung der eigentlichen betrieblichen Leistungen in einer Rechnungsperiode. (= betriebsbedingter Werteverzehr)	**Leistung, Erlös** (Betriebsertrag)	Wert aller erbrachten Güter und Dienstleistungen im Rahmen der typischen betrieblichen Tätigkeit (= betriebsbedingter Ertrag).

Haushaltsaufbau und Darstellung der Teilhaushalte



Der Gesamthaushalt besteht nach § 1 Abs. 2 GemHVO aus dem Ergebnishaushalt (§ 2 GemHVO), dem Finanzhaushalt (§ 3 GemHVO) und je einer Übersicht (Haushaltsquerschnitt). Der Dettinger Haushalt ist in 5 Teilhaushalte gegliedert.

Nach § 4 Abs. 1 GemHVO sind mindestens zwei Teilhaushalte zu bilden. Folgende Aufteilung der Teilhaushalte sieht der **Haushaltsplan 2026** vor:

Teilhaushalt 01 – Steuerung und zentrale Aufgaben

Teilhaushalt 02 – Bildung und Betreuung

Teilhaushalt 03 – Kultur, Sport und öffentliche Einrichtungen

Teilhaushalt 04 – Infrastruktur und Wirtschaft

Teilhaushalt 05 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Verwaltungsleistungen werden als Produkte dargestellt.

Die Teilhaushalte wurden produktorientiert (nach Produktbereichen) gebildet. Bei der produktbereichsorientierten Gliederung der Teilhaushalte ist die Organisation nach außen hin nachrangig. Somit wirken sich künftige Organisationsänderungen nicht aus. Die Orientierung der Steuerung an den einzelnen Produktbereichen bzw. Produktgruppen sowie den Schlüsselprodukten ist kennzeichnend. Grundlage hierfür ist der kommunale Produktplan Baden-Württemberg. In diesem ist die „Produkthierarchie“ des NKHR festgelegt.

Produkte gehören der untersten Hierarchieebene an. Es sind Leistungen oder Gruppen von Leistungen, die für Stellen außerhalb einer Verwaltungseinheit erbracht werden (§ 61 Nr. 33 GemHVO).

Produktgruppen sind eine Zusammenfassung von inhaltlich zusammengehörenden Produkten innerhalb der Produkthierarchie (§ 61 Nr. 34 GemHVO) und stehen auf der mittleren Hierarchieebene.

Der **Produktbereich** gehört der obersten Hierarchie an. Er fasst die inhaltlich zusammengehörenden Produktgruppen innerhalb der Produkthierarchie (§ 61 Nr. 35 GemHVO) zusammen.

Darstellung der Teilhaushalte mit den Produktbereichen und Produkten

Teilhaushalt 01 – Steuerung und zentrale Aufgaben

11	Innere Verwaltung
11 10	Steuerung
11 11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
11 12	Steuerungsunterstützung/ Controlling HAUPTAMT
11 14	Zentrale Funktionen
11 14 05	Datenschutzbeauftragter
11 20	Organisation und EDV
11 20 02	Interne IT-Beratung und Betreuung
11 21	Personalwesen
11 22	Finanzverwaltung, Kasse/ KÄMMEREI
11 23	Rechtsangelegenheiten und Versicherungen
11 24	Grundstücks- und Gebäudemanagement
11 24 00 00	Grundstücks- und Gebäudemanagement
11 24 01 00	Gebäudemanagement Schlössleschule
11 24 02 01 00	Gebäudemanagement Teckschule
11 24 02 01 01	Gebäudemanagement Mensa Teckschule
11 24 02 01 02	Gebäudemanagement Küche Teckschule
11 24 02 40 01	KiTa Wirbelwind
11 24 02 40 02	KiTa Regenbogen
11 24 02 40 03	KiTa Regenbogenknirpse
11 24 02 40 04	Kleinkindbetreuung Breitenstein
11 24 02 41 10	Schülerhort
11 25	Bauhof
11 26	Zentrale Dienste
11 30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11 33	Grundstücksverkehr und Grundstücksverwaltung
12	Sicherheit und Ordnung
12 10	Statistik und Wahlen
12 20	Ordnungswesen
12 20 01	Verwaltung von Fundsachen und Fundtieren
12 21	Verkehrswesen
12 22	Einwohnerwesen und Bürgerbüro
12 23	Personenstandswesen/ STANDESAMT
12 24	Kommunales Grundbuchwesen
12 60	Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr
12 80	Katastrophenschutz

Teilhaushalt 02 – Bildung und Betreuung

21	Schulträgeraufgaben
21 10	Bereitstellung und Betrieb allgemeinbildender Schulen
21 10 01	Grundschule (Teckschule)
21 10 01 01	Mensa Teckschule
21 10 01 02	Küche Teckschule
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
36 20	Allgemeine Förderung junger Menschen
36 20 04	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
36 50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

36 50 01 01 01	Kindertagesstätte Wirbelwind
36 50 01 01 02	Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogen
36 50 01 01 03	Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogenknirpse
36 50 01 01 04	Kleinkindbetreuung Regenbogenknirpse Am Breitenstein
35 50 01 01 05	Naturkindergarten
36 50 01 01 06	Interkommunaler Kostenausgleich
36 50 01 02 10	Schülerhort
36 50 02 01	Förderung und Vermittlung von Kindern von 0 bis 6 Jahren
36 50 02 02	Förderung und Vermittlung von Kindern von 4 bis 14 Jahren

Teilhaushalt 03 – Kultur, Sport und öffentliche Einrichtungen

25	Museen, Archiv, Zoo
25 21	Archiv
25 21 03	Erforschung und Vermittlung der Ortsgeschichte
27	Volkshochschulen, Bibliotheken
27 10	Volkshochschule
27 20	Ortsbücherei
28	Sonstige Kulturpflege
28 10	Kulturpflege und Schloßberghalle
28 10 01	Kulturförderung/ Kulturpflege
28 10 04	Schloßberghalle
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
29 10	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
31	Soziale Hilfen
31 40 05	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
31 40 07	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber-/innen
31 80 08	Beratung und Angebote für ältere Menschen
31 80 10	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben
42	Sport und Bäder
42 10	Förderung des Sports
42 40	Hallenbad aquaFit
42 41	Sportstätten
42 41 01	Sporthalle
42 41 02	Sportplatz und Kunstrasenplatz

Teilhaushalt 04 – Infrastruktur und Wirtschaft

51	Räumliche Planung und Entwicklung
51 10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
51 10 01	Gemeindeentwicklungsplanung
51 10 05	Verbindliche Bauleitplanung
51 10 09 00	Landessanierungsprogramm
51 10 10	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen
51 11 10	Gutachterausschuss
52	Bauen und Wohnen
52 10	Bauordnung
53	Ver- und Entsorgung
53 10	Stromversorgung
53 30	Wasserversorgung

53 40	Wärmeversorgung
53 40 01 00	Wärmeversorgung Untere Wiesen - Guckenrain
53 60	Breitband
53 60 01	Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur
53 60 02	Mobile / funknetzbasierte Breitbandinfrastruktur, WLAN-Hotspots
53 70	Abfallbeseitigung
54	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
54 10	Gemeindestraßen
54 10 01	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen
54 10 01 01	Gemeindestraßen
54 10 01 02	Feldwege
54 10 01 03	Rathausbrunnen
54 10 02 01	Verkehrsausstattung (ohne Straßenbeleuchtung)
54 10 02 02	Straßenbeleuchtung
54 10 03	Straßen- und Wegebegleitgrün
54 10 04	Bereitstellung und Unterhaltung von Bauwerken
54 10 06	Beteiligung an den Kosten für die Kreisstraße
54 50	Straßenreinigung und Winterdienst
54 50 01	Straßenreinigung
54 50 02	Wintereinigung
54 60	Parkierungseinrichtungen
54 70	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
55 10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
55 10 01	öffentliche Grün- und Parkanlagen
55 10 02	Freizeitanlagen und Spielflächen
55 20	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
55 20 01	Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer
55 20 01 01	Betrieb gewerblicher Art - Ökopunkte-Handel
55 30	Friedhofs- und Bestattungswesen
55 30 20	Neuer Friedhof
55 30 21	Alter Friedhof
55 40	Natur- und Landschaftspflege
55 50	Forstwirtschaft/ Gemeindewald
55 51	Landwirtschaft
56	Umweltschutz
56 10	Umweltschutzmaßnahmen
56 10 07	Klimaschutz
56 20 01	Arbeitsschutz
57	Wirtschaft und Tourismus
57 30 08	Festplatz
57 50	Tourismus

Teilhaushalt 05 – Allgemeine Finanzwirtschaft

61	Allgemeine Finanzwirtschaft
61 10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61 20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung (eigener Haushalt – Buchungskreis 7000)

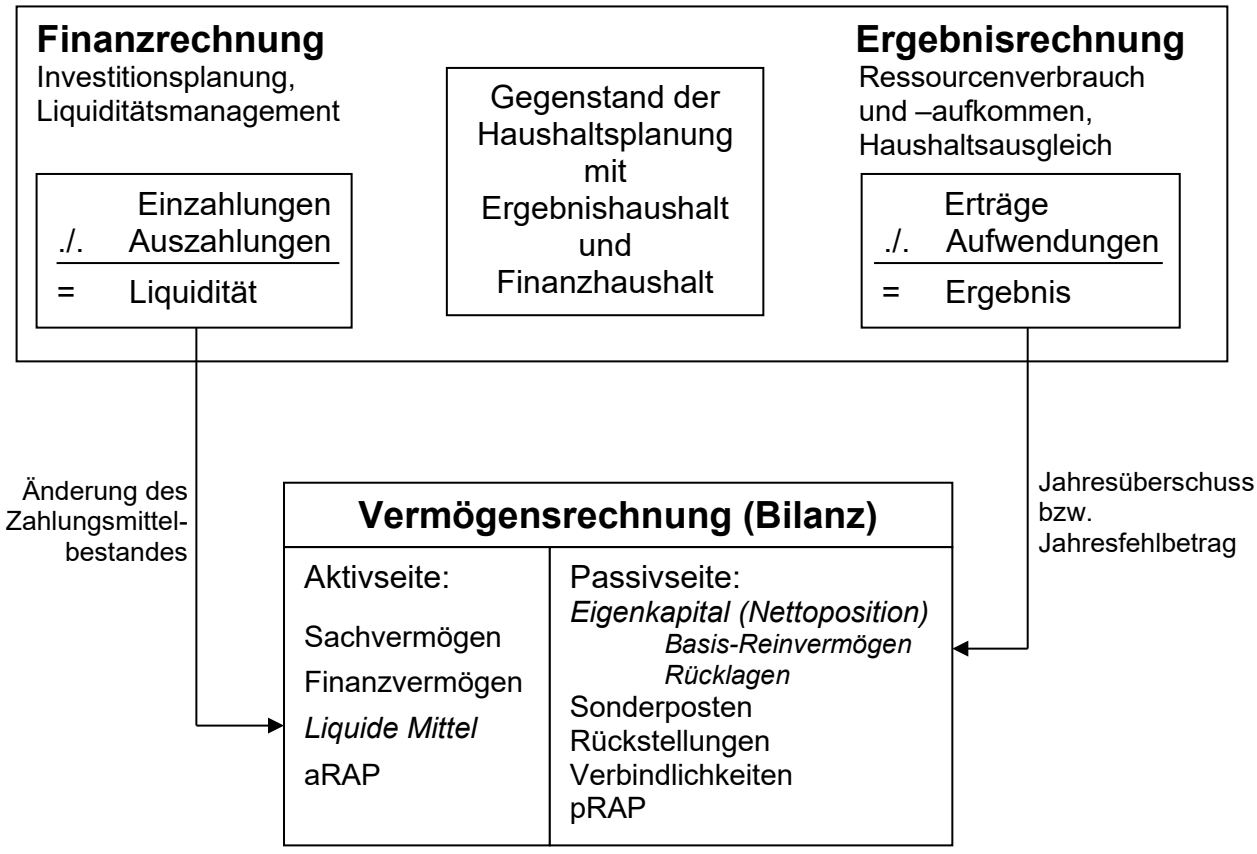
71000000	Abwasserbeseitigung

Eigenbetrieb Wasserversorgung (eigener Haushalt – Buchungskreis 3000)

31000000	Wasserversorgung hoheitlich
31100000	Wasserversorgung steuerpflichtig

Das Drei-Komponenten-System des NKHR

Die einzelnen Komponenten der so genannten Drei-Komponenten-Rechnung sind systematisch miteinander verbunden. Als Ergebnis der Ergebnisrechnung ergibt sich ein Ressourcenzuwachs oder –verzehr, der in das bilanzielle Eigenkapital der Gemeinde einfließt. Als Ergebnis der Finanzrechnung ergibt sich eine positive oder negative Veränderung des Zahlungsmittelbestandes, der sich in den liquiden Mitteln (Bank und Kasse) auf der Aktivseite der Bilanz niederschlägt. Festzustellen ist, dass durch die Ergebnis- und die Finanzrechnung alle Geschäftsvorfälle doppelt erfasst werden, lediglich in unterschiedlicher Periodisierung.



Da baden-württembergische Haushalts- und Rechnungswesen besteht aus den folgenden drei Komponenten:

1) Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung
Als Rechnungsgröße werden Erträge und Aufwendungen ausgewiesen, die wirtschaftlich einer Periode zuzurechnen sind und somit die Ressourcenzuwächse und -verbräuche, sowie die Ursachen für die Veränderung der Kapitalposition in dieser Periode darstellen. Bei der Zuordnung eines Geschäftsvorfalls zu einem Haushaltsjahr kommt es daher nur auf die Frage der wirtschaftlichen Verursachung an, nicht auf den tatsächlichen Zu- oder Abfluss von Zahlungsmitteln. Die Ergebnisrechnung stellt wie der frühere Verwaltungshaushalt das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit getrennt von der Investitionstätigkeit der Gemeinde dar. Für den Haushaltsausgleich ist die Ergebnisrechnung maßgebend.

2) Finanzhaushalt / Finanzrechnung
Die Finanzrechnung weist die Einzahlungen und Auszahlungen des jeweiligen Haushaltsjahres aus. Damit umfasst die Finanzrechnung zum einen die auf den laufenden Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung beruhenden Zahlungen (ergebniswirksame Zahlungen im so genannten Planungsteil des Finanzhaushalts), daneben aber auch die investiven Ein- und Auszahlungen, sowie die Zahlungen, die sich aus der Finanzierungstätigkeit der Gemeinde ergeben (so genannter Veranschlagungsteil des Finanzhaushalts). In die Finanzrechnung sind nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip alle Zahlungen aufzunehmen, die im Haushaltsjahr tatsächlich eingehen oder ausbezahlt werden. Der Finanzhaushalt spielt insofern eine wichtige Rolle, als er in Ermangelung einer Planbilanz die Bewirtschaftungsermächtigungen für die Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Gemeinde enthält.

3) Vermögensrechnung (Bilanz)
Die Bilanz bildet den zentralen Bestandteil des doppischen Rechnungsabschlusses. Sie liefert ein vollständiges Bild der Vermögens- und Schuldensituation der Gemeinde. Aus dem Unterschied zwischen Vermögen und Schulden ergibt sich die „Kapitalposition“ der Gemeinde, auch Eigenkapital genannt. Damit stellt die Vermögensrechnung gegenüber der bisherigen Kameralrechnung völlig neue Informationen zur Verfügung. Auf der Aktivseite wird die Mittelverwendung, auf der Passivseite die Mittelherkunft dargestellt. Im Passiva sind das Eigenkapital, das Fremdkapital, die Sonderposten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) auszuweisen. Die immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachvermögen das Finanzvermögen und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (aRAP) befinden sich im Aktiva.

Rücklagen und Rückstellungen
In der Kameralistik dienten Rücklagen der Ansammlung von liquiden Mitteln, um die Zahlungsfähigkeit der Gemeinde zu sichern. Sie sollen die rechtzeitige Leistung von Ausgaben sichern. Die Rücklagen können auch dem Haushaltsausgleich dienen.

Die Rücklagen in der Doppik sind ein Teil des Eigenkapitals und werden entsprechend auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Der Rücklage werden die Überschüsse aus der Ergebnisrechnung zugeführt. Sie sind somit keine Bestände von liquiden Mitteln, denen bei Bedarf Beträge entnommen werden können. Die Sicherung der Liquidität wird in der Doppik durch die Positionen des Umlaufvermögens (auf der Aktivseite der Bilanz) wahrgenommen.

Für ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen sind Rückstellungen zu bilden. Beispiele für Rückstellungen sind nach § 41 Abs. 1 GemHVO:

- Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Alterszeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen,
- Verpflichtungen aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen,
- Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien,
- Ausgleich von ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüssen,
- Sanierung von Altlasten und
- drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängige Gerichtsverfahren.

Neben diesen Pflichtrückstellungen können weitere Rückstellungen (§ 41 Abs. 2 GemHVO) gebildet werden.

Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnishaushalts - § 2 GemHVO:

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Beispiele
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer, Gewerbesteuer
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	
4	+ sonstige Transfererträge	(betrifft nur Landkreise)
5	+ Entgelte für öffentlich-rechtliche Leistungen oder Einrichtungen	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
6	+ sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten, Pachten, Erträge aus Verkauf
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	von Bund, Land (für Wahlen, Volksentscheide), Gemeinden (für gemeinsame Unterhaltung und Mitbenutzung von Sportstätten u.ä.) und Sondervermögen (Verwaltungskosten)
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	Zinserträge aus Darlehen, Erträge aus Gewinnanteilen
9	+ aktivierte Eigenleistungen und Bestandsvermögen	
10	+ sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgaben, Bußgelder, Erträge aus Auflösung von Rückstellungen
11	**= Summe der ordentlichen Erträge** (Summe aus Nr. 1 bis 10)	
12	- Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und Arbeitnehmer, Beiträge zu Versorgungskassen, Zuführung zu Pensionsrückstellungen
13	- Versorgungsaufwendungen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Unterstützung von Versorgungsempfängern
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens, Mieten, Pachten, Leasing, Haltung

		von Fahrzeugen, Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung
15	- Abschreibungen	Bilanzielle Abschreibungen
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Kreditbeschaffungskosten, Darlehenszinsen
17	- Transferaufwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Gewerbesteuer-, FAG- und Kreisumlage, Zuweisungen an Bund und Land
18	- sonstige ordentliche Aufwendungen	Ehrenamtliche Tätigkeiten, Bürobedarf, Steuern, Versicherungen
19	**= Summe der ordentlichen Aufwendungen** (Summe aus Nr. 12 bis 18)	
20	**= veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus Nr. 11 und 19)	
21	+ außerordentliche Erträge	Erträge / Aufwendungen, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Geschäftsvorfällen entstehen, welche sich klar von der gewöhnlichen Tätigkeit der Gemeinde unterscheiden und von denen daher nicht anzunehmen ist, dass sie häufig oder regelmäßig wiederkehren.
22	- außerordentliche Aufwendungen	
23	**= veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus Nr. 21 und 22)	
24	**= Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus Nr. 20 und 23)	
Nachrichtlich die Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 4. Mai 2009, das zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 17. Dezember 2015 geändert worden ist	
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 24 Abs. 1 Satz 1	
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses (Nr. 23) nach § 24 Abs. 2	
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 49 Abs. 3 Satz 2	
31	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1	
32	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 2	
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahr nach § 24 Abs. 3 Satz 1	
34	Minderung des Basiskapitals nach § 25 Abs. 3	
35	Minderung des Basiskapitals nach § 25 Abs. 4 Satz 2	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten des Finanzhaushalts - § 3 GemHVO:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Beispiele
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer, Gewerbesteuer
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen
3	+ sonstige Transfererträge	(betrifft nur Landkreise)
4	+ Entgelte für öffentlich-rechtliche Leistungen oder Einrichtungen	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
5	+ sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten, Pachten, Erträge aus Verkauf
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	von Bund, Land (für Wahlen, Volksentscheide), Gemeinden (für gemeinsame Unterhaltung und Mitbenutzung von Sportstätten u.ä.) und Sondervermögen (Verwaltungskosten)
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	Zinserträge aus Darlehen, Erträge aus Gewinnanteilen
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	
9	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Summe aus Nr. 1 - 8)	
10	- Personalauszahlungen	Dienstaufwendungen für Beamte und Arbeitnehmer, Beiträge zu Versorgungskassen, Zuführung zu Pensionsrückstellungen
11	- Versorgungsauszahlungen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Unterstützung von Versorgungsempfängern
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens, Mieten, Pachten, Leasing, Haltung von Fahrzeugen, Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	Kreditbeschaffungskosten, Darlehenszinsen
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Gewerbesteuer-, FAG- und Kreisumlage, Zuweisungen an Bund und Land
15	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	
16	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Summe aus Nr. 11-15)	
17	**= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus Nr. 9 u. 16)	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Landeszuschüsse für Investitionen
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	Erschließungsbeiträge

20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden,
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	
23	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (Summe aus Nr. 18 bis 22)	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen, Gewährung von Ausleihungen
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	Zuschuss an Kirchengemeinde für Dachstuhlsanierung des Kindergarten
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	
30	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Summe aus Nr. 24 bis 29)	
31	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus Nr. 23 und 30)	
32	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus Nr. 17 und 31)	
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	
35	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus Nr. 33 und 34)	
36	**= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus Nr. 32 und 35)	

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich ist in § 80 Abs. 2 und 3 GemO sowie in den §§ 24, 25 GemHVO geregelt. Nach § 80 Abs. 2 GemO soll das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden. Zum ordentlichen Ergebnis gehören unter anderem auch die Abschreibungen und Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen. Damit sind Abschreibungen und Zu-

führungen zu Rückstellungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Dafür entfällt im doppischen Haushalt die früher im Verwaltungshaushalt zu veranschlagende sogenannte „Mindestzuführung“ in Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten.

Die nachfolgende Übersicht stellt das Haushaltsausgleichsverfahren im NKHR dar:

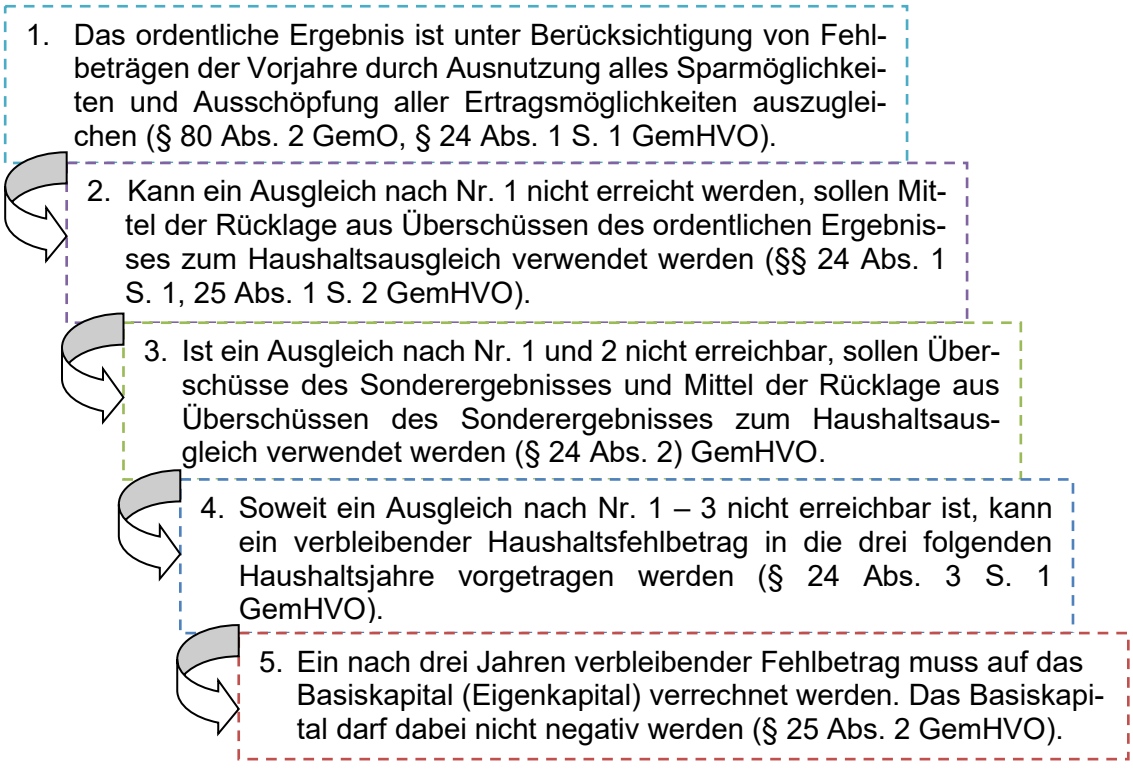
Stufe 1:
Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen der Vorjahre. Hierzu sind alle Sparmöglichkeiten auszunutzen und alle Ertragsmöglichkeiten auszuschöpfen (§ 80 Abs. 2 GemO).

Stufe 2:
Ist kein Ausgleich in Stufe 1 möglich, sollen Mittel der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Haushaltsausgleich verwendet werden und bzw. oder eine pauschale Kürzung von Aufwendungen (globaler Minderaufwand) (§§ 24 Abs. 1, 25 Abs. 1 GemHVO).

Stufe 3:
Ist ein Ausgleich nach den Stufen 1 und 2 nicht erreichbar, sollen Überschüsse des Sonderergebnisses (d. h. insbesondere erzielt aus außerordentlichen Erträgen) und Mittel der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum Haushaltsausgleich verwendet werden (§ 24 Abs. 2 GemHVO).

Stufe 4:
Soweit kein Ausgleich nach den Stufen 1 bis 3 möglich ist, kann ein verbleibender Fehlbetrag im Ergebnishaushalt veranschlagt und zur Deckung in den drei folgenden Haushaltsjahren (Finanzplanungszeitraum) vorgesehen werden (§ 24 Abs. 3 GemHVO).

Stufe 5:
Als letzte Stufe des Haushaltsausgleichsverfahrens ist nach drei Jahren eine Verrechnung von Fehlbeträgen mit dem Basiskapital vorgeschrieben, wenn eine haushaltsmäßige Deckung früher nicht möglich ist. Das Basiskapital darf hierbei nicht negativ werden (§ 25 Abs. 3 GemHVO).



H A U S H A L T S J A H R 2 0 2 6 - NKHR

1. Rechtsgrundlagen und zentrale Rahmenbedingungen:

Nach § 79 der Gemeindeordnung für BW hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Der Haushaltsplanentwurf 2026 wurde nach dem doppischen Haushaltsrecht aufgestellt. Die Haushaltssatzung sowie der Haushaltsplan wurden entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung-Doppik, der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik, dem Produktplan Baden-Württemberg, dem Kontenrahmen für Baden-Württemberg, dem Finanzausgleichsgesetz Baden-Württemberg und auf der Grundlage der Orientierungsdaten des Innenministeriums und des Finanzministeriums zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung im Jahr 2026 (Haushaltserlass 2026) vom 26.06.2025/Fortschreibung vom 11.11.2025 aufgestellt. Der Kreisumlagehebesatz 2026 wurde am 11.12.2025 vom Kreistag mit **34,30 v.H.** beschlossen. Die Hebesätze der Kreisumlage im Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029 wurden entsprechend den Hinweisen der Kreiskämmerei angesetzt. Der zunehmende massive Anstieg der Kreisumlage führt sukzessive zu einer Überforderung der Städte und Gemeinden im Landkreis. Bund, Land und Landkreis sind zwingend dazu aufgerufen, entsprechend baldmöglichst gegenzusteuern. Inwieweit die Orientierungsdaten des Landes aufgrund des anhaltenden russischen Angriffskriegs gegen die Ukraine, der Krisen im Nahen Osten sowie der unsicheren wirtschaftlichen und internationalen Gesamtlage belastbar sind, wird wiederum erstmals mit dem Vorliegen der Mai-Steuerschätzung 2026 beurteilt werden können. Die langfristigen sozialen und wirtschaftlichen Folgen der zwischenzeitlich parallel auftretenden Krisen (und Handelskonflikten) können nur abgewartet werden. Soweit wie möglich, versucht die Gemeinde für ihren Aufgabenbereich, entsprechend aktiv gegenzusteuern. Die Gewerbesteuer wurde **mit einer großen Prise Optimismus** unter Berücksichtigung der konjunkturellen Entwicklung mit **4,5 Mio. €** für 2026 angesetzt. Stand 13.02.2026 betrug das Gewerbesteuer-Soll nur 3.793.715,15 € - es wurden insofern Nachzahlungen vor allem für die Jahre 2023 bis 2025 einkalkuliert.

Auch in den nächsten Jahren hat die Gemeinde ein gewaltiges Investitionsprogramm zu stemmen. Bei einer Bereinigung des Investitionsprogramms 2026 bis 2029 um die ordentlichen Kredittilgungen ergibt sich ein Volumen von **23.058.405 €**. Für die Finanzierung werden weitere Kreditaufnahmen von **2,65 Mio. €** (FK-Quote – 11,49 %) notwendig.

Insbesondere gilt es, den allgemeinen Haushaltsgrundsatz nach § 77 Abs. 1 GemO zu beachten:

*Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die **stetige** Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.* ***Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts grundsätzlich Rechnung zu tragen.***

Im Haushaltsplan 2026 wurden alle bekannten Entwicklungen bis einschließlich zum **23. Januar 2026** berücksichtigt.

Haushaltsverfahren 2026 im Gemeinderat:

26.01.2026: Einbringung Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026, Wirtschaftspläne Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung 2026 durch die Verwaltung

09.02.2026: Haushaltsberatung mit Wirtschaftsplänen

23.02.2026: Verabschiedung des Haushaltes 2026
mit Wirtschaftsplänen Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung 2026

Von folgenden **zentralen** Rahmenbedingungen wurde für das Jahr 2026 ausgegangen:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:	8.518,00 Mio. €
Familienleistungsausgleich:	666,60 Mio. €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:	1.431,00 Mio. €
Kopfbetrag der Kommunalen Investitionspauschale (KIP):	150,00 €
Grundkopfbetrag A (nach der Gemeindegröße):	1.791,00 €
Grundkopfbetrag B (nach der Einwohnerdichte):	89,60 €
Gewerbesteuerumlagesatz:	35,00 v.H.
Kreisumlagehebesatz *(wurde durch den Kreistag am 11.12.2025 beschlossen):*	34,30 v.H.
Finanzausgleichsumlagesatz:	23,60 v.H.

Realsteuerhebesätze:

Die Realsteuerhebesätze wurden auf der Grundlage einer Hebesatzung vom 20.10.2025 mit Wirkung zum 01.01.2026 geändert. Für 2026 kommen mit Geltung der neuen gesetzlichen Grundlagen für die Grundsteuer folgende Hebesätze zur Anwendung:

Grundsteuer A - Hebesatz:	**300 v.H.**	
Planansatz bei 300 v.H.:	**10.000 €**	
Grundsteuer B - Hebesatz:	**195 v.H.**	(Hebesatz 2025: 180 v.H.)
Planansatz bei 195 v.H.:	**1.110.000 €**	
Gewerbesteuer - Hebesatz:	**395 v.H.**	
Planansatz bei 395 v.H.:	**4.500.000 €**	

Inwieweit der Gewerbesteuerplanansatz tatsächlich belastbar ist, kann nur abgewartet werden.

2. Eckdaten Haushaltsplan 2026 mit mittelfristiger Finanzplanung bis 2029:

Haushaltsjahr 2026:

vorläufige Steuerkraftmesszahl 2026:	10.197.894 €
nachrichtlich 2025:	8.743.427 €
vorläufige Steuerkraftsumme 2026:	12.490.178 €
nachrichtlich 2025:	10.517.119 €
vorläufige Bedarfsmesszahl 2026 (A und B):	11.996.299 €
nachrichtlich 2025:	11.723.437 €
Schuldenstand zum 01.01.2026:	4.980.233 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand Kernhaushalt zum 01.01.2026:	3.832.746 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2026 (ohne Mindestliquidität):	3.482.384 €

Ergebnishalt (ErgHH):		**Finanzhaushalt**	
Ordentliche Erträge:	20.885.000 €	Einzahlungen ErgHH:	20.239.391 €
Ordentliche Aufwendungen:	23.731.000 €	Auszahlungen ErgHH:	21.713.400 €
Ordentliches Ergebnis:	**- 2.846.000 €**	Zahlungsmittelbedarf:	**- 1.474.009 €**
Außerordentliche Erträge:	150.000 €	Einzahlungen Investitionen:	2.316.000 €
= Gesamtergebnis:	**- 2.696.000 €**	Auszahlungen Investitionen:	5.178.405 €
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	+ 662.081 €
		Saldo Finanzhaushalt:	**- 3.674.333 €**

Die Deckungslücke von – 3.674.333 € im Finanzhaushalt ist durch den Einsatz liquider Mittel aus Vorjahren auszugleichen.

eingeplante Netto-Abschreibungen (Aufl. Sonderposten – ord. Abschreibungen)	**1.312.450 €**
eingeplante Deckungsreserve:	50.000 €
erwartete Grundstückserlöse:	360.000 €
veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen:	13.160.000 €
geplante Kreditaufnahme:	2.000.000 €
davon aus der bisher nicht verwendeten Kreditermächtigung aus 2025:	1.000.000 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2026:	6.642.314 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2026:	1.158.403 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2027 (ohne Mindestliquidität):	775.818 €
Ergebnisrücklagen zum 31.12.2026:	3.856.897 €

Nachrichtlich – Ergebnis in der Kameralistik:
Bei einem kameralen Haushalt würde 2026 eine negative Zuführungsrate mit **– 1.474.009 €** im Verwaltungshaushalt erwirtschaftet, welche durch den Vermögenshaushalt auszugleichen wäre (= Zahlungsmittelbedarf aus Ergebnisrechnung).

Finanzplanungsjahr 2027 - Planzahlen:

Steuerkraftmesszahl 2027:	8.439.676 €
Steuerkraftsumme 2027	10.525.683 €
Bedarfsmesszahl (A und B) 2027:	12.126.580 €

Ergebnishalt (ErgHH):		**Finanzhaushalt**	
Ordentliche Erträge:	21.691.000 €	Einzahlungen ErgHH:	21.022.569 €
Ordentliche Aufwendungen:	22.128.000 €	Auszahlungen ErgHH:	20.093.828 €
Ordentliches Ergebnis:	**- 437.000 €**	Zahlungsmittelüberschuss:	**+ 928.746 €**
Außerordentliche Erträge:	10.000 €	Einzahlungen Investitionen:	5.456.894 €
= Gesamtergebnis:	**- 427.000 €**	Auszahlungen Investitionen:	7.090.000 €
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	+ 115.878 €
		Saldo Finanzhaushalt:	**- 588.482 €**

eingeplante Netto-Abschreibungen (Aufl. Sonderposten – ord. Abschreibungen)	**1.319.679 €**
eingeplante Deckungsreserve:	50.000 €
erwartete Grundstückserlöse:	20.000 €
veranschlagte Kreditaufnahme:	500.000 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2027:	6.758.192 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2027:	569.921 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2028 (ohne Mindestliquidität):	157.485 €
Ergebnisrücklage zum 31.12.2027:	3.856.897 €

Nachrichtlich – Ergebnis in der Kameralistik:
Bei einem kameralen Haushalt würde 2027 sich eine positive Zuführungsrate mit **+ 928.476 €** im Verwaltungshaushalt ergeben, welche dem Vermögenshaushalt zuzuführen wäre.

Finanzplanungsjahr 2028 - Planzahlen:

Steuerkraftmesszahl 2028:	9.278.368 €
Steuerkraftsumme 2028:	10.537.252 €
Bedarfsmesszahl (A und B) 2028:	12.281.925 €

Ergebnishalt (ErgHH):		**Finanzhaushalt**	
Ordentliche Erträge:	21.859.000 €	Einzahlungen ErgHH:	21.198.194 €
Ordentliche Aufwendungen:	22.450.000 €	Auszahlungen ErgHH:	20.298.428 €
Ordentliches Ergebnis:	**- 591.000 €**	Zahlungsmittelüberschuss:	**+ 899.766 €**
Außerordentliche Erträge:	1.000.000 €	Einzahlungen Investitionen:	6.297.959 €
= Gesamtergebnis:	**+ 409.000 €**	Auszahlungen Investitionen:	6.806.000 €
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	- 391.725 €
		Saldo Finanzhaushalt:	**+ 58.989 €**

eingeplante Netto-Abschreibungen (Aufl. Sonderposten – ord. Abschreibungen)	**1.440.766 €**
eingeplante Deckungsreserve:	50.000 €
erwartete Grundstückserlöse:	1.220.000 €
veranschlagte Kreditaufnahme:	0 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2028:	6.425.456 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2028:	628.910 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2029 (ohne Mindestliquidität):	209.201 €
Ergebnisrücklage zum 31.12.2028:	3.838.897 €

Nachrichtlich – Ergebnis in der Kameralistik:
Kameral würde sich 2028 eine positive Zuführungsrate von **+ 899.766 €** im Verwaltungshaushalt ergeben, welche dem Vermögenshaushalt zuzuführen wäre.

Finanzplanungsjahr 2029 - Planzahlen:

Steuerkraftmesszahl 2029:	9.772.208 €
Steuerkraftsumme 2029:	12.353.041 €
Bedarfsmesszahl 2029:	12.665.625 €

Ergebnishalt (ErgHH):		**Finanzhaushalt**	
Ordentliche Erträge:	22.793.000 €	Einzahlungen ErgHH:	21.954.079 €
Ordentliche Aufwendungen:	24.855.000 €	Auszahlungen ErgHH:	22.333.838 €
Ordentliches Ergebnis:	-2.062.000 €	Zahlungsmittelbedarf:	**- 379.759 €**
Außerordentliche Erträge/Aufw.	2.160.000 €	Einzahlungen Investitionen:	4.432.959 €
= Gesamtergebnis:	**98.000 €**	Auszahlungen Investitionen:	3.984.000 €
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	- 195.235 €
		Saldo Finanzhaushalt:	- 126.035 €

eingeplante Netto-Abschreibungen (Aufl. Sonderposten – ord. Abschreibungen)	1.636.221 €
eingeplante Deckungsreserve:	50.000 €
erwartete Grundstückserlöse:	2.200.000 €
veranschlagte Kreditaufnahme:	150.000 €
voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2029:	6.230.221 €
voraussichtlicher Liquiditätsbestand zum 31.12.2029:	502.875 €
davon frei verfügbar zum 01.01.2030 (ohne Mindestliquidität):	88.837 €
Ergebnisrücklage zum 31.12.2029:	3.936.897 €

Nachrichtlich – Ergebnis in der Kameralistik:
Bei einem kameralen Haushalt würde 2029 eine negative Zuführungsrate mit **– 379.759 €** im Verwaltungshaushalt erwirtschaftet, welche durch den Vermögenshaushalt auszugleichen wäre (= Zahlungsmittelbedarf aus Ergebnisrechnung).

3. Haushaltssicherung

Unsicherheiten bzw. Risiken bestehen in erheblichem Maße bei der Entwicklung der Gewerbesteuer, beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, bei den Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft und dem Familienleistungsausgleich. Bei erheblichen Veränderungen muss gegebenenfalls eine Anpassung der Ansätze im Rahmen einer Nachtragshaushaltssatzung erfolgen. In regelmäßigen Finanzzwischenberichten wird der Gemeinderat durch die Verwaltung über die aktuellen Entwicklungen informiert, sodass ohne Zeitverzögerungen reagiert werden kann.

Als Haushaltssicherungsmaßnahme wurde auch 2026 wieder eine Deckungsreserve im Ergebnishaushalt zur Deckung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen mit insgesamt 50.000 € eingestellt. Gleiches erfolgte auch für die Jahre 2027 bis 2029.

Insgesamt sind zur Haushaltssicherung **200.000 €** in den Jahren 2026 bis 2029 eingestellt.

4. Rechnungsabschluss und überörtliche Prüfung

Die Jahresabschlüsse sind bis einschließlich 2021 abgeschlossen und durch den Gemeinderat festgestellt. Der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 bis 2024 werden dem Gemeinderat voraussichtlich bis Ende 2026 nacheinander zur Feststellung vorgelegt werden. Aufgrund der umfangreichen Arbeiten im Zuge der SAP-Umstellung zum 01.01.2022 hat sich die Erstellung des Jahresabschlusses verzögert. Hinzu kommen auch erhebliche Personalausfälle zwischen Ende 2021 bis zum Frühjahr 2023 in der Kämmereiverwaltung.

Die letzte überörtliche Aufsichtsprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) erfolgte im Jahr 2024. Geprüft wurde im Kämmereihaushalt bis 2021, im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung bis 2022 und in der Wasserversorgung bis 2023. Die nächste turnusmäßige Finanzprüfung erfolgt voraussichtlich im Jahr 2028 statt. Die letzte Prüfung der Bauausgaben durch die Gemeindeprüfungsanstalt fand im Jahr 2022 statt. Die nächste Bauprüfung ist voraussichtlich 2026/2027.

5. Sondervermögen des Bundes Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz (LuKIFG):

Bund, Länder und Kommunen stehen in den kommenden Jahren vor immensen infrastrukturellen Aufgaben. Damit Deutschland neue Wachstumsimpulse erhält und somit auch zukünftig ein attraktiver Wirtschaftsstandort bleibt, der für die Herausforderungen der Zukunft gewappnet ist, bedarf es einer funktionsfähigen und modernen öffentlichen Infrastruktur, um für die Bürgerinnen und Bürger aktuell und in der Zukunft die staatliche Aufgabenerfüllung sicherzustellen. Zugleich ist die öffentliche Infrastruktur ein maßgeblicher Faktor, der die Wettbewerbsfähigkeit und das Wachstumspotential Deutschlands wesentlich mitbestimmt. Bund, Länder und Kommunen werden in den kommenden Jahren mit dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität Milliardeninvestitionen tätigen. Damit diese für Bürgerinnen und Bürger nachvollziehbar sind, werden alle staatlichen Ebenen ihre Aktivitäten gemeinsam transparent machen. Den Ländern wird ein Betrag von insgesamt 100 Milliarden Euro aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität gemäß Artikel 143h Absatz 2 des Grundgesetzes zur Verfügung gestellt. Ziel ist es, bestehende Defizite im Bereich der Infrastruktur abzubauen, die in der Aufgabenzuständigkeit von Ländern und Kommunen liegen. Hierdurch soll insbesondere eine wesentliche Grundlage für nachhaltiges Wirtschaftswachstum geschaffen werden. Das Finanzvolumen von 100 Milliarden Euro ergänzt daher die weiterhin notwendigen Anstrengungen der Länder und Kommunen für die dauerhafte Sicherstellung ihrer Investitionstätigkeit in die öffentliche Infrastruktur und soll diese nicht ersetzen.

Das **LuKIFG** nennt explizit folgende Förderbereiche:

- Bevölkerungsschutz,
- Verkehrsinfrastruktur,
- Krankenhaus-, Rehabilitations- und Pflegeinfrastruktur,
- Energie- und Wärmeinfrastruktur,
- Bildungsinfrastruktur,
- Betreuungsinfrastruktur,
- Wissenschaftsinfrastruktur,
- Forschung und Entwicklung und
- Digitalisierung.

Zuwendungsvoraussetzungen:

- Für die Investitionsmaßnahmen sind von der jeweiligen Kommune angemessene Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen durchzuführen, anzuwenden ist §12 GemHVO. Diese Vorgabe ist **unbedingt einzuhalten**.

- Die geförderten Investitionen sollen unter Berücksichtigung der absehbaren demografischen Veränderungen auch längerfristig nutzbar sein.
- Das Projekt muss ein Volumen von über 50.000 € ausweisen.
- Maßnahmen müssen bis zum 31. Dezember 2036 angezeigt werden.
- Maßnahmen müssen bis zum 31. Dezember 2042 abgeschlossen und vollständig abgenommen werden.

➢ Die Gemeinde Dettingen unter Teck erhält Mittel in Höhe von **3.917.088,72 €**.

➢ **In den Haushalt 2026 wurden KEINE LuKIFG-Mittel eingeplant.**

➢ Im Laufe des Jahres 2026 wird im Gemeinderat darüber beraten, für welche Projekte eine Verwendung möglich wäre. Bisher nicht finanzierte und nicht im Haushaltsentwurf 2026 enthaltene Projekte (exemplarische Nennung):

- Neubau eines Feuerwehrmagazins
- Sanierung der Sporthalle (bisher wurde nur 2020/2021 das Dach saniert)
- Sanierung der Schloßberghalle (derzeit wird ein Sanierungskonzept erstellt)
- Sanierung/Vollausbau der Gemeindestraßen im Gewerbegebiet
- Modernisierung/Sanierung Rathaus
- Modernisierung Schlössleschule.

6. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte nach § 87 Abs. 5 Gemo:

6.1 Baugebiet "Guckenrain-Ost" (siehe Sitzungsvorlage Nr. 093/2025 ö)

Die Gemeinde muss zunächst die Erschließungskosten für das Bauland, welches sie zugeteilt bekommt, bezahlen. Ebenso auch die Abfindungsleistungen im Rahmen der Baulandumlegung (Mehr- und Minderzuteilungen unter Anrechnung des Umlegungsvorteils) entsprechend den zwischenzeitlich bekannten Einwurfs- und Zuteilungswerten. Aktuell wird davon ausgegangen, dass die Gemeinde zwischen 2026 und 2028 voraussichtlich ca. **6,92 Mio. €** für die Erschließung der Gemeindebauplätze, für die Abfindungsleistungen in der Baulandumlegung sowie für die Grunderwerbsteuer aufgrund der Mehrzuteilung zu bezahlen sind. Hierfür muss eine Zwischenfinanzierung bzw. eine sogenannte Sonderfinanzierung als kreditähnliches Rechtsgeschäft aufgenommen werden. Die Refinanzierung erfolgt durch die Bauplatzverkaufserlöse. Bei der Sonderfinanzierung handelt es sich um ein kreditähnliches Rechtsgeschäft im Sinne von § 87 Abs. 5 Gemeindeordnung (GemO). Die Aufnahme dieser Verbindlichkeit wird von der Kreditermächtigung der Haushaltssatzung nicht erfasst und Bedarf insoweit der Einzelgenehmigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde. Die Genehmigung wurde mit Erlass vom 15.01.2026 durch das Landratsamt erteilt.

Grundlage für die Darstellung im Haushalt ist der LEITFADEN ZU BODENNEUORDNUNGS- UND ERSCHLIESSUNGSMASSNAHMEN SOWIE DEREN SONDERFINANZIERUNG. In diesem heißt es u.a.:

Die Vorgänge einer Sonderfinanzierung müssen im Haushalt der Gemeinde abgebildet werden, da die wirtschaftliche Zurechnung bei der Gemeinde zu sehen ist. Aber: Bei im Falle einer Erschließung durch einen Erschließungsträger mittels eines (echten) Erschließungsvertrages sind diese Grundsätze nicht anzuwenden, da dieser die Erschließung auf eigenem Namen und in eigener Rechnung vornimmt. In diesem Fall werden die Erschließungsanlagen nach Herstellung grundsätzlich unentgeltlich auf die Kommune übertragen. Insofern wird im Haushaltsentwurf 2026 zunächst nur der voraussichtliche Stand der Inanspruchnahme der Sonderfinanzierung dargestellt.

Stand zum 01.01.2026:	0 €
Einnahmen 2026:	939.195 € (Folgekosten)
Ausgaben: 2026:	4.577.147 €
Zinsen an LBBW:	111.575 €
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026:	3.749.527 €

6.2 Wärmelieferungs- und Energieeffizienzcontracting

Der Contracting-Betrieb der Holzhackschnitzelheizanlage im Schul- und Sportgebiet Untere Wiesen durch die EnBW Contracting GmbH endet zum 30.06.2026. Die Heizanlage wurde technisch auf diesen Lebenszeitraum ausgelegt. Der bestehende Vertrag mit EnBW Contracting GmbH endet regulär zum Ablauf des 30.06.2026. Mit Vereinbarung vom 16.09.2025 wurde die Vereinbarung bis zum 30.06.2027 verlängert; diese verlängert sich jeweils automatisch um einen weiteren Monat, sofern kein Projektpartner kündigt. Die Neuvergabe der Wärmeversorgung für die nächsten 20 Jahre erfolgt auch wiederum an EnBW Contracting GmbH. Im Einzelnen wird auf die Sitzungsvorlagen Nr. 002/ und 003/2026 verwiesen werden. Der neue Vertrag tritt mit Wirkung vom 01.09.2027 in Kraft. Folgende Einrichtungen der Gemeinde sind an das Nahwärmenetz angeschlossen:

- Sporthalle der Gemeinde, 2006
- Hallenbad der Gemeinde, 2007
- Teckschule der Gemeinde, 2012/2013
- Kindertagesstätte Wirbelwind der Gemeinde, 2016
- Schloßberghalle – Neuanbindung ab September 2027

Bestandteil des Contractings sind auch Effizienz-Maßnahmen. Die raumlufttechnischen Anlagen in der Sporthalle und in der Schloßberghalle sind dringend zu modernisieren. Zur Reduzierung der Grundpreise werden Baukostenzuschüsse (183.774 € für die Sporthalle und 42.270 € für die Schloßberghalle) bezahlt. Die Baukostenzuschüsse sind als investive Auszahlungen im Jahr 2026 im Finanzhaushalt (Investitionshaushalt) veranschlagt.

Voraussetzung für die Projektumsetzung ist eine Genehmigung nach § 87 Abs. 5 GemO. Die Begründung einer Zahlungsverpflichtung, die wirtschaftlich einer Kreditaufnahme gleichkommt, bedarf der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde. Der Wärmelieferungsvertrag ist eine Zahlungsverpflichtung im Sinne von § 87 Abs. 5 S. 1 GemO.

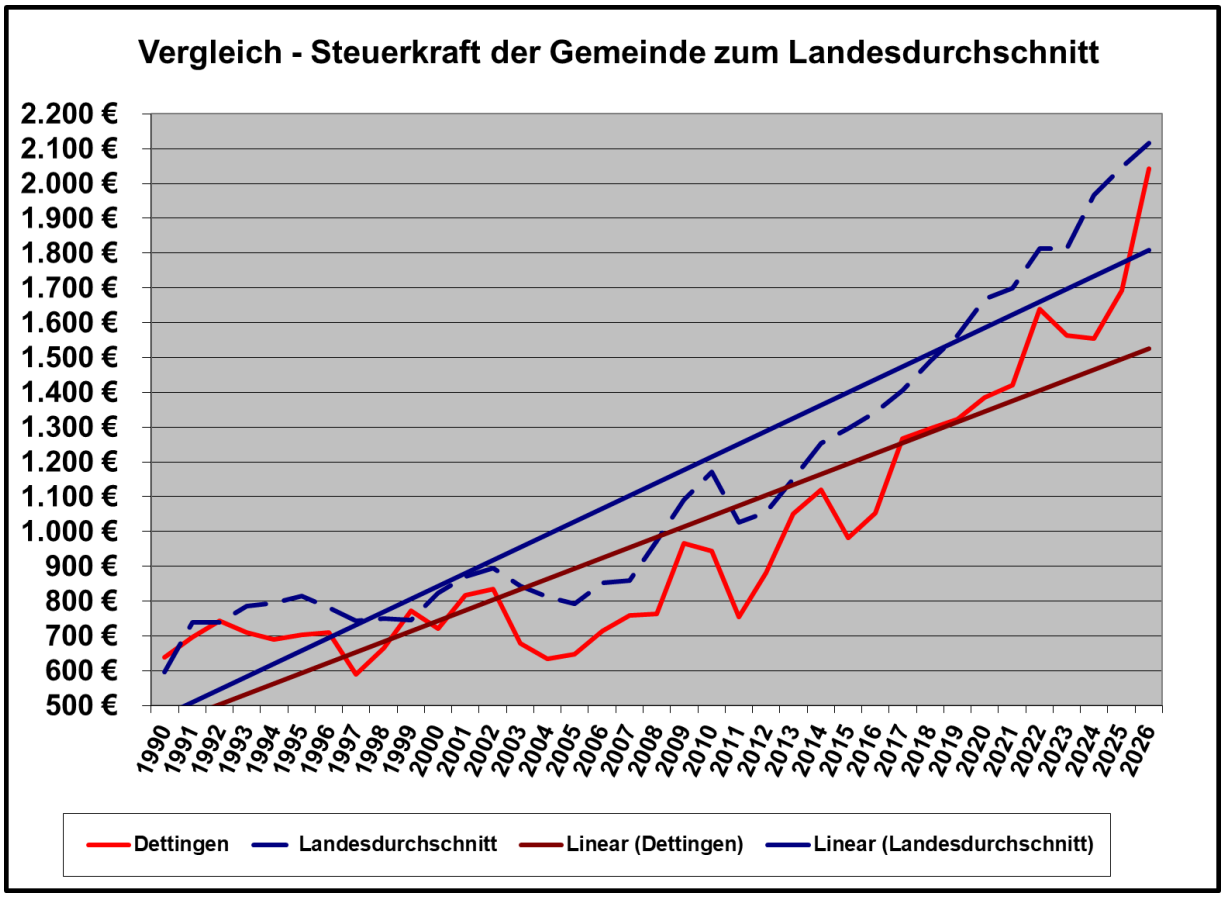
Weitere Informationen hierzu sind bei den Erläuterungen zum Ergebnishaushalt zu finden.

7. Allgemeines, Schlüsselpositionen:

Die Abschreibungen und Sonderposten (§ 46 GemHVO) sowie etwaige Rückstellungen (§ 41 GemHVO) werden im Rahmen des jeweiligen Abschlusses errechnet. Die Abschreibungen und Sonderposten für die Jahre 2026 bis 2029 wurden auf der Grundlage der Anlagenbuchhaltung und dem Investitionsprogramm abgeschätzt. Rückstellungen wurden im Haushaltsplanentwurf nicht berücksichtigt. Nach § 80 Abs. 3 GemO sollen zusätzlich Schlüsselpositionen zusammen mit den bei diesen zu erbringenden Leistungszielen dargestellt werden. Hierauf wurde in diesem Haushalt verzichtet.

8. Steuerkraft 2026:

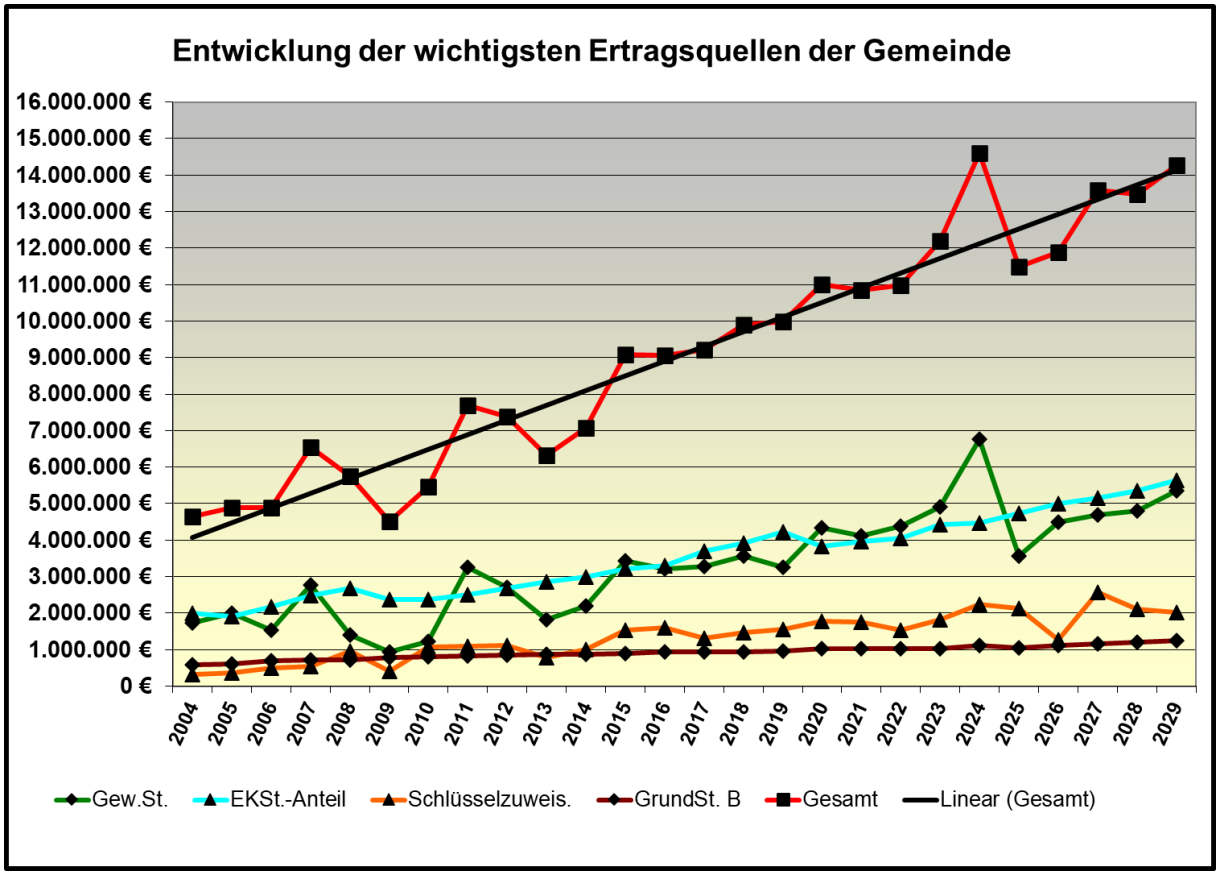
Die Steuerkraftmesszahl (Basis Steuer-Istaufkommen 2024) hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.454.467 € (**+ 16,63 %**) auf 10.197.894 € erhöht. Steuerkraftmesszahl + die Schlüsselzuweisungen des zweitvorangegangenen Jahres bilden die Steuerkraftsumme, §§ 5, 6, 38 FAG. Ein langfristiger Vergleich der Steuerkraft der Gemeinde zum Landesdurchschnitt zeigt, dass Dettingen, mit wenigen Ausnahmen, immer mit **geringeren** Mitteln haushalten musste. Dies ist vor allem auf das für unsere Größe, insgesamt zu niedrige Gewerbesteueraufkommen zurückzuführen. Auch 2026 liegt Dettingen deutlich unter dem Landesdurchschnitt. Steuerkraftvergleich (Basis: Steuerkraftsumme) seit 1990:



A. HAUPTEINNAHMEQUELLEN

Übersicht (Planansätze)	**HH 2025**	**HH 2026**
Grundsteuer A und B	1.092.500 €	1.122.500 €
Gewerbesteuer	4.900.000 €	4.500.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.699.856 €	5.009.211 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	580.269 €	706.093 €
Schlüsselzuweisungen und KIP	3.089.308 €	2.176.734 €
Familienleistungsausgleich	369.159 €	385.828 €
Konzessionsabgaben	266.000 €	271.027 €
Zuweisungen und Zuschüsse	1.717.456 €	1.985.841 €

Das Schaubild zeigt die Entwicklung in den Jahren 2004 bis 2029 auf:



1. Grundsteuer / Grundsteuerreform zum 01.01.2026

Das veranschlagte Grundsteueraufkommen von 1.122.500 € errechnet sich aus den vorliegenden Messbeträgen bzw. aus erwarteten Bewertungsänderungen (durch das Finanzamt) für die Grundsteuer A und B.

Das Bundesverfassungsgericht (BVerfG) hatte mit Beschluss vom 10.04.2018 (1 BvL 11/14, 1 BvL 12/14, 1 BvL 1/15, 1 BvR 639/11, 1 BvR 889/12) die Bewertungsvorschriften für die Grundsteuer für verfassungswidrig erklärt. Seine Entscheidung hatte das BVerfG damit begründet, dass das Festhalten des Gesetzgebers am Hauptfeststellungszeitpunkt 1964 zu gravierenden und umfassenden Ungleichbehandlungen führt, für die es keine ausreichende Rechtfertigung gibt. Mit dem Beschluss wurde gleichzeitig bestimmt, dass der Gesetzgeber bis zum 31. Dezember 2019 eine gesetzliche Neuregelung zu treffen hat. Diese Verpflichtung wurde durch die Verkündung des Grundsteuerreformpakets des Bundes im November/ Dezember 2019 erfüllt. Damit durften die bisherigen Bewertungsregeln noch für eine Übergangszeit bis 31. Dezember 2024 angewandt werden.

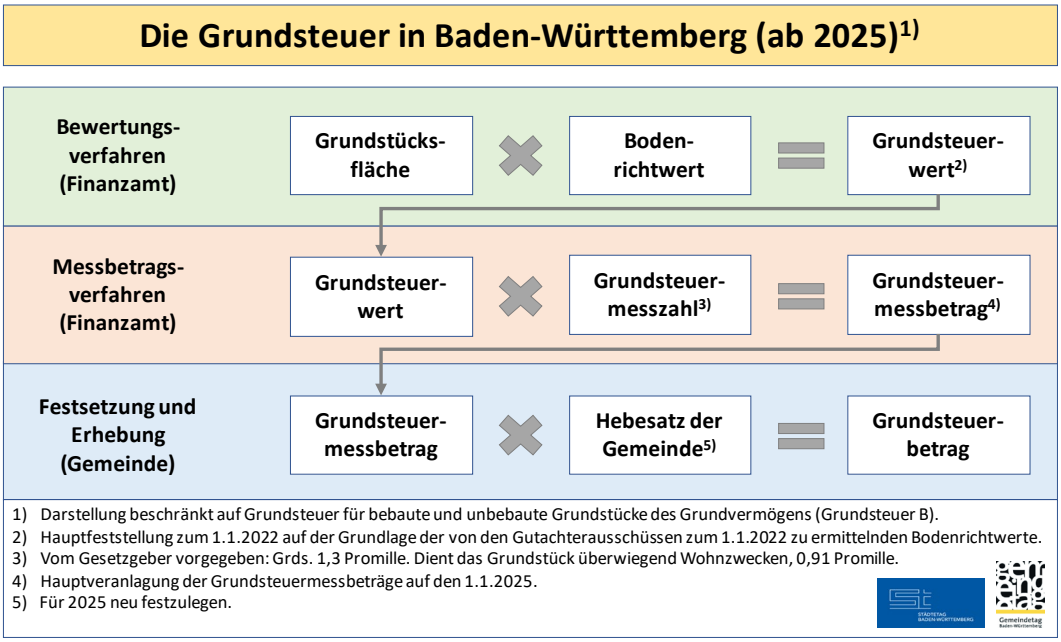
Neben dem eigentlichen Grundsteuerreformgesetz war auch eine Grundgesetzänderung Teil des Reformpakets. Der geänderte Artikel 105 Abs. 2 des Grundgesetzes ermächtigt die Länder nun, vom Grundsteuerrecht des Bundes (Bundesmodell) abzuweichen. Von dieser Länderöffnungsklausel haben mehrere Bundesländer Gebrauch gemacht. Zu ihnen gehört das Land Baden-Württemberg, wo der Landtag am 4. November 2020 das Landesgrundsteuergesetz (LGrStG) beschlossen hat.

Sowohl im Bundesrecht als auch im Landesgrundsteuergesetz wird die Grundsteuer wie im bisherigen Recht in einem **dreistufigen Verfahre**n ermittelt:

- Im ersten Schritt, dem Bewertungsverfahren, stellen die Finanzämter den Grundsteuerwert fest. Das Verfahren endet mit dem Erlass eines Grundsteuerwertbescheids durch das Finanzamt.

- Im zweiten Schritt wird von den Finanzämtern auf der Grundlage des Grundsteuerwerts der Messbetrag berechnet. Das Verfahren endet mit dem Erlass eines Grundsteuermessbescheids durch das Finanzamt.

- Im dritten und letzten Schritt errechnet die Gemeinde die Grundsteuer, in dem sie den Messbetrag mit dem vom Gemeinderat beschlossenen Hebesatz multipliziert. Durch den Grundsteuerbescheid wird die Grundsteuer dann gegenüber dem Steuerpflichtigen durch die Gemeinde festgesetzt.



Für das Grundvermögen (**Grundsteuer B**) hat der Landesgesetzgeber in Baden-Württemberg mit dem modifizierten Bodenwertmodell einen eigenen Weg gewählt. Bei diesem Modell wird die Grundstücksfläche mit dem vom örtlichen Gutachterausschuss (Zweckverband - Gemeinsamer Gutachterausschuss im Landkreis Esslingen) auf den 01.01.2022 festgestellten Bodenrichtwert multipliziert. Die Gebäudewerte auf den entsprechenden Grundstücken sind dagegen nicht relevant. In Baden-Württemberg bleibt die Bebauung eines Grundstücks und damit ein etwaiger Gebäudewert auf der Ebene der Bewertung damit unberücksichtigt. Der sich ergebende Grundsteuerwert (Grundstücksfläche x Bodenrichtwert) wird mit der sogenannten Steuermesszahl, für die insbesondere für bebaute Wohngrundstücke ein **Abschlag von 30 %** vorgesehen ist, vervielfacht.

Bei der Land- und Forstwirtschaft (**Grundsteuer A**) hat der Landesgesetzgeber das Bundesmodell übernommen. Die Bewertung erfolgt hier auf Basis eines typisierenden durchschnittlichen Ertragswertverfahrens. Während im bisherigen Recht bei land- und forstwirtschaftlichen Betrieben die Wohngebäude der Betriebsinhaber, seiner Familienangehörigen und die Altenteiler bei der Grundsteuer A mitbewertet worden sind, werden diese zukünftig als eigenes Grundsteuerobjekt bei der Grundsteuer B bewertet. Hiervon sind in Dettingen 10 Fälle betroffen.

Neue Grundsteuerhebesätze ab 2025 und 2026 in Dettingen
Aufgrund der neuen ab 2025 geltenden Bemessungsgrundlagen waren auch die Hebesätze ab 2025 neu zu beschließen. Der Gemeinderat hat die Hebesätze am 21.10.2024 durch den Erlass einer Hebesatzsatzung wie folgt festgelegt:

Grundsteuer A: 300 v.H.

Grundsteuer B: 180 v.H.

Da die veranlagte Grundsteuer B für das Jahr 2025 deutlich unter dem Aufkommen von 2024 lag, hat der Gemeinderat für 2026 und 2027 am 20.10.2025 den Hebesatz auf 195 v.H. erhöht.

Vergleich mit Hebesätzen benachbarter Gemeinden
Die Veränderung zwischen bisherigem Hebesatz und dem neuen Hebesatz ist – je nach Entwicklung der Bodenrichtwerte in den jeweiligen Gemeinden während der letzten Jahrzehnte – selbst zwischen benachbarten Gemeinden unterschiedlich, so dass ein Vergleich der Hebesätze umliegender Gemeinden kaum mehr aussagekräftig bzw. möglich ist.

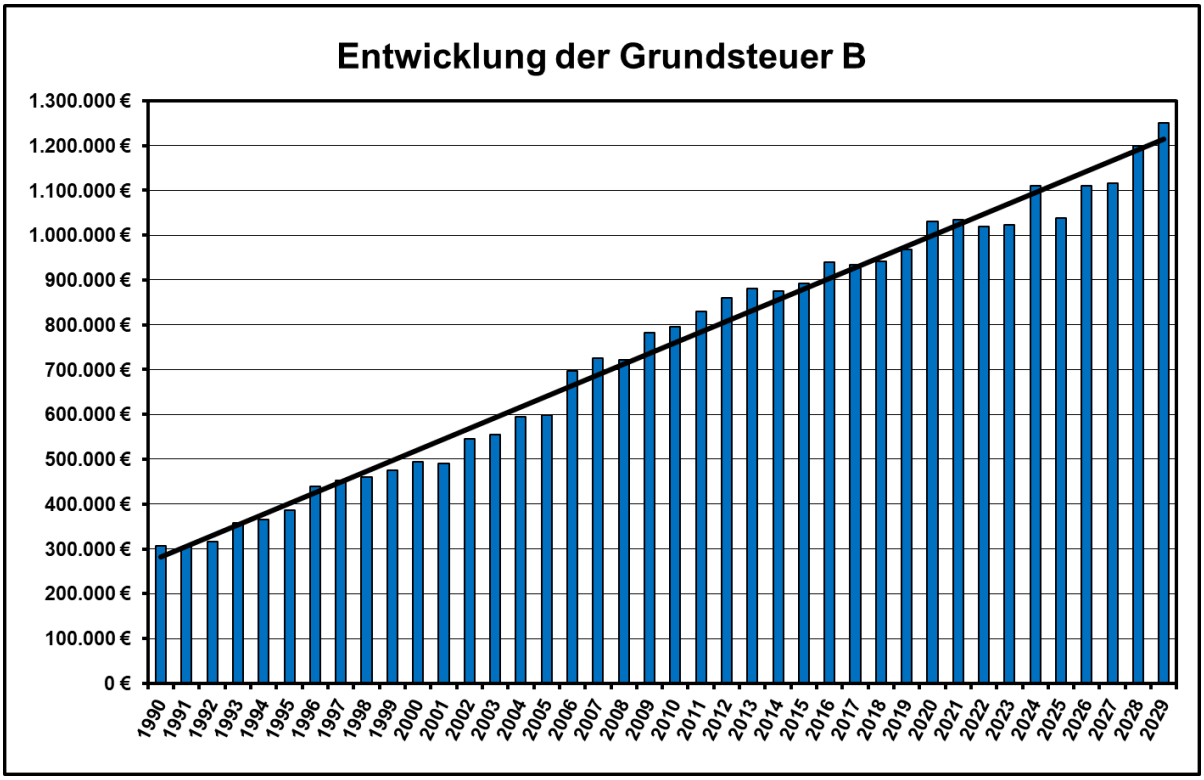
Aufkommensneutralität und Belastungsverschiebungen
Die Aufkommensneutralität bezieht sich ausschließlich auf das Grundsteueraufkommen in Dettingen im Gesamten, nicht jedoch auf die Höhe der Grundsteuer für den einzelnen Steuerpflichtigen. Dies bedeutet, dass die Aufkommensneutralität lediglich eine Aussage darüber trifft, ob man als Gemeinde mit Inkrafttreten der Systemumstellung in etwa genauso viele Einnahmen aus der Grundsteuer anstrebt wie zuvor. Auch bei der aufkommensneutralen Gestaltung wird es jedoch zwangsläufig zu Verschiebungen im Hinblick auf die zu zahlende Grundsteuer je Steuerpflichtigem geben. Demnach werden manche Steuerpflichtige, auch bei einer aufkommensneutralen Hebesatzgestaltung, mehr bezahlen müssen und andere wiederum weniger als bisher. Man spricht hier auch von Belastungsverschiebungen. Die Belastungsverschiebungen ergeben sich insbesondere zwischen verschiedenen Grundstücksarten (Eigentumswohnung, kleines oder großes Grundstück, Höhe des Bodenrichtwertes – Wohnen oder Gewerbe). Belastungsverschiebungen sind eine zwangsläufige Folge der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts und ausdrücklich so vom Gericht wie auch vom Gesetzgeber gewollt. Für überdurchschnittlich große Grundstücke in einer Top-Lage wird es im Regelfall teurer, dagegen wird es für kleinere Grundstücke in weniger guter Lage oder Eigentumswohnungen häufig günstiger.

- Auffällig bei der Vorbereitung der Grundsteuersystemumstellung war vor allem, dass nach dem bisherigen Bewertungsrecht für viele ältere Wohnhäuser in Dettingen, teilweise auch auf großen Grundstücken, nur eine geringe Grundsteuer bezahlt wurde. Die bisherigen Einheitswerte und Grundsteuermessbeträge wären hier auch schon nach dem alten Grundsteuerrecht deutlich höher gewesen. Da durch die Finanzämter allerdings nie eine Neufeststellung der Werte durchgeführt wurde, kam es hier auch meist zu keiner Anpassung. Wohnhäuser neueren Baujahrs dagegen sind häufig mit einem deutlich höheren Einheitswert und Grundsteuermessbetrag bewertet. Im Rahmen der Systemumstellung kommt es hier nun wieder zu einer Angleichung. Auch diese Veränderung ist einer der Gründe für die Entscheidung des Bundesverfassungsgerichtes.

Entwicklung der Hebesätze:

	1990	**2000**	**2009**	**2011**	**2016**	**2021**	**2024**	**2025**	**2026**
Grundsteuer A – in v.H.:	250	280	340	350	390	400	410	**300**	**300**
Grundsteuer B – in v.H.:	230	260	370	380	390	400	410	**180**	**195**

Das nachfolgende Schaubild zeigt die (voraussichtliche) Entwicklung der Grundsteuer B auf:



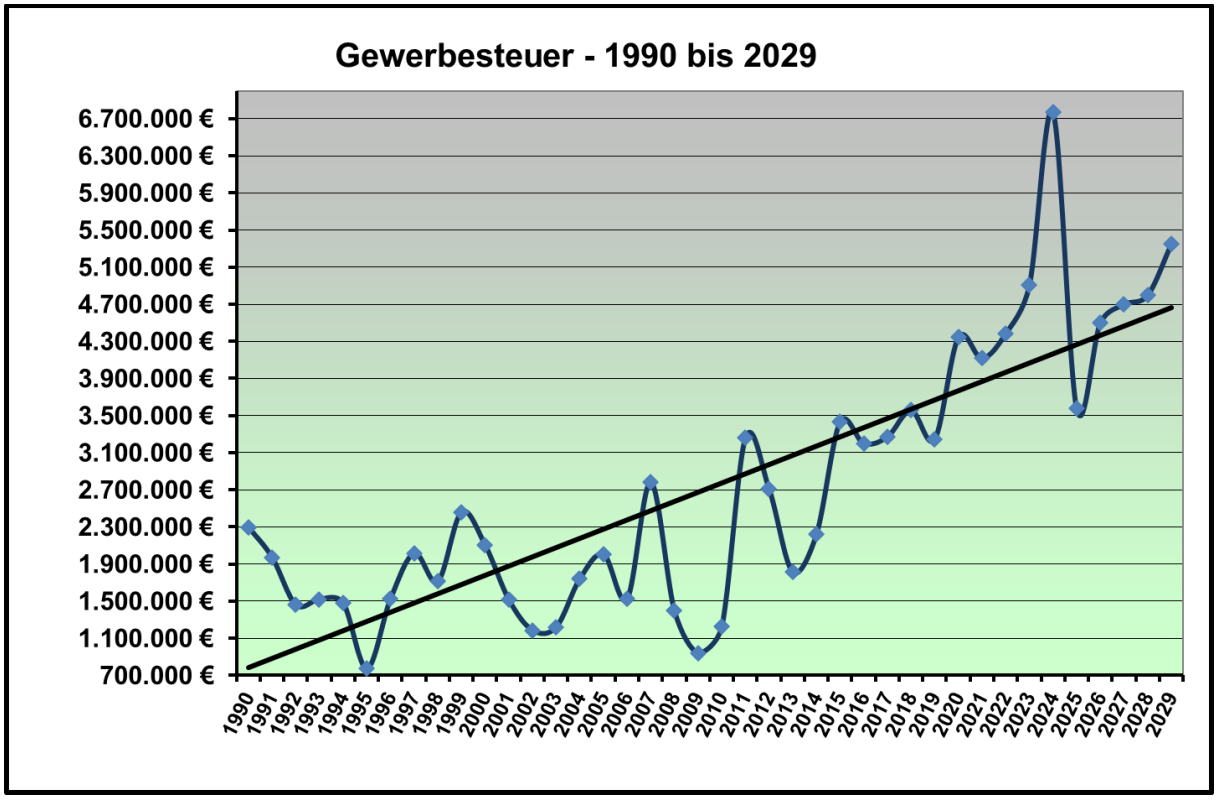
2. Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer wurde unter Berücksichtigung der aktuellen konjunkturellen Entwicklung durch die Verwaltung mit **4,5 Mio. €** für 2026 angesetzt. Zwischen dem 01.01.2011 betrug der Gewerbesteuerhebesatz 365 v.H. – rückwirkend zum 01.01.2016 erfolgte eine Erhöhung auf 375 v.H. – der Satzungsbeschluss erfolgte in der Gemeinderatssitzung am 11.04.2016. Im Jahr 2025 lag der durchschnittliche Hebesatz aller Städte und Gemeinden im Landkreis Esslingen für die Gewerbesteuer bei 375 v. H. und damit 20 Punkte niedriger (5,33 %), als der Dettinger Hebesatz. Der Gewerbesteuerhebesatz wurde auf der Grundlage einer Hebesatzsatzung vom 27.01.2020 zum 01.01.2021 auf 385 v.H. angehoben. Mit der Hebesatzsatzung vom 06.11.2023 wurde der Hebesatz mit Wirkung vom 01.01.2024 auf 395 v.H. angepasst. Eine weitere Erhöhung ist leider mittelfristig nicht auszuschließen.

Entwicklung des Hebesatzes:

	1990	**2000**	**2009**	**2011**	**2016**	**2021**	**seit 2024**
Gewerbesteuer – in v.H.:	300	310	350	365	375	385	**395**

Die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens war in den letzten Haushaltsjahren bis einschließlich 2024 zufriedenstellend. 2020 (Ist: 4.087.297,15 €), 2021 (Ist: 4.118.762,96 €), 2022 (Ist: 4.385.650 €) und 2023 (Ist: 4.905.233,76 €) konnten jeweils über 4. Mio. Euro brutto erzielt werden. Aufgrund einmaliger Nachzahlungen betrug das Ist-Aufkommen in 2024 sogar 6.770.330 €. 2025 konnten lediglich 3.575.595 € vereinnahmt werden. Für das Haushaltsjahr 2026 wird mit viel Optimus verknüpft mit einem Aufkommen von insgesamt **4,5 Mio. €** gerechnet. Die Planansätze der Folgejahre 2027 bis 2029 wurden zwischen **4,7** und **5,35 Mio. €** angesetzt. Mit Blick auf den Ergebnishaushalt, Investitionsprogramm und die Entwicklung der Verschuldung wird jedoch klar, dass die Gemeinde zwingend auf ein stabiles und (deutlich) wachsendes Gewerbesteueraufkommen angewiesen ist. Das nachfolgende Schaubild zeigt die Entwicklung der Gewerbesteuer seit 1990 auf:

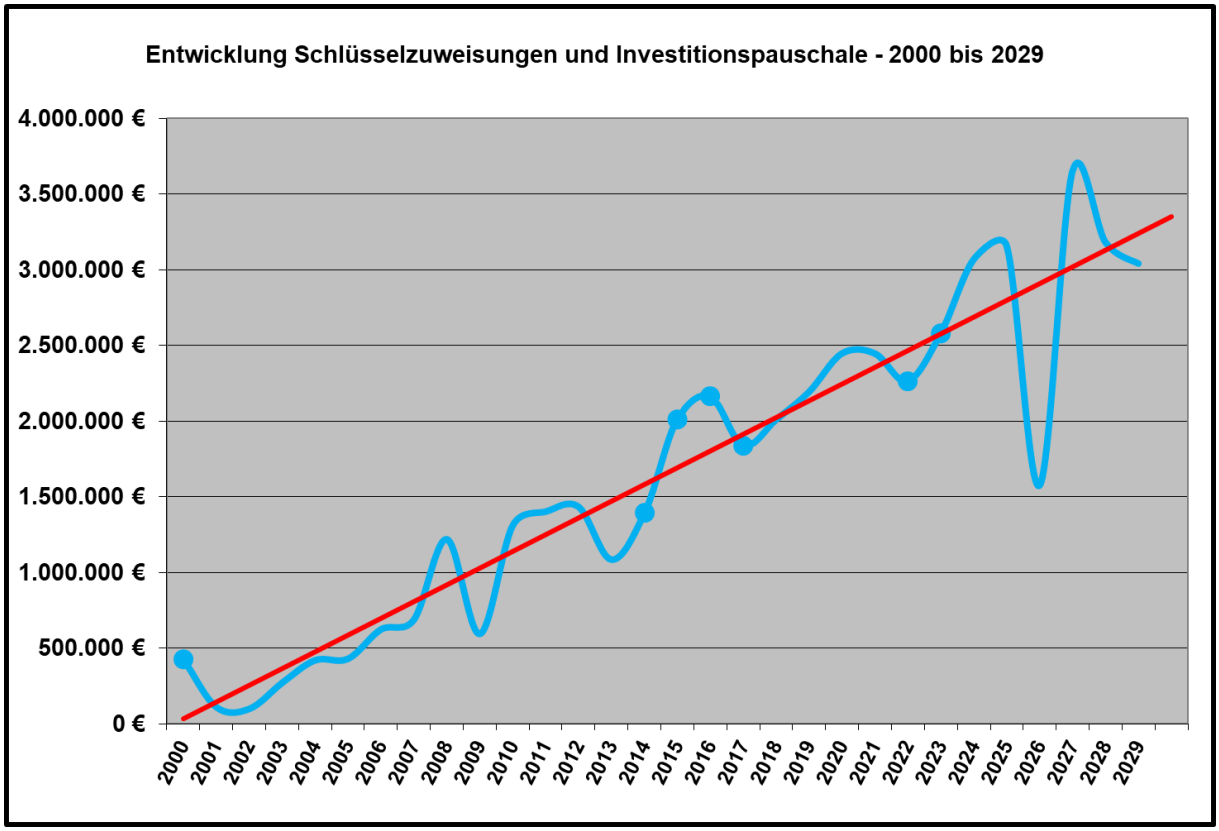


3. Schlüsselzuweisungen / Kommunale Investitionspauschale

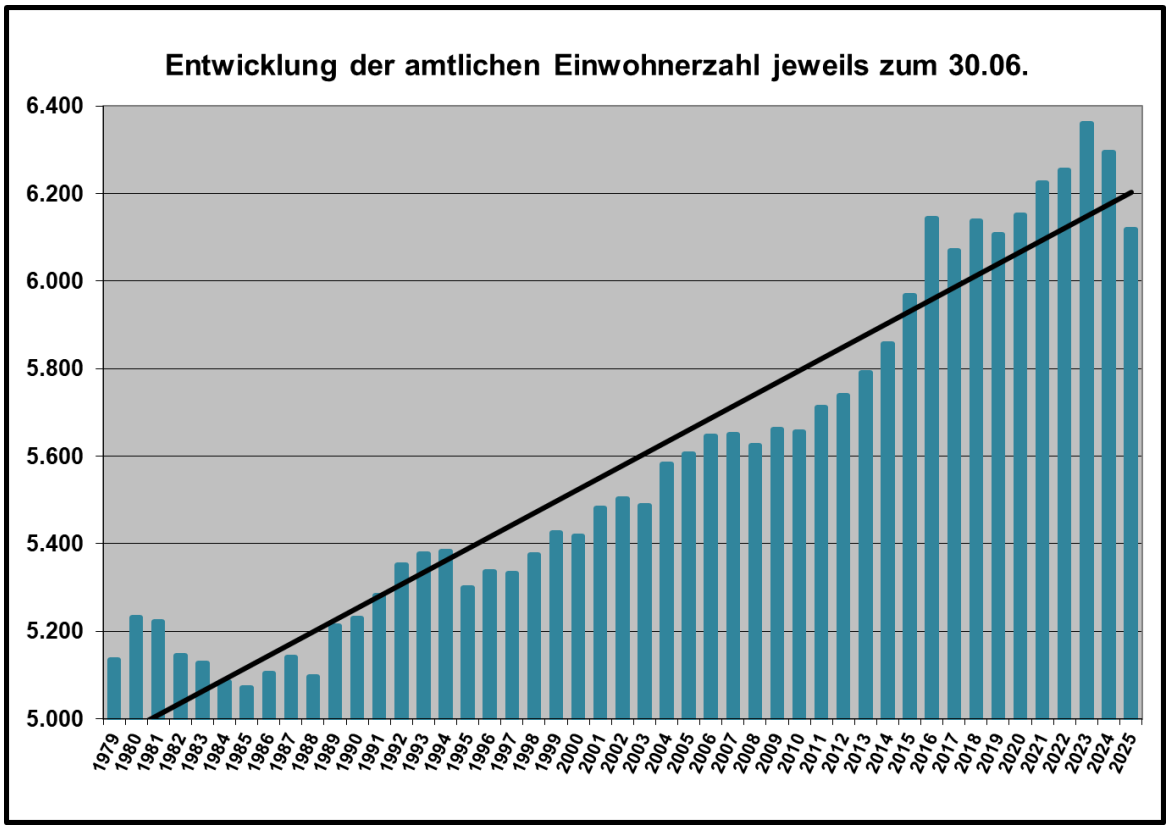
Entsprechend dem Haushaltserlass 2026 (inkl. Berücksichtigung der Auswirkungen der Oktobersteuerschätzung) wurde ein Grundkopfbetrag A mit **1.791 €** und ein Grundkopfbetrag B mit **89,60 €** der Berechnung der Bedarfsmesszahl zugrunde gelegt. Angenommen wurde eine Ausschüttungsquote mit 70 % (Steuerkraftmesszahl wird Bedarfsmesszahl gegenübergestellt; Differenzbetrag wird als Schlüsselzahl bezeichnet; Schlüsselzahl wird zu ca. 70 % ausgeglichen, sofern Steuerkraftmesszahl < Bedarfsmesszahl). Der Planansatz 2026 für die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft beträgt **1.258.884 €**. Ab dem Finanzausgleich 2026 gilt die fortgeschriebene Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2022. Die Gemeinde hat im Zensus 2022 insgesamt 186 Einwohner verloren. Dadurch kommt es zu erheblichen Einbußen im Finanzausgleich. Bei der Kommunalen Investitionspauschale (KIP) wurden **150 €** je gewichtetem Einwohner angenommen – absolut entspricht dies 2026 einer KIP von **917.850 €**. Grundgedanke der Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft ist, den Fehlbetrag zu einem guten Teil auszugleichen, der sich ergibt, wenn die eigene Steuerkraft einer Gemeinde mit ihrem Finanzbedarf verglichen wird. Entsteht bei diesem Vergleich kein Fehlbetrag, erhält die Gemeinde auch keine Zuweisungen. Es wird angenommen, dass sie ihre Ausgaben aus eigener Kraft bestreiten kann. Sie ist "abundant".

Seit dem Jahr 2021 wird die Bedarfsbemessung für die Gemeindeschlüsselzuweisungen um den Faktor „Einwohnerdichte (Flächenfaktor)“ ergänzt. Die Bedarfsmesszahl einer Gemeinde setzt sich dafür zusammen aus einer Bedarfsmesszahl nach der Gemeindegröße (Bedarfsmesszahl A) und einer Bedarfsmesszahl nach der Einwohnerdichte (Bedarfsmesszahl B). Beiden Bedarfsmesszahlen wird jeweils ein gesonderter Kopfbetrag zu Grunde gelegt.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen und der KIP seit 2000:



Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde:



Im Rahmen des Zensus 2022 hat die Gemeinde 186 amtliche Einwohner verloren (3,00 %)! Ab dem Finanzausgleich 2026 schlägt dieses zu 100 % durch.

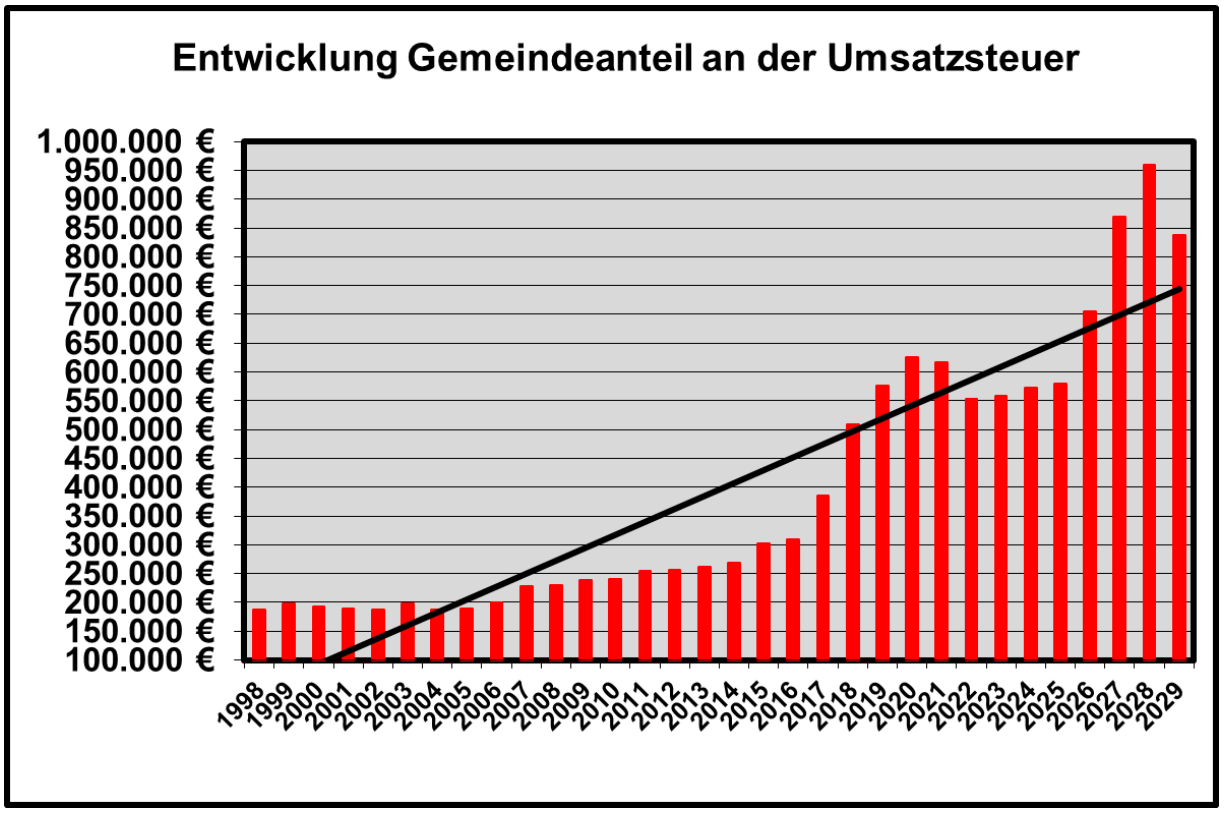
4. Gebühren und ähnliche Entgelte

Die Gebührenhaushalte werden regelmäßig bezüglich einer ausreichenden Kostendeckung überprüft. Folgende Überprüfungen sind in den Jahren 2026 vorgesehen:

a. Überprüfung der Bestattungsgebühren für den Alten und Neuen Friedhof auf Anpassungsbedarf; siehe Sitzungsvorlage Nr. 009/2026 ö.

5. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt in Baden-Württemberg voraussichtlich 1.431 Mio. € - für Dettingen wird 2026 mit einem Aufkommen von **706.093 €** gerechnet. Seit 2024 lautet die Schlüsselzahl der Gemeinde 0,0004934 (Schlüsselzahl 2009 bis 2011: 0,0004905; Schlüsselzahl 2012 bis 2014: 0,004793; Schlüsselzahl 2015 bis 2017: 0,0004626; Schlüsselzahl 2018 bis 2020: 0,0005013; Schlüsselzahl 2021 bis 2023: 0,0004876). Gegenüber der letzten Schlüsselzahl entspricht dies einer Verbesserung von + 1,19 %. Die nächste neue Schlüsselzahl gibt es ab 2027 für die Jahre 2027 bis 2029. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Rechtsgrundlage ist das Gemeindefinanzreformgesetz) wird seit 1998 als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer zum 01.01.1998 gewährt. Zusätzliche erhalten die Gemeinden seit 2015 im Rahmen der Umsetzung des Fiskalpaktes weitere Umsatzsteueranteile. Das nachstehende Schaubild zeigt die Entwicklung seit 1998 auf:



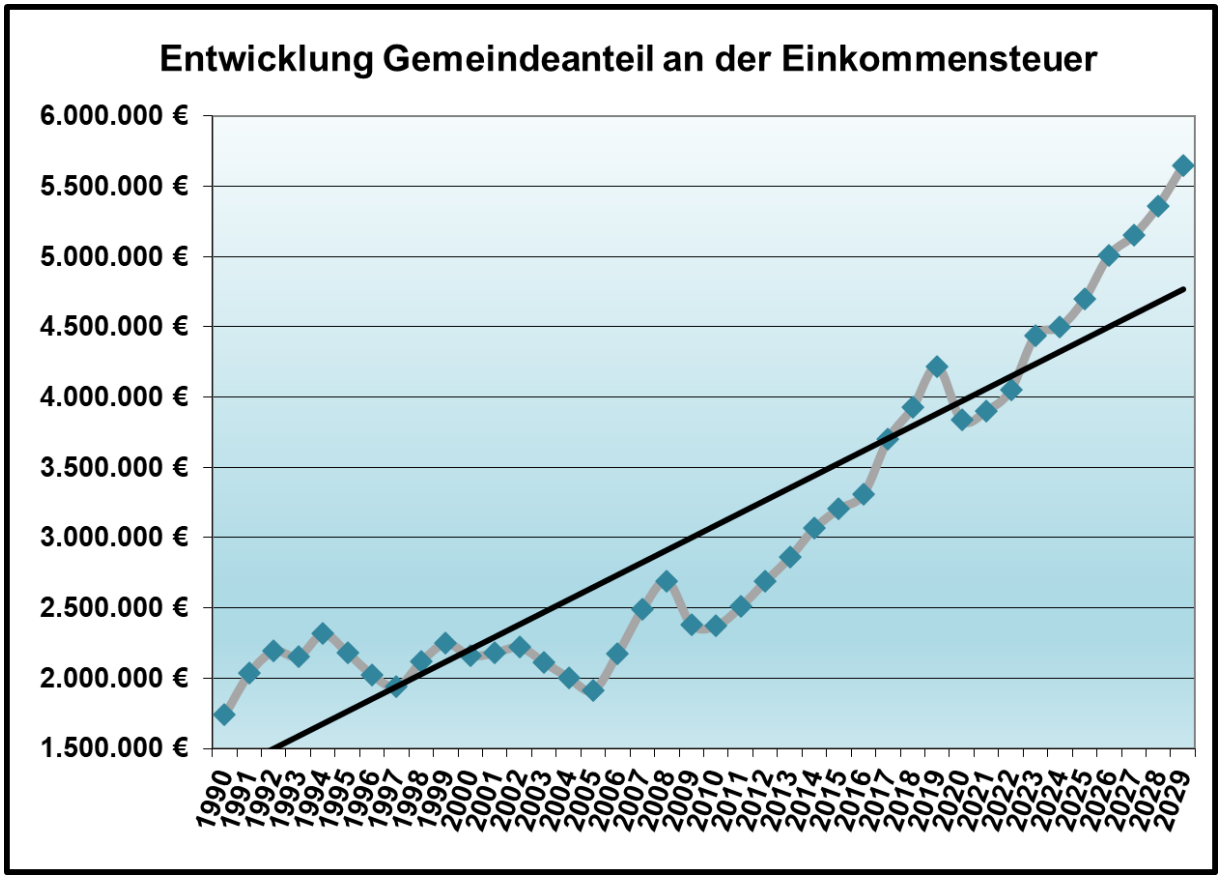
6. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer beträgt 2025 voraussichtlich **8,518 Mrd. €** in Baden-Württemberg. Seit 2024 gilt die Schlüsselzahl 0,0005788. Gegenüber der vorher geltenden Schlüsselzahl mit 0,0005779 bedeutet dies eine minimale Verbesserung um + **0,16 %**.

Für das Jahr 2026 wurde ein Gemeindeanteil von **5.009.211 €** kalkuliert. Der Einkommensteueranteil ist, zusammen mit der Gewerbesteuer, die wichtigste Einnahmequelle der Gemeinde.

Durch die vielen Krisen der vergangenen Jahre (Corona-Pandemie, Ukrainekrieg, Energiekrise, Klimakrise, Inflationskrise, Wirtschaftskrise usw.) sind die Steuereinnahmen weniger stark gestiegen, als berechnet.

Die ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt 2026 betragen 20.885.000 €; hiervon entfallen **23,98 %** auf den Einkommensteueranteil. Entwicklung des Einkommensteueranteils seit 1990:



7. Stetigkeit in der Aufgabenerfüllung - Ergebnis

Übernommene Aufgaben müssen mit der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde nachhaltig – nicht nur kurzfristig – im Einklang stehen. Grenzen für die Aufgabenerfüllung ergeben sich sowohl aus der Vielfalt und Vielzahl kommunaler Aufgaben als auch aus den nur begrenzt zur Verfügung stehenden Finanzmitteln. Als Hilfsmittel zur Beurteilung der stetigen Aufgabenerfüllung kann die mittelfristige Finanzplanung (§ 85 GemO, § 9 GemHVO) herangezogen werden. Kommunale Aufgaben können jedoch nur dann langfristig und stetig erfüllt werden, wenn die Gemeinde finanziell leistungsfähig, also in der Lage ist, ihren Ausgabenverpflichtungen nachzukommen. Die Leistungsfähigkeit einer Kommune kann anhand verschiedener Kriterien beurteilt werden, wobei jedes Kriterium für sich alleine betrachtet noch kein Bild über die tatsächliche Leistungsfähigkeit gibt. Man muss sich vielmehr aus einer Vielzahl von Kriterien ein Gesamtbild über die Gemeinde verschaffen.

Folgende Kriterien können herangezogen werden:

Ordentliches Ergebnis, **Sonderergebnis**, Netto-Ressourcenverbrauch nach Aufgabenbereichen, verschiedene Ertrags- und Aufwandsquoten, kurzfristige Verbindlichkeitsquote, Dynamischer Verschuldungsgrad, **Liquidität**, Za**hlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit**, Eigenkapitalquote, Nettoinvestitionsrate.

Das **ordentliche Ergebnis** entspricht dem Saldo aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen. Es ist in Form eines Überschusses oder eines Fehlbetrags auszuweisen und in seiner Gesamtsumme in die Haushaltssatzung aufzunehmen (§ 79 II Nr. 1 GemO). Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Überschuss/Fehlbetrag im Ergebnishaushalt) zeigt auf, um welchen Betrag das Vermögen der Gemeinde zunehmen oder abnehmen wird. Ein positives Jahresergebnis führt zu einem Zuwachs, ein negatives Jahresergebnis zu einem Verzehr der Kapitalposition (§ 52 IV Nr. 1 GemHVO).

Am Jahresergebnis lässt sich somit ablesen, ob die Gemeinde im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit nachhaltig wirtschaftet oder ob sie von der Substanz lebt. Daher ist das ordentliche Ergebnis auch die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das ordentliche Jahresergebnis keinen negativen Wert ausweist. Voraussichtliche Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses:

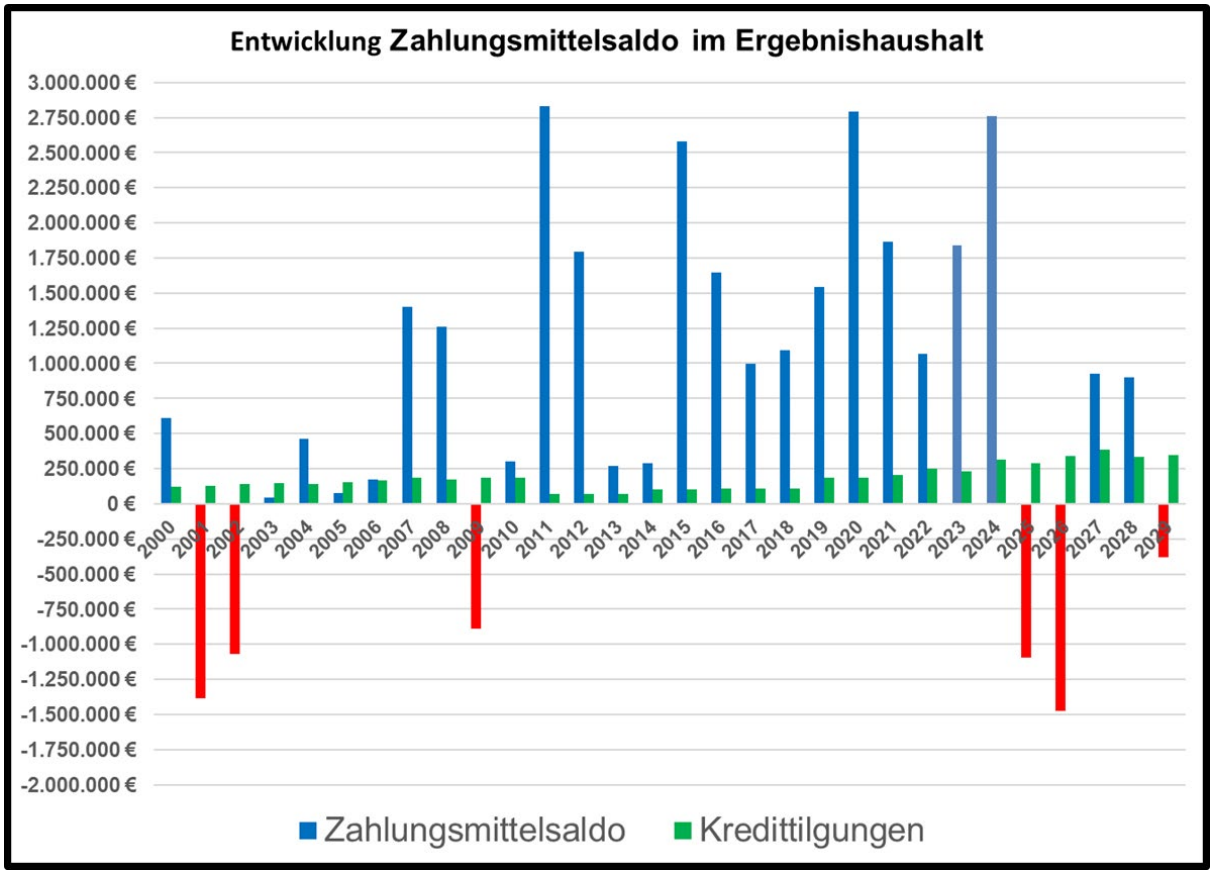
2026 – Planjahr:	**- 2.846.000 €**
2027 – Finanzplanungsjahr:	**- 437.000 €**
2028 – Finanzplanungsjahr:	**- 591.000 €**
2029 – Finanzplanungsjahr:	**- 2.062.000 €**
Summe:	**- 5.936.000 €**

Bezüglich eines Ausgleiches der Fehlbeträge in den Jahren 2026 bis 2029 darf auf die Ausführungen zum gesetzlichen Haushaltsausgleich verwiesen werden. Für die Beurteilung der Leistungsfähigkeit eines “kameralen“ Haushalts ist ein wesentlicher Indikator der Finanzierungssaldo – also “Einnahmen - Ausgaben“. Dies gilt dem Grunde nach auch für die Doppik. Allerdings findet sich der Finanzierungssaldo in der Doppik im Finanzhaushalt. Im kameralen Gemeindewirtschaftsrecht war die Zuführungsrate der Gradmesser aller Dinge. Im NKHR entspricht der “Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittelbedarf aus der Ergebnisrechnung“ der bisherigen Zuführungsrate.

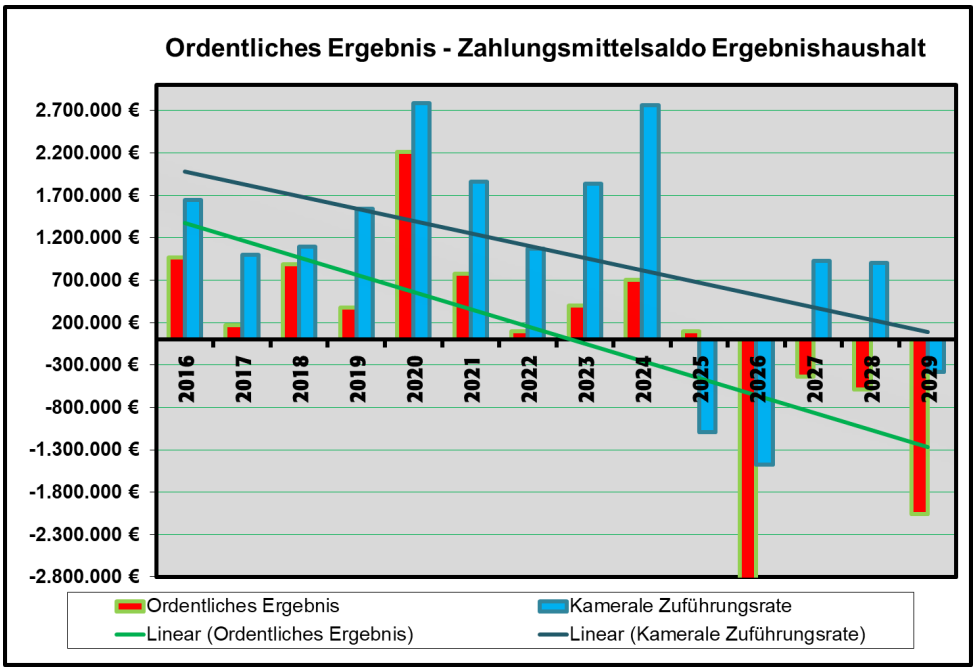
Voraussichtliche Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos aus dem Ergebnishaushalt:

2026 – Planjahr:	**- 1.474.009 €**
2027 – Finanzplanungsjahr:	**+ 928.746 €**
2028 – Finanzplanungsjahr:	**+ 899.766 €**
2029 – Finanzplanungsjahr:	**- 379.759 €**
Summe:	**- 25.256 €**

Der Zahlungsmittelsaldo aus dem Ergebnishaushalt entspricht dem Cashflow aus laufender Tätigkeit der kaufmännischen Kapitalflussrechnung und zeigt gemeinsam mit dem Finanzierungsmittelüberschuss aus der Investitionstätigkeit die Innenfinanzierungskraft der Gemeinde auf. Zahlungsmittelsaldo seit dem Jahr 2000:



2026 ergibt sich voraussichtlich ein Zahlungsmittelbedarf von **– 1.474.009 €**. Die ordentlichen Kredittilgungen betragen 2026 **337.919 €**. Damit ergibt sich eine negative Netto-Investitionsrate für 2026 von **-1.136.090 €**. Die Kredittilgungen zwischen 2026 und 2029 betragen voraussichtlich 1.400.012 €. Verrechnet mit dem voraussichtlichen Zahlungsmittelüberschuss in diesem Zeitraum ergibt sich eine negative Netto-Investitionsrate für vier Haushaltsjahre von **-1.374.756 €**. Bezogen auf das Investitionsprogramm 2026-2029 (bereinigt um die Kredittilgungen) mit **23.058.405 €** kann der laufende Betrieb keinen Deckungsbeitrag beisteuern! Vergleich - Entwicklung Zahlungsmittelsaldo des Ergebnishaushalts 2016 – 2029:

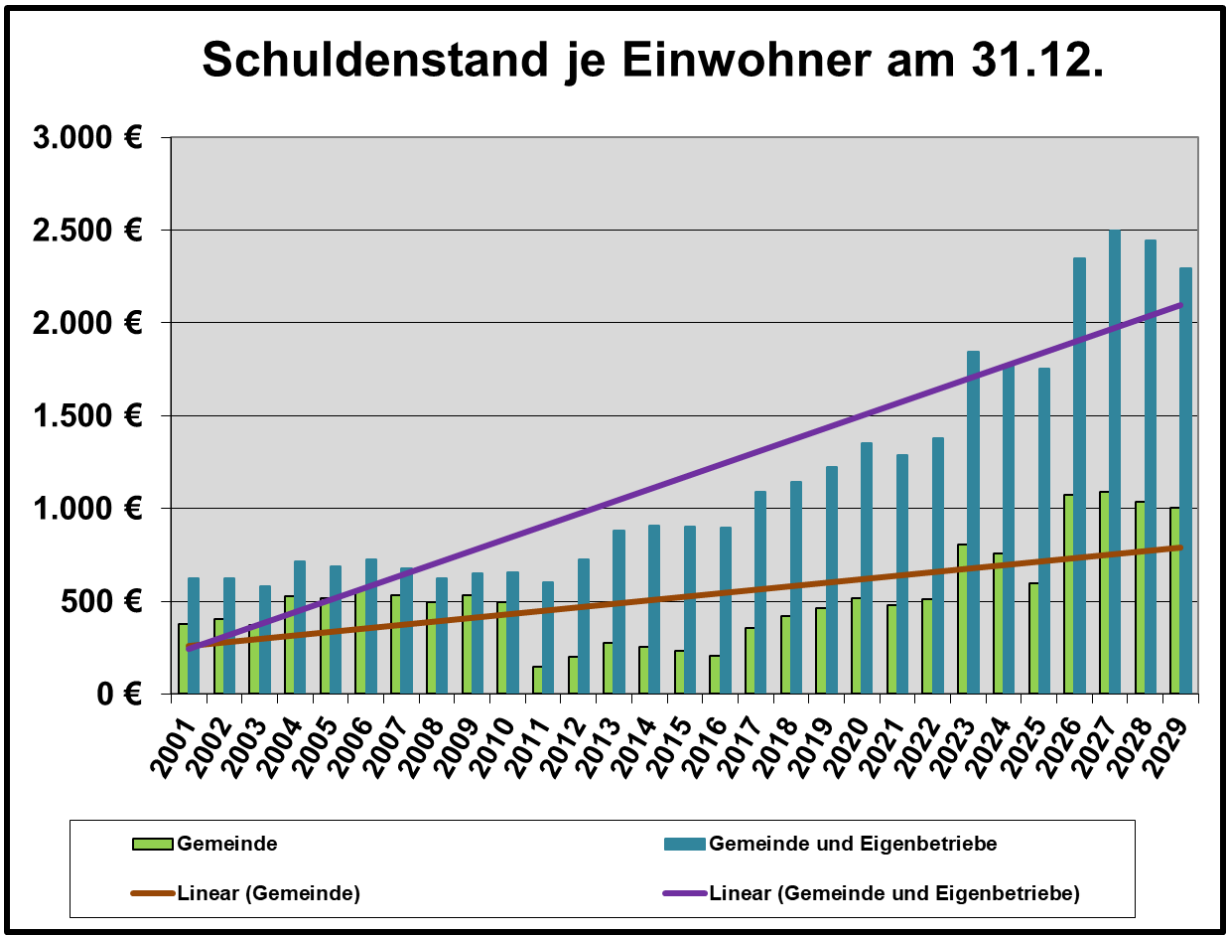


8. Kreditaufnahmen

Im Kämmereihaushalt 2026 wurde eine Kreditermächtigung über **1.000.000 €** vorgesehen. Nicht beanspruchte Kreditermächtigungen gelten weiter, bis die Haushaltssatzung des übernächsten Jahres erlassen wurde, § 87 Abs. 3 GemO. Der Schuldenstand im Kämmereihaushalt beträgt zum 01.01.2026 insgesamt **6.642.314,45 €**. Von der Kreditermächtigung aus 2025 stehen noch eine **1.000.000 €** zur Verfügung. In der weiteren Liquiditätsplanung wurde davon ausgegangen, dass diese 1 Mio. € 2026 auch aufgenommen werden. Aufgrund der gegenwärtig hohen Investitionstätigkeit legen Verwaltung und Gemeinderat großen Wert darauf, dass eine ausgewogene Finanzierung mit Eigen- und Fremdkapital erfolgt. In den Jahren 2026 bis 2029 sind im Haushaltsplan Kreditaufnahmen mit insgesamt **2,65 Mio. €** im Kernhaushalt enthalten (inkl. anteilige Kreditermächtigung mit 1.000.000 € aus 2025) – die Nettokreditaufnahme bis 2029 beträgt **1.249.988 €**. In welchem Umfang diese tatsächlich benötigt werden wird, ist abhängig von der Entwicklung der Steuereinnahmen und der Umsetzung von Investitionsmaßnahmen. Der Haushaltsplan 2026 sieht konkret folgende Kreditaufnahmen vor:

2026 - Plan:	**2.000.000 €** (inklusive Kreditermächtigung von 1.000.000 € aus 2025)
2027 – Plan:	**500.000 €**
2029 – Plan:	**150.000 €**

In 2028 ist keine Kreditaufnahme im Kernhaushalt eingeplant. Der Schuldenstand im Kernhaushalt zum 31.12.2029 liegt damit voraussichtlich bei **6.642.314 €** (1.085,88 €/Einwohner). Entwicklung des Schuldenstandes seit dem Jahr 2001 je Einwohner:



Im Einzelnen wird auf die Schuldenstandsübersichten (Anlagen zum Haushaltsplan) verwiesen.

9. Kassenlage

Für die Aufrechterhaltung des Kassenbetriebs bei der Gemeindekasse musste zuletzt im September 2017 kurzfristig ein Kassenkredit in Anspruch genommen werden. § 89 I und II GemO definieren einen Kassenkredit wie folgt: *"Die Gemeinde hat die rechtzeitige Leistung der Auszahlungen sicherzustellen. Zur rechtzeitigen Leistung der Auszahlungen kann die Gemeinde Kassenkredite bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen, soweit für die Kasse keine anderen Mittel zur Verfügung stehen."*

2026 kann aufgrund des Liquiditätsbestandes voraussichtlich nochmals auf die Aufnahme eines Kassenkredits verzichtet werden. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird 2026 im Rahmen der Haushaltssatzung auf 4,7 Mio. € festgesetzt. Dieser Höchstbetrag bedarf keiner Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde, da der Betrag ein Fünftel der veranschlagten ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes nicht überschreitet. Aufgrund der Zinswende können seit Herbst 2022 wieder Zinserträge durch die Anlage von Termin- und Festgeldern erlöst werden.

10. Rücklagen und Liquidität

Die Rücklagen in der Doppik sind ein Teil des Eigenkapitals und werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Der doppischen Rücklage werden die Überschüsse aus der Ergebnisrechnung zugeführt. Es sind somit keine Bestände von liquiden Mitteln, denen bei Bedarf Beträge entnommen werden können. Die Sicherung der Liquidität wird in der Doppik in einer Liquiditätsübersicht dargestellt. Diese Liquiditätsübersicht entspricht im weiteren Sinne der früheren Allgemeinen Rücklage.

§ 23 Gemeindehaushaltsverordnung (Rücklagen)

Für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sind gesonderte Rücklagen (Ergebnisrücklagen) zu führen. Außerdem können Rücklagen für andere Zwecke gebildet werden.

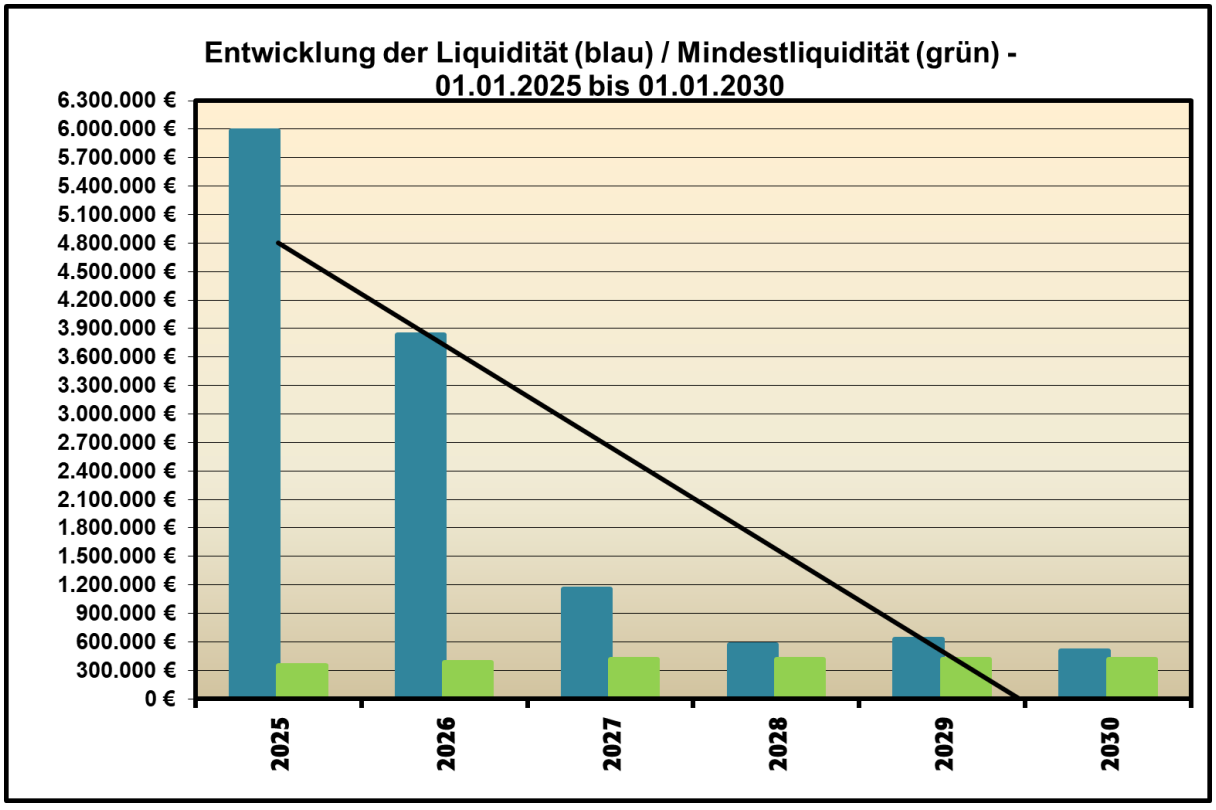
Die Differenzierung zwischen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses ergibt sich als Folge der Deckungsregeln der Ergebnisrechnung. Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses sind zwingend der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen. Aktuelle und frühere Fehlbeträge können mit der Rücklage verrechnet werden. Überschüsse des Sonderergebnisses sind zwingend der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuweisen und stehen für die Abdeckung eines aktuellen Fehlbetrags im ordentlichen Ergebnis sowie für künftige Fehlbeträge im ordentlichen und im Sonderergebnis zur Verfügung. Die beiden Bestände weisen damit das künftige Potential aus, Fehlbeträge ausgleichen zu können. Zweckgebundene Rücklagen betreffen die Gemeinde Dettingen derzeit nicht. Der gesetzliche Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt kann durch die vorhandenen Ergebnisrücklagen nach § 23 GemHVO-Doppik bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes gewährleistet werden.

Art	zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen		
1.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**4.486.250**	**1.640.250**
1.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**2.066.648**	**2.216.648**
2. Zweckgebundene Rücklagen	- - -	- - -
Rücklagen gesamt	**6.552.898**	**3.856.897**

Zum 31.12.2029 weisen die Ergebnisrücklagen voraussichtlich immer noch einen Stand mit rd. **3,9 Mio. €** aus. Hier kommt der Gemeinde Dettingen zugute, dass die Umstellung auf die Doppik bereits zum 01.01.2016 erfolgte und in den Jahren 2016 ff. Rücklagenbestände aufgebaut werden konnten.

Liquidität

In der Kommunalen Doppik ist ein besonderes Augenmerk auf die Liquidität zu richten oder genauer gesagt: Was hat die Gemeinde an “Geld“ tatsächlich in der Kasse. Hiernach richtet sich auch die Beurteilung, ob und in welchem Umfang Kreditaufnahmen notwendig werden. Der Stand der Liquidität zum Jahresanfang 2026 im Kernhaushalt beträgt **3.832.736 €**. Die Mindestliquidität liegt im Haushaltsjahr 2026 bei voraussichtlich **382.685 €** (§ 22 II GemHVO). Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes am 31.12.2029 verbleiben voraussichtlich nur noch liquide Mittel von **502.875 €** (davon entfallen auf die Mindestliquidität: **414.038 €**).



B. DIE WICHTIGSTEN AUFWANDSARTEN

Zur Ermittlung des ordentlichen Ergebnisses werden den ordentlichen Erträgen die ordentlichen Aufwendungen (Ressourcenverbräuche) gegenübergestellt. Dies sind die Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, planmäßige Abschreibungen, Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Transferaufwendungen und sonstige ordentliche Aufwendungen.

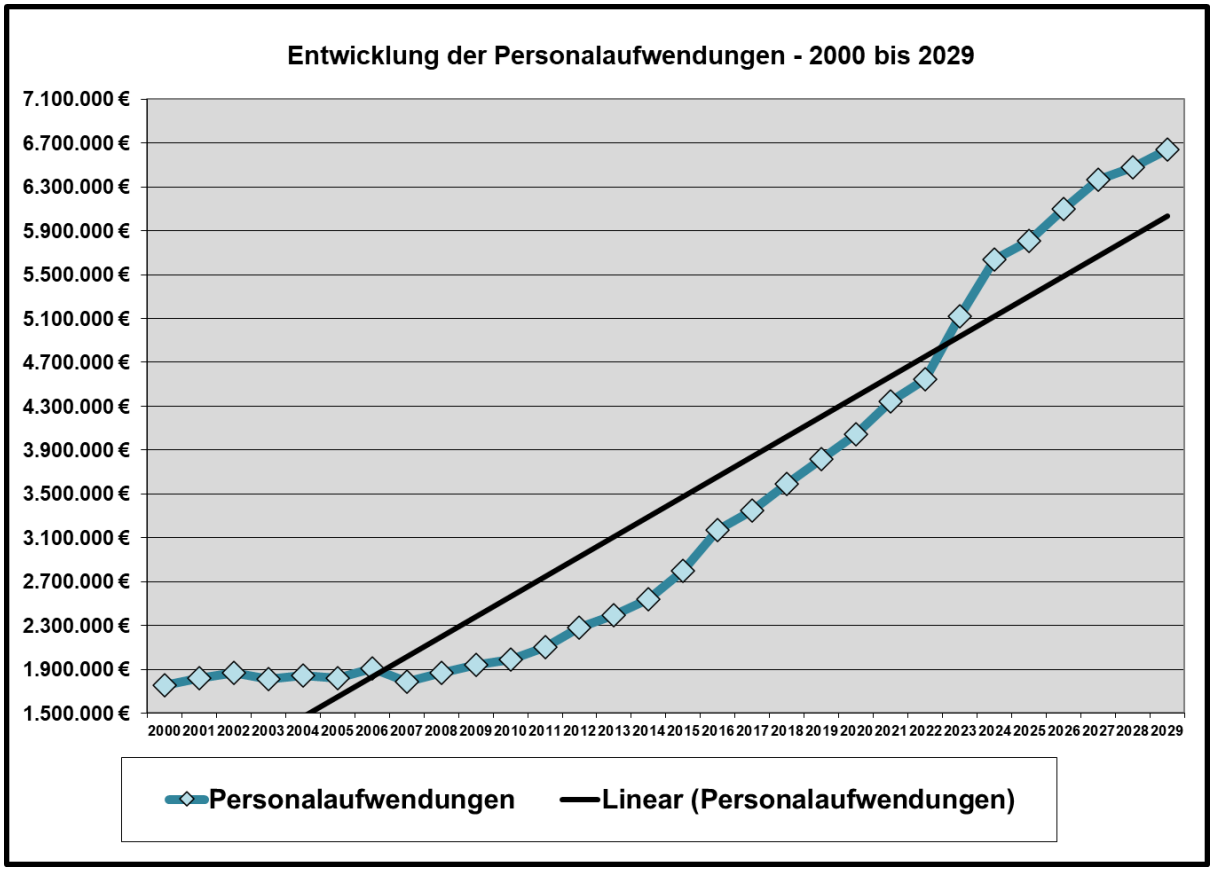
lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
12	-	Personalaufwendungen	5.636.757,82-	6.029.809-	6.098.253-	6.365.134-	6.480.935-	6.643.364-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.807.851,47-	5.831.234-	4.996.120-	4.046.140-	3.832.908-	3.872.961-
15	-	Abschreibungen	2.551,93-	1.796.731-	1.958.059-	1.985.610-	2.101.572-	2.475.162-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.360,20-	113.107-	124.195-	165.196-	167.800-	160.551-
17	-	Transferaufwendungen	7.796.029,49-	8.480.870-	9.752.500-	8.739.356-	9.009.316-	10.836.920-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	578.785,24-	743.249-	801.873-	826.564-	857.469-	866.042-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.920.336,15-**	**22.995.000-**	**23.731.000-**	**22.128.000-**	**22.450.000-**	**24.855.000-**

1. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen 2026 ff. weiter an. Für 2026 sind **6.098.253 €** kalkuliert; dies entspricht einer Steigerung von rd. 1,1 % gegenüber dem Planansatz von 2025. Der starke Anstieg ist bedingt durch die Tarif- und Besoldungsanpassungen.

2017 - Rechnungsergebnis:	3.349.311,14 €	100,00 %
2018 - Rechnungsergebnis:	3.589.284,08 €	107,16 %
2019 - Rechnungsergebnis:	3.815.790,48 €	113,93 %
2020 – Rechnungsergebnis:	4.040.418,13 €	120,63 %
2021 – Rechnungsergebnis:	4.346.957,15 €	129,79 %
2022 – Rechnungsergebnis:	4.547.716,57 €	135,78 %
2023 – Rechnungsergebnis	5.116.790,13 €	152,77 %
2024 - Rechnungsergebnis:	5.636.757,82 €	168,30 %
2025 - Rechnungsergebnis:	5.803.894,68 €	173,29 %
2026 - Planansatz:	**6.098.253,00 €**	**182,07 %**
2027 - Planansatz:	6.365.134,00 €	190,04 %
2028 – Planansatz:	6.480.935,00 €	193,50 %
2029 – Planansatz:	6.643.364,00 €	198,35 %

Entwicklung der Personalaufwendungen seit dem Jahr 2000:



2. Umlagen

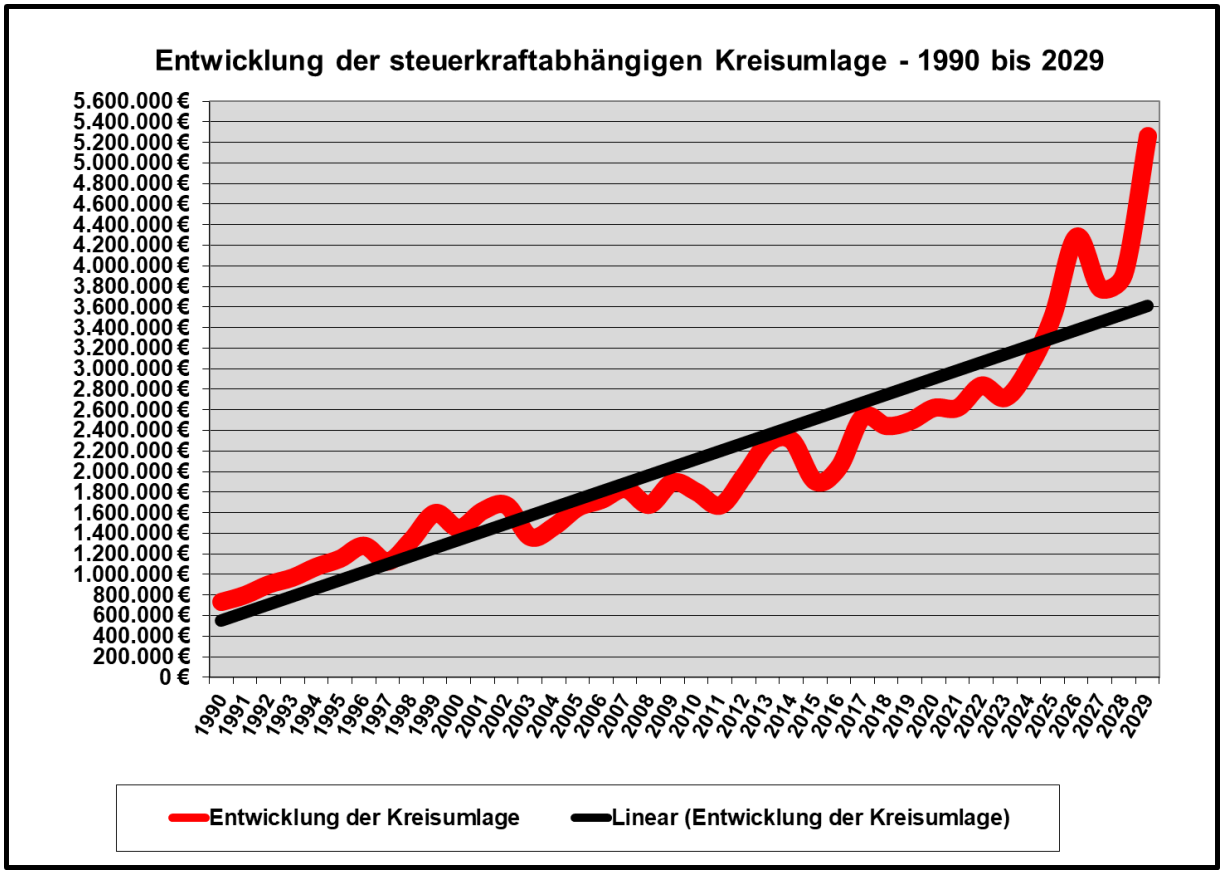
Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage, die Finanzausgleichsumlage (Umlagesatz errechnet sich nach § 1 a FAG) und die Umlage an den Verband Region Stuttgart ist die Steuerkraftsumme der Gemeinde. Die Gewerbesteuerumlage wird in der Weise ermittelt, dass das Gewerbesteuer-Istaufkommen der Gemeinde im Erhebungsjahr durch den geltenden Gewerbesteuerhebesatz geteilt und mit einem Vervielfältiger (2026: 35,0 v.H.) multipliziert wird. Wie sich dieser Vervielfältiger zusammensetzt, richtet sich nach § 6 Gemeindefinanzreformgesetz.

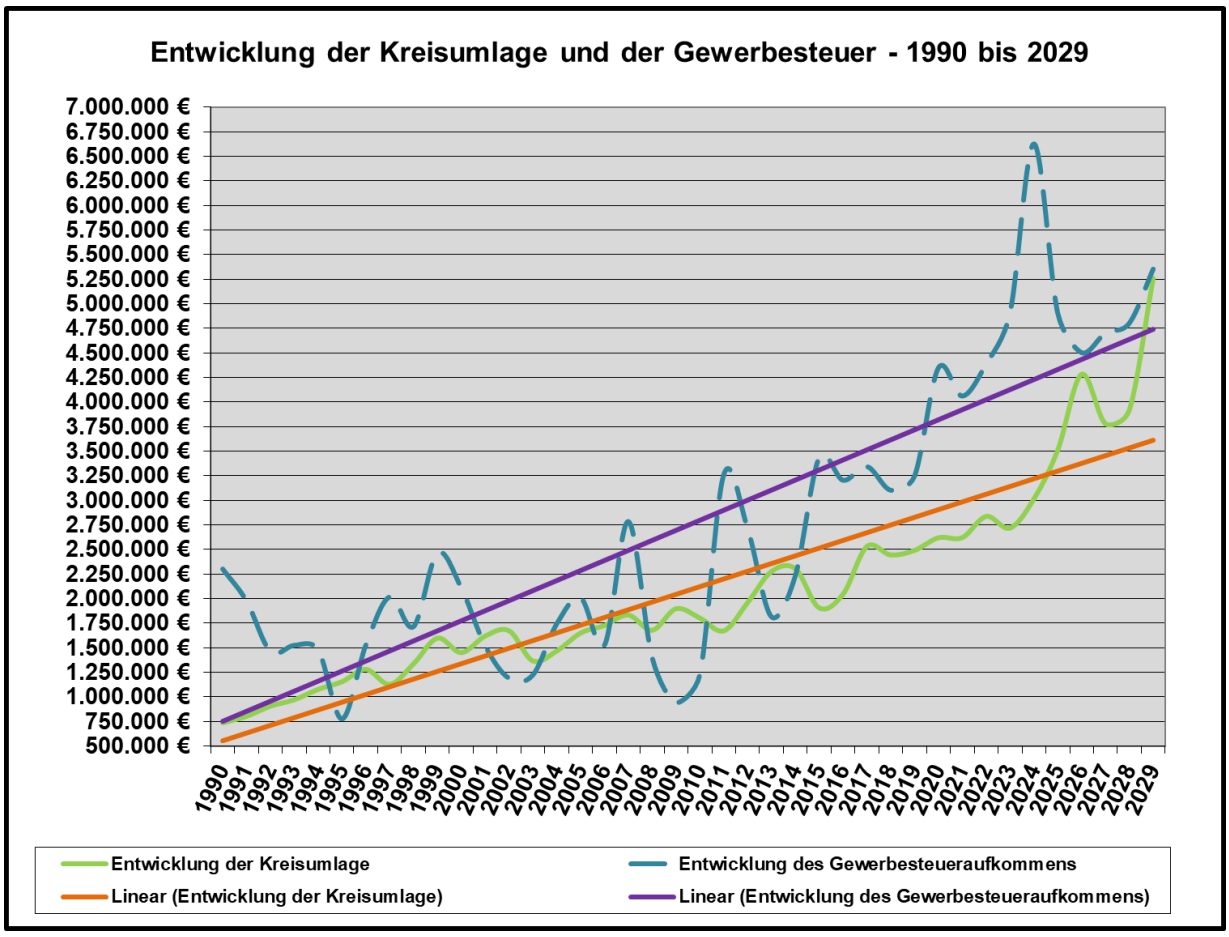
2026 sind bereits **34,92 %** der ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt durch Umlageleistungen gebunden!

Es stellt sich die Frage, wo der Handlungs- und Gestaltungsspielraum für die Kommunalpolitik bleibt (?); Art. 28 II GG, Art. 71 I LV BW - **Kommunales Selbstverwaltungsrecht**. Die weitere Entwicklung der Kreisumlage ist höchstbedenklich.

2025 betrugen die Umlagen 6.408.270,00 €. Im Haushaltsjahr 2026 erhöhen sich diese auf 7.692.040,00 €.

Entwicklung der Kreisumlage seit 1990:


Entwicklung der steuerkraftabhängigen Kreisumlage - 1990 bis 2029
5.600.000 €
5.400.000 €
5.200.000 €
5.000.000 €
4.800.000 €
4.600.000 €
4.400.000 €
4.200.000 €
4.000.000 €
3.800.000 €
3.600.000 €
3.400.000 €
3.200.000 €
3.000.000 €
2.800.000 €
2.600.000 €
2.400.000 €
2.200.000 €
2.000.000 €
1.800.000 €
1.600.000 €
1.400.000 €
1.200.000 €
1.000.000 €
800.000 €
600.000 €
400.000 €
200.000 €
0 €
1990 1991 1992 1993 1994 1995 1996 1997 1998 1999 2000 2001 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029
Entwicklung der Kreisumlage
Linear (Entwicklung der Kreisumlage)


Entwicklung der Kreisumlage und der Gewerbesteuer - 1990 bis 2029
7.000.000 €
6.750.000 €
6.500.000 €
6.250.000 €
6.000.000 €
5.750.000 €
5.500.000 €
5.250.000 €
5.000.000 €
4.750.000 €
4.500.000 €
4.250.000 €
4.000.000 €
3.750.000 €
3.500.000 €
3.250.000 €
3.000.000 €
2.750.000 €
2.500.000 €
2.250.000 €
2.000.000 €
1.750.000 €
1.500.000 €
1.250.000 €
1.000.000 €
750.000 €
500.000 €
1990 1991 1992 1993 1994 1995 1996 1997 1998 1999 2000 2001 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029
Entwicklung der Kreisumlage
Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens
Linear (Entwicklung der Kreisumlage)
Linear (Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens)

Jahr	Kreisumlage	Finanzausgleichs-umlage	Gewerbesteuer-umlage	Umlage Verband Region Stuttgart
1990	731.814,40 €	671.752,00 €	445.840,63 €	
1991	799.583,43 €	776.140,86 €	296.585,21 €	
1992	902.556,63 €	855.662,82 €	363.699,76 €	
1993	968.414,82 €	826.190,63 €	203.632,27 €	
1994	1.073.881,35 €	798.930,48 €	272.220,15 €	1.158,86 €
1995	1.152.034,12 €	816.622,17 €	213.631,10 €	6.459,47 €
1996	1.278.138,99 €	814.437,70 €	375.299,54 €	11.778,97 €
1997	1.124.657,07 €	689.333,94 €	511.759,57 €	16.542,02 €
1998	1.334.819,25 €	778.231,39 €	469.632,38 €	12.100,08 €
1999	1.596.308,00 €	924.407,43 €	664.874,95 €	13.645,39 €
2000	1.448.618,00 €	853.510,00 €	551.488,00 €	12.745,00 €
2001	1.616.998,00 €	995.672,00 €	426.976,00 €	16.330,00 €
2002	1.671.480,00 €	1.018.916,00 €	365.174,00 €	19.114,00 €
2003	1.363.605,00 €	819.471,00 €	401.964,00 €	16.791,00 €
2004	1.464.910,00 €	755.600,00 €	385.715,00 €	15.504,00 €
2005	1.648.145,00 €	856.385,00 €	430.506,00 €	16.353,00 €
2006	1.724.190,00 €	939.538,00 €	298.329,00 €	15.856,00 €
2007	1.831.355,00 €	1.004.897,10 €	645.521,67 €	20.063,45 €
2008	1.676.429,34 €	983.472,20 €	260.469,12 €	17.879,00 €
2009	1.895.426,33 €	1.294.755,40 €	211.380,48 €	21.342,18 €
2010	1.800.848,34 €	1.218.627,10 €	219.704,63 €	19.847,39 €
2011	1.670.168,23 €	972.200,20 €	471.896,88 €	17.616,26 €
2012	1.957.940,47 €	1.145.571,30 €	656.643,97 €	23.821,06 €
2013	2.274.455,00 €	1.409.318,00 €	438.400,00 €	24.996,00 €
2014	2.303.700,79 €	1.504.219,20 €	258.094,44 €	27.173,43 €
2015	1.903.903,00 €	1.286.698,00 €	742.456,00 €	24.763,00 €
2016	2.043.502,83 €	1.420.125,48 €	589.552,10 €	24.381,54 €
2017	2.529.856,00 €	1.779.701,00 €	593.744,00 €	34.662,00 €
2018	2.443.222,05 €	1.830.997,00 €	574.359,92 €	35.881,47 €
2019	2.490.920,36 €	1.860.780,00 €	587.684,06 €	39.136,53 €
2020	2.619.454,11 €	1.933.326,10 €	381.482,56 €	38.410,54 €
2021	2.620.503,60 €	2.003.811,70 €	330.611,57 €	38.319,37 €
2022	2.836.489,00 €	2.371.223,00 €	399.918,00 €	45.572,00 €
2023	2.717.147,00 €	2.247.999,00 €	483.859,00 €	44.825,00 €
2024	3.015.137,82 €	2.249.929,70 €	698.683,49 €	43.888,22 €
2025	3.592.675,88 €	2.406.695,80 €	296.989,54 €	45.270,69 €
2026	**4.284.131,00 €**	**2.947.682,00 €**	**398.735,00 €**	**61.492,00 €**
Werte der mittelfristigen Finanzplanung				
2027	3.778.720,00 €	2.389.330,00 €	416.456,00 €	55.000,00 €
2028	3.919.858,00 €	2.429.891,00 €	425.317,00 €	56.000,00 €
2029	5.262.396,00 €	2.856.023,00 €	474.051,00 €	57.000,00 €

3. Zinsaufwendungen

Der Planansatz für die Zinsaufwendungen beträgt 2026 insgesamt 121.995 €. Ein Teil der bestehenden Kreditmarktdarlehen wurde zum 01.01.2011 der Abwasserbeseitigung zugeordnet. Die Zinsaufwendungen für diese Darlehen sind durch die Abwasserbeseitigung zu tragen.

4. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

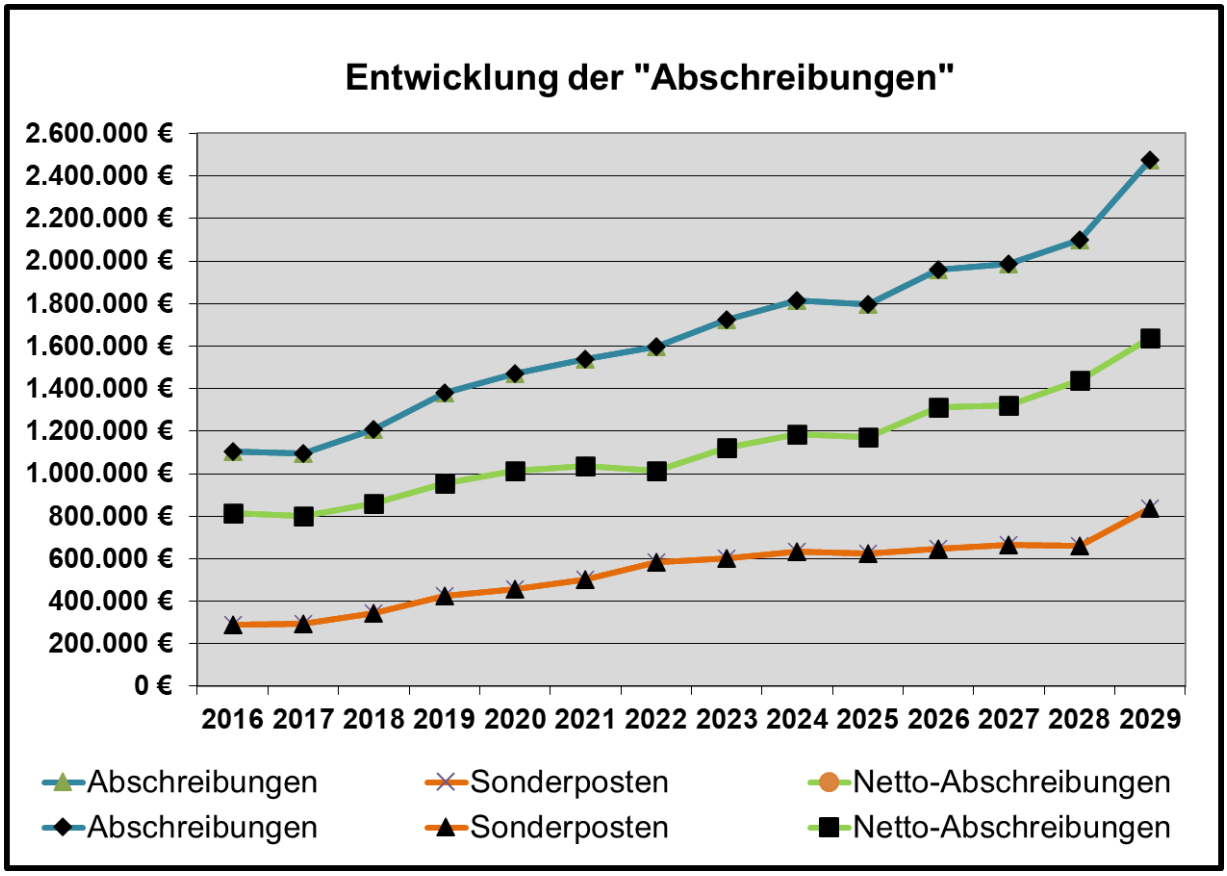
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen im Finanzplanungszeitraum zwischen 4.996.120€ (in 2026) und 3.872.961€ (in 2029). Vor allem der Instandsetzungsbedarf im Bereich der Gebäude- und Straßenunterhaltung schlägt sich nieder. Der Ergebnishaushalt 2026 wird in erheblichem Maße von erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belastet. Zu nennen sind z.B.

Rathaus (Umbau Küche, Brandschutz, Erneuerung Eingangstüren usw.):	76.000 €
Schloßberghalle (Brandschutzsanierung, Sanierungskonzept usw.):	90.000 €
Erneuerung Lüftungsanlagen:	85.000 €
Mietkosten für Flüchtlingsunterkünfte:	344.000 €
Guckenrain-Ost – Entwicklung Wohnbaugebiet (dagegen stehen Erträge):	100.000 €
Straßen- und Wegeunterhaltung:	100.000 €
Unterhaltung Feldwege:	60.000 €
Unterhaltung Straßenbeleuchtung:	50.000 €
Brückenunterhaltung:	65.000 €
Gewässerunterhaltung:	65.000 €
Zufahrtsweg Richtung Platz vor der Aussegnungshalle:	80.000 €
Contracting/ Effizienz-Contracting	***siehe gesonderte Erläuterungen im Haushalt***

5. Entwicklung der Abschreibungen

Im Rahmen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) sind flächendeckend Abschreibungen auszuweisen. Erhaltene Kostenersätze, Zuweisungen und Zuschüsse (investiv) sind erfolgswirksam als Sonderposten aufzulösen. Der Saldo hieraus (= Netto-Abschreibungen) belastet jährlich das laufende (ordentliche) Ergebnis im Ergebnishaushalt.

Jahr	Abschreibungen	Sonderposten	Netto-Abschreibungen
2016	1.102.124,18 €	287.423,60 €	814.700,58 €
2017	1.095.670,25 €	293.861,05 €	801.809,20 €
2018	1.206.884,93 €	345.138,88 €	861.746,05 €
2019	1.379.669,15 €	426.402,83 €	953.266,32 €
2020	1.470.780,07 €	456.681,08 €	1.014.098,99 €
2021	1.536.755,00 €	502.537,00 €	1.034.218,00 €
2022	1.598.115,00 €	583.765,00 €	1.014.350,00 €
2023	1.723.260,00 €	601.748,00 €	1.121.512,00 €
2024	1.816.260,00 €	632.748,00 €	1.183.512,00 €
2025	1.796.731,00 €	622.383,00 €	1.174.348,00 €
2026	**1.958.059,00 €**	**645.609,00 €**	**1.312.450,00 €**
2027	1.985.610,00 €	665.931,00 €	1.319.679,00 €
2028	2.101.572,00 €	660.806,00 €	1.440.766,00 €
2029	2.475.162,00 €	838.941,00 €	1.636.221,00 €



Aufgrund der nachhaltig hohen Investitionstätigkeit werden die “Netto-Abschreibungen“ auch in den nächsten Jahren weiter ansteigen. Dies wird den Haushalt zusätzlich belasten.

D. SONDERVERMÖGEN MIT SONDERRECHNUNG

1. Eigenbetrieb Wasserversorgung

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 der Wasserversorgung wurde am 28.07.2025 gemäß § 16 Abs. 3 EigBG wie folgt durch den Gemeinderat festgestellt:

1.	**Erfolgsrechnung**	
1.1	Summe Erträge	759.105,37 €
1.2	Summe Aufwendungen	702.904,02 €
1.3	Jahresüberschuss (Saldo aus 1.1 und 1.2)	56.201,35 €
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00 €
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00 €
2.	**Liquiditätsrechnung**	
2.1	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit**	255.406,43 €
2.2	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	- 233.141,59 €
2.3	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.1 und 2.2)	7.735,36 €
2.4	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	- 97.928,51 €
2.5	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres** (Saldo aus 2.3 und 2.4)	105.663,87 €
2.6	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**	39.810,31 €
3.	**Bilanzsumme**	**4.475.763,76 €**

Verwendung des Jahresüberschusses

a) Verrechnung mit Verlustvortrag

b) Einstellung in Rücklagen

c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde 56.201,35 €

d) Vortrag auf neue Rechnung

2. Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Entsprechend dem Gemeinderatsbeschluss vom 15.11.2010 wird die Abwasserbeseitigung seit dem 01.01.2011 in Sonderrechnung geführt. Bei der Abwasserbeseitigung handelt es sich um ein sogenanntes nichtwirtschaftliches Unternehmen (hoheitliches Unternehmen) – die Abwasserbeseitigung ist bisher (umsatz- und ertrags-) steuerrechtlich nicht relevant. Aufgrund der SAP-Umstellung ist die Feststellung der Jahresabschlüsse ab 2023 noch nachzuholen. Bis Ende 2026 sollen die Jahresabschlüsse 2023, 2024 und 2025 festgestellt werden.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurde am 24.11.2025 wie folgt durch den Gemeinderat festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2022		
1.1.	**Bilanzsumme:**	
	Die **Bilanzsumme** beläuft sich auf	**4.731.916,17 €**
1.1.1	davon entfallen auf der **Aktivseite** auf	
	- das Anlagevermögen	4.624.410,16 €
	- das Umlaufvermögen	107.506,01 €
1.1.2	davon entfallen auf der **Passivseite** auf	
	- das Eigenkapital	0,00 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	1.281.969,31 €
	- die Rückstellungen	124.018,11 €
	- die Verbindlichkeiten	3.325.928,75 €
1.2.	**Der Jahresgewinn beläuft sich auf**	**+ 53.780,55 €**
1.2.1	Summe der Erträge	1.008.606,06 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	954.825,51 €
2.	**Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlustes**	
2.1	**bei einem Jahresgewinn**	- - -
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	53.780,55 €
b)	zur Einstellung der Rücklagen	- - -
c)	zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	- - -
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	- - -
2.2	**bei einem Jahresverlust**	- - -
a)	zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	- - -
b)	aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	- - -
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	- - -
3.	**Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 III EigBG für den Haushalt der Gemeinde eingeplante Finanzierungsmittel**	- - -

E. INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMAßNAHMEN

Investitionen bzw. **Investitionsförderungsmaßnahmen** im Finanzhaushalt 2026:

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2026					
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**Verpflichtungs-ermächtigungen**	**2026**
Auszahlungen					
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus		65.000 €
711240000000	11 24 00 00	78312000	Beschaffung eines zweiten Fahrzeugs für den Hausmeister-Schichtdienst (zurückgestellt)		- €
			Erneuerung Küche Rathaus 2. OG (Feuerwehr + Verwaltung)		30.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffungen gebäudebezogen)		3.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof		110.000 €
711250000300	11 25 00 00	78710000	Sanierung Bauhof - Abschluss		330.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)		10.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung		252.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		10.000 €
721100100300	21 10 01 00	78710000	Beschaffung eines Batteriespeichers an der Teckschule		30.000 €
721100100300	21 10 01 00	78710000	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 (hoheitlich nicht steuerbar) - Restleistungen		180.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		10.000 €
727200000000	27 20 00 00	78720000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)		1.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen		21.000 €
728100400300	28 10 04 00	78170000	Investitionskostenzuschuss - Lüftungsanlage (Contracting)		42.271 €
731400500000	31 40 07 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen		5.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Anschlussunterbringung Asylbewerber		5.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung		15.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung		30.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung		12.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung		6.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten		4.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung		3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen		10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"		25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen		5.000 €
742410100300	42 41 01 00	78710000	Ertüchtigung / Modernisierung Sporthalle Notausgang Tribünengeschoss - Restabwicklung		10.000 €
742410100300	42 41 01 00	78170000	Investitionskostenzuschuss - Lüftungsanlage (Contracting)		183.774 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	180.000 €	433.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	600.000 €	150.000 €
753400100000	53 40 01 00	78170000	Wärmeversorgung Guckenrain - Investitionskostenzuschuss GP Hast Hausanschlussstationen		70.360 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen		60.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - Rosen-, Blumenstraße - Restabwicklung		440.000 €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße		20.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindestraßen		3.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	750.000 €	300.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465 - Grunderwerb		195.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	11.000.000 €	1.000.000 €
754100102207	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle		15.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	300.000 €	140.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde		45.000 €
755200100103	55 20 01 00	78720000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate		50.000 €
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	280.000 €	280.000 €
755302000000	55 30 20 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen		15.000 €
755302000201	55 30 20 00	78720000	Neuer Friedhof - Erweiterung Grabkammerfeld (doppelttief) H		430.000 €
755302100200	55 30 21 00	78720000	Alter Friedhof - Erweiterung (Pauschalansatz) - Planungsrate	50.000 €	10.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen		4.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindewald - Grunderwerb		10.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken - Bürgersolarpark		100.000 €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen		337.919 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen) **+ eingeplante Verpflichtungsermächtigungen:**				**13.160.000 €**	**5.516.324 €**

Finanzierungsmittel aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt 2026:

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2026					
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**Verpflichtungs-ermächtigungen**	**2026**
Einzahlungen					
711250000300	11 25 00 00	68110000	Zuschuss des Landes Landessanierungsprogramm - Bauhof		10.000 €
711330000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse		360.000 €
721100100022	21 10 01 00	68110000	Zuschuss des Landes zum Schulhausumbau (Ausgleichstock) Auszahlung erfolgt erst in 2026		250.000 €
742400000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim		24.500 €
742400000021	42 40 00 00	68180000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Sportfreunde Dettingen		935 €
751100100200	51 10 01 00	68180000	Erschließung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost - Erstattung Erschließungsgemeinschaft		27.506 €
751100900020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes		294.600 €
754100102207	54 10 01 02	68110000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Zuschuss des Landes		150.000 €
754100400202	54 10 04 00	68100000	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465 / Zuschuss Bund und Land		750.000 €
754100400207	54 10 04 00	68110000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Zuschuss LGVFG (50 %)		70.000 €
755200101102	55 20 01 01	68110000	Maßnahme Triebwerkskanal / Zuschuss Programm Wasserwirtschaft		150.000 €
755200101102	55 20 01 01	68311000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal (Zuschuss oder Verkaufserlöse BgA)		210.000 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung		18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen		1.000.000 €
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme):		**3.316.000 €**

F. VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

§ 86 der Gemeindeordnung (Doppik) regelt zu den Verpflichtungsermächtigungen:

(1) Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren dürfen unbeschadet des Absatzes 5 nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt.

(2) Die Verpflichtungsermächtigungen dürfen zu Lasten der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre veranschlagt werden, erforderlichenfalls bis zum Abschluss einer Maßnahme; sie sind nur zulässig, wenn ihre Finanzierung in künftigen Haushalten möglich ist.

(3) Die Verpflichtungsermächtigungen gelten weiter, bis die Haushaltssatzung für das folgende Jahr erlassen ist.

(4) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung insoweit der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, als in den Jahren, zu deren Lasten sie veranschlagt sind, Kreditaufnahmen vorgesehen sind.

(5) Verpflichtungen im Sinne des Absatzes 1 dürfen überplanmäßig oder außerplanmäßig eingegangen werden, wenn ein dringendes Bedürfnis besteht und der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nicht überschritten wird.

Im Jahr 2026 sind folgende Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen:

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	Verpflichtungsermächtigungen (= Verpflichtungen für die Jahre 2026 ff.) im Haushaltsplan des Jahres 2026	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
					2026	2027	2028	2029
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	180.000 €		180.000 €		
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschu	600.000 €		100.000 €	250.000 €	250.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	750.000 €		750.000 €		
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	11.000.000 €		5.000.000 €	5.000.000 €	1.000.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	300.000 €		300.000 €		
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	280.000 €		280.000 €		
755302100200	55 30 21 00	78720000	Alter Friedhof - Erweiterung (Pauschalansatz) - Planungsrate	50.000 €		50.000 €		
			Summe:	**13.160.000 €**	**- €**	**6.660.000 €**	**5.250.000 €**	**1.250.000 €**
			Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:*		**2.000.000 €**	**500.000 €**	**0 €**	**150.000 €**

Die Einplanung der Verpflichtungsermächtigungen von **13.160.000 €** erfolgt, um dem Gemeinderat für die anstehenden Entscheidungen haushaltsrechtlich alle Möglichkeiten zu eröffnen.

G. FINANZPLANUNG

Die Gemeinden haben ihrer Haushaltswirtschaft gemäß § 85 GemO-Doppik eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. In der Finanzplanung sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen und Auszahlungen und die Finanzierungsmöglichkeiten darzustellen. Als Grundlage der Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm aufzustellen. Der Finanzplan und das Investitionsprogramm sind jährlich den Entwicklungen anzupassen und fortzuführen.

Der Finanzplanungszeitraum im Haushaltsjahr 2026 umfasst die Jahre 2025, 2026, 2027, 2028 und 2029.

Im Einzelnen wird auf die Ausführungen in diesem Vorbericht sowie auf die Anlagen zum Haushaltsplan 2026 verwiesen.

H. SCHLUSSBETRACHTUNG

Der “doppische“ Haushalt 2026 ist durch folgende wesentliche Eckpunkte gekennzeichnet:

Allgemeine Rahmenbedingungen:

- Schwache Gewerbesteuer – geschuldet der konjunkturellen Lage; eine Besserung ist nicht in Sicht!
- Zensus 2022 – Verlust von 186 Einwohnern schlägt ab 2026 im Kommunalen Finanzausgleich voll durch!
- Aufgrund des starken Steuerjahres 2024 (einmalige Gewerbesteuererträge) ergeben sich 2026 massive Wechselwirkungen im Kommunalen Finanzausgleich!
- Schere zwischen Aufwendungen und Erträgen wird immer größer … wir haben zwischenzeitlich ein Einnahmen- und ein Ausgabenproblem!
- Sorge: Wohin geht die Kreisumlage? Es droht kurzfristig eine Überforderung der Städte und Gemeinden!

Allgemein ist festzustellen:

1. Für den Ergebnishaushalt wurde ein ordentliches Ergebnis von **– 2.846.000 €** vorausberechnet. Der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushaltes beträgt **– 1.474.009 €**.

2. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben betragen im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich **11.811.132 €**.

3. Die Netto-Abschreibungen betragen von 2026 bis 2029 voraussichtlich **5.709.116 €**.

4. Für die Jahre 2026 bis 2029 wurde ein ordentliches Ergebnis von insgesamt **Minus 5.936.000 €** vorausberechnet. Dies bedeutet, dass nach den Planzahlen 2026 bis 2029 die Abschreibungen nicht erwirtschaftet werden können. Aufgrund der positiven Haushaltsentwicklung in den Jahren 2016 bis 2024 stehen ausreichend Ergebnisrücklagen zur Verfügung, sodass der gesetzliche Haushaltsausgleich sichergestellt ist.

5. Der Zahlungsmittelüberschuss im Ergebnishaushalt für die Jahre 2026 bis 2029 wird voraussichtlich bei **- 25.256 €** liegen. Die ordentlichen Kredittilgungen in diesem Zeitraum betragen **1.400.012 €**. Damit ergibt sich für diesen Zeitraum eine negative Nettoinvestitionsrate von **– 1.425.268 €**. Dies bedeutet, dass der laufende Betrieb keinen Deckungsbeitrag für die Umsetzung von Investitionsmaßnahmen zwischen 2026 und 2029 erwirtschaften kann.

6. Das Investitionsprogramm 2026 bis 2029 hat im Kernhaushalt ein Volumen von **23.058.405 €**. Zuschüsse und sonstige Investitionszuwendungen zu den Investitionsmaßnahmen sind zwischen 2026 und 2029 mit **14.419.976 €** eingeplant. Dies entspricht einer Quote von rd. **62,53 %**. Ob alle eingeplanten Zuwendungen in der berücksichtigten Höhe gewährt werden, bleibt abzuwarten. Der größte Anteil entfällt auf den Neubau einer barrierefreien Unterführung – hier wurde eine Zuwendung mit 10,5 Mio. € für die Jahre 2026 bis 2029 veranschlagt. Ob diese bewilligt wird, ist derzeit noch offen.

7. Zur Haushaltssicherung wurde wieder jährlich eine Deckungsreserve von **50.000 €** berücksichtigt – bis 2029 in Summe somit **200.000 €**.

8. 2026 ist eine Kreditermächtigung über **1,0 Mio. €** vorgesehen. Hinzu kommen weitere **1,0 Mio. €** aus dem Jahr 2025, welche noch bis zur Beschlussfassung der Haushaltssatzung im Jahr 2027 verwendet werden darf. Insgesamt sind in den Jahren 2026 bis 2029 neue Kreditaufnahmen mit **2,65 Mio. €** einberechnet. Bezogen auf das Investitionsprogramm entspricht dies einem Fremdkapitalanteil von **11,49 %**.

Unsicherheit besteht auch weiterhin durch den anhaltenden russischen Angriffskrieg gegen die Ukraine, die wirtschaftliche Lage, drohende Handelskonflikte usw. Es wurde versucht – soweit wie möglich – diesen unsicheren Entwicklungen im Haushalt Rechnung zu tragen. Der finanzielle Spielraum der Gemeinde (bzw. der Städte und Gemeinden in Baden-Württemberg) ist erheblich geschrumpft. Eine sparsame Haushaltswirtschaft, soweit wie eben möglich, ist dringend geboten. Gleichzeitig steht auch weiterhin in den nächsten Jahren in allen Städten und Gemeinden ein umfangreicher Prozess der Erneuerung der Infrastruktur an. Die Gemeinde Dettingen ist hiervon nicht ausgenommen. Aber – im Vergleich zu vielen andere Städten und Gemeinden – hat die Gemeinde Dettingen viele wichtige Pflichtigen (ausreichend u3- und ü3-Plätze, Rechtsanspruch Ganztagsbetreuung in der Grundschule usw.) bereits vollständig erbracht.

Die Haushaltssatzung 2026 mit Haushaltsplan und mittelfristiger Finanzplanung bis 2029 wurde unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsgrundsätze des doppischen Gemeindewirtschaftsrechtes aufgestellt. Eine wesentliche Komponente des neuen Haushaltsrechtes ist das Ressourcenverbrauchsprinzip - den Werteverzehr in Form von Abschreibungen durch den laufenden Betrieb zu erwirtschaften.

Haushaltskonsolidierung ist und bleibt ein Dauerthema für Gemeinderat und Gemeindeverwaltung. Mit der Einführung der Doppik und aufgrund des großen Investitionsprogrammes der letzten Jahre nimmt Haushaltskonsolidierung zwangsläufig wieder an Fahrt auf. Große nachhaltige Einsparerfolge sind nur noch durch **strukturelle Aufgabenkritik** (wie beispielsweise bei einer Änderung der Dettinger Schullandschaft – Nachnutzung “Alte Schule“ - “Schlösslesschule“) und durch wirtschaftliche Investitionen in die Infrastruktur der Gemeinde möglich. Ein großer Wurf ist 2016/2017 mit der Bäderkooperation 2.0 mit der Stadt Kirchheim unter Teck gelungen. Bisher endet der Vertrag mit der Stadt Kirchheim zum Ablauf des 31.12.2030 – eine Verlängerung bis mindestens Mitte der 2030er-Jahre ist wahrscheinlich.

Durch den Liquiditätsbestand der letzten Jahre konnte der notwendige Handlungsspielraum für die Gemeinde sichergestellt werden. Wie schnell allerdings die vorhandene “Liquidität“ endlich sein kann, bei einem gleichzeitigen massiven Anstieg der Verschuldung, zeigt sich auch wiederum im Haushaltsplan 2026. Ziel ist und bleibt, dass der Ergebnishaushalt **eine hohe Leistungs- und Ertragskraft** haben muss – dies ist in den Jahren 2026 bis 2029 leider nicht der Fall! Es stehen daher trotz verbuchter Erfolge noch viele Aufgaben im Pflichtenheft der Gemeinde, die bislang noch nicht im Haushalt enthalten sind. Dies liegt darin begründet, dass zwar die Ziele bestimmt sind, aber sich derzeit die Finanzierung nicht darstellen lässt oder

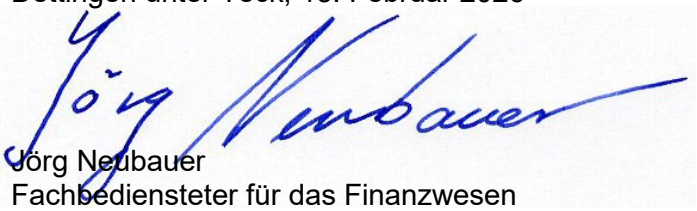
noch keine konkreten Beschlüsse oder Berechnungen vorliegen. Aufgabe der Kommunalpolitik ist es, Jahr für Jahr darüber zu entscheiden, ob und in welchem Umfang die darin enthaltenen Maßnahmen umgesetzt werden sollen und die Finanzierung hierfür sicherzustellen. Durch den Haushalt 2026 und das mittelfristige Investitionsprogramm wird der nötige haushaltsrechtliche Rahmen geschaffen.

Das Haushaltsjahr 2026 schließt voraussichtlich mit einem "ordentlichen" Ergebnis mit einem Minus von **– 2.846.000 €** ab. Die weitere haushaltswirtschaftliche Entwicklung, unabhängig von Schwankungen im Kommunalen Finanzausgleich, hängt auf der Ertragsseite maßgeblich von der weiteren Entwicklung der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer ab. Gleichzeitig bedarf auch die Entwicklung der laufenden Aufwendungen unserer genauen und ständigen Beobachtung. 2026 ergibt sich voraussichtlich ein Zahlungsmittelbedarf aus dem Ergebnishaushalt von **– 1.474.009 €**. Damit kann der Ergebnishaushalt 2026 seinen Finanzmittelbedarf NICHT selbständig erwirtschaften. Maßgeblich für den gesetzlichen Haushaltsausgleich ist aber – und dies ist der wesentliche Unterschied zur Kameralistik –, dass nicht mehr alleine die Entwicklung der Liquidität, sondern auch ausschlaggebend ist, ob die Erträge und Aufwendungen ausgeglichen werden können. Im Finanzplanungszeitraum gelingt dies nur durch den vorhandenen Bestand in den Ergebnisrücklagen.

Auch der massive Strukturwandel/die Transformierung der Wirtschaft, welche/r in den nächsten Jahren Einzug halten wird, wird seine Spuren bei der Höhe der Gewerbesteuer hinterlassen. Sicher ist dies eine Entwicklung, welche alle Städte und Gemeinden treffen wird und ist jetzt nicht gerade eine Dettinger Besonderheit. Aber - hierbei wird es am Ende Gewinner und Verlierer geben. Langfristig ist zu gewährleisten, dass zumindest eine "**schwarze Null**" im Ergebnishaushalt erreicht wird (unter Berücksichtigung von Schwankungen im Finanzausgleich). In der Verpflichtung zur Erwirtschaftung der planmäßigen Abschreibungen ist auch etwas Positives zu sehen: Denn erwirtschaftete Abschreibungen bedeuten auch wiederum, dass "frische" Liquidität für "neue" Investitionsmaßnahmen zur Verfügung steht.

Fazit:
Insgesamt werden wir uns aber in den nächsten Jahren auf einen erheblichen Wohlstandsverlust und einen geringeren Finanzrahmen einstellen müssen!

Dettingen unter Teck, 15. Februar 2026



Jörg Neubauer
Fachbediensteter für das Finanzwesen

Gesamtergebnishaushalt 2026

- ohne Kontenandruck
- mit Kontenandruck
- nach Teilhaushalten

Gesamtergebnishaushalt 2026

ohne Kontenandruck

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.264.026,45	11.731.284	11.811.132	12.337.031	12.833.087	13.605.242
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.703.504,78	4.806.764	4.162.575	5.275.627	4.858.689	4.789.869
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	622.383	645.609	665.931	660.806	838.941
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.336.226,26	1.500.071	1.739.571	1.781.071	1.836.511	1.897.571
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	541.809,59	940.100	720.004	938.282	947.440	943.020
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.840,29	217.300	1.334.434	212.600	218.600	234.600
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	184.018,33	130.048	141.048	155.358	160.267	130.157
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	276.393,14	327.050	330.627	325.100	343.600	353.600
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**20.546.818,84**	**20.275.000**	**20.885.000**	**21.691.000**	**21.859.000**	**22.793.000**
12	-	Personalaufwendungen	5.636.757,82-	6.029.809-	6.098.253-	6.365.134-	6.480.935-	6.643.364-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.807.851,47-	5.831.234-	4.996.120-	4.046.140-	3.832.908-	3.872.961-
15	-	Abschreibungen	2.551,93-	1.796.731-	1.958.059-	1.985.610-	2.101.572-	2.475.162-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.360,20-	113.107-	124.195-	165.196-	167.800-	160.551-
17	-	Transferaufwendungen	7.796.029,49-	8.480.870-	9.752.500-	8.739.356-	9.009.316-	10.836.920-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	578.785,24-	743.249-	801.873-	826.564-	857.469-	866.042-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.920.336,15-**	**22.995.000-**	**23.731.000-**	**22.128.000-**	**22.450.000-**	**24.855.000-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.626.482,69**	**2.720.000-**	**2.846.000-**	**437.000-**	**591.000-**	**2.062.000-**
21	+	Außerordentliche Erträge	0,00	150.000	150.000	10.000	1.000.000	2.200.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	40.000-
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0,00**	**150.000**	**150.000**	**10.000**	**1.000.000**	**2.160.000**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**2.626.482,69**	**2.570.000-**	**2.696.000-**	**427.000-**	**409.000**	**98.000**
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	2.720.000	2.846.000	437.000	591.000	612.250
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	150.000-	150.000-	10.000-	1.000.000-	710.250-

Gesamtergebnishaushalt 2026

mit Kontenandruck

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.264.026,45	11.731.284	11.811.132	12.337.031	12.833.087	13.605.242
		30110000 Grundsteuer A	11.223,52	12.500	10.000	12.500	10.000	10.000
		30120000 Grundsteuer B	1.109.327,32	1.080.000	1.110.000	1.115.000	1.200.000	1.250.000
		30130000 Gewerbesteuer	6.624.245,23	4.900.000	4.500.000	4.700.000	4.800.000	5.350.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.499.664,52	4.699.856	5.009.211	5.151.320	5.361.425	5.645.037
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	572.804,24	580.269	706.093	869.417	959.714	837.838
		30310000 Vergnügungssteuer	34.695,62	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	38.991,00	39.500	40.000	40.000	41.000	41.000
		30491001 Jagdpacht	8.313,37	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	363.075,00	369.159	385.828	398.794	410.948	421.367
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.703.504,78	4.806.764	4.162.575	5.275.627	4.858.689	4.789.869
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.292.283,50	2.098.330	1.258.884	2.580.833	2.102.490	2.025.392
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	861.824,80	990.978	917.850	1.069.500	1.073.813	1.017.188
		31210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	93.593	317.687	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.362.808,46	1.505.163	1.556.726	1.513.866	1.569.276	1.634.179
		31411000 Bundesm. Geflüchtete Unterbr.Vers.Integr	45.625,00	0	0	0	0	0
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	10.000	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	28.021,07	0	38.160	38.160	38.160	38.160
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	34.223,87	45.090	43.318	43.318	45.000	45.000
		31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	12.958,88	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	9.206,00	10.450	9.950	9.950	9.950	9.950
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	622.383	645.609	665.931	660.806	838.941
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	622.383	645.609	665.931	660.806	838.941

Dettingen unter Teck Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.336.226,26	1.500.071	1.739.571	1.781.071	1.836.511	1.897.571
		33110000 Verwaltungsgebühren	67.187,78	75.300	67.300	68.300	69.300	70.800
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.587,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33111007 Verw.geb. f. Bundesdruckerei (durchlauf)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	631.628,29	761.000	961.000	980.000	1.004.000	1.030.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	345.629,54	355.000	395.000	412.000	437.000	465.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.282,32	38.000	43.000	44.000	45.000	46.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	21.771	21.711	21.771
		33211005 Bestattungsgebühren	36.756,88	48.000	45.000	45.000	47.000	48.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	68.552,50	75.000	70.000	71.000	72.000	73.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	58.364,07	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000
		33211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0
		33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	15.341,96	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	53.040,60	56.000	58.500	61.000	62.500	65.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	541.809,59	940.100	720.004	938.282	947.440	943.020
		34110000 Mieten und Pachten	118.150,76	212.700	187.300	190.326	193.380	194.380
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.180,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	91.471,42	138.100	248.100	460.100	462.100	453.100
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	131.958,39	113.500	115.000	115.500	116.000	117.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	124.691,35	392.600	84.404	84.156	84.760	83.840
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.980,99	63.000	65.000	68.000	71.000	74.000
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.376,68	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.840,29	217.300	1.334.434	212.600	218.600	234.600
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	100	100	100
		34810000 Erstattungen vom Land	34.873,26	18.000	18.000	8.000	8.000	18.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	15.842,80	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	175.859,63	172.000	175.000	181.000	187.000	193.000
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0

Dettingen unter Teck Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.264,60	17.200	461.440	13.100	13.100	13.100
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	184.018,33	130.048	141.048	155.358	160.267	130.157
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.659,38	18.578	18.578	17.888	17.297	16.707
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	50.693,41	55.000	65.000	50.000	45.000	25.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	115.539,18	56.270	57.270	87.270	97.770	88.250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	126,36	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	276.393,14	327.050	330.627	325.100	343.600	353.600
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	238.740,87	266.000	271.027	264.500	282.000	291.000
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		35610000 Bußgelder	11.893,50	15.200	15.500	15.500	15.500	15.500
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	19.481,54	22.000	24.000	25.000	26.000	27.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	3.426,00	19.650	15.000	15.000	15.000	15.000
		35620300 Verspätungszuschlag	2.733,50	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	115,53	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	100	100	100	100
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	2,19	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,01	0	0	0	0	0
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**20.546.818,84**	**20.275.000**	**20.885.000**	**21.691.000**	**21.859.000**	**22.793.000**
12	-	Personalaufwendungen	5.636.757,82-	6.029.809-	6.098.253-	6.365.134-	6.480.935-	6.643.364-
		40110000 Beamte	455.782,11-	489.562-	515.566-	539.539-	549.754-	563.128-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	3.634.905,76-	3.908.614-	3.912.317-	4.081.664-	4.155.088-	4.259.400-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	77.375,47-	93.355-	85.128-	89.794-	93.631-	96.513-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	327.490,13-	353.798-	353.034-	366.011-	375.394-	384.850-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	287.240,24-	306.026-	314.750-	329.939-	334.224-	342.621-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	22.633,48-	26.324-	24.922-	27.145-	28.804-	29.482-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	783.533,75-	828.059-	868.946-	906.822-	919.580-	942.670-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	189,03-	240-	190-	190-	190-	190-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	30.144,82-	23.831-	23.400-	24.030-	24.270-	24.510-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	17.463,03-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.807.851,47-	5.831.234-	4.996.120-	4.046.140-	3.832.908-	3.872.961-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	68.717,68-	211.500-	169.500-	80.000-	80.000-	80.000-

Dettingen unter Teck Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	786.243,03-	1.013.500-	533.200-	426.200-	418.200-	420.200-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	17.484,36-	110.500-	55.500-	41.500-	41.500-	50.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	133.315,92-	354.500-	240.500-	248.500-	153.500-	153.500-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	336,26-	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	394.266,20-	860.600-	857.570-	585.500-	580.100-	619.100-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	253.549,60-	225.000-	214.700-	190.850-	184.850-	186.850-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	15.000-	17.000-	18.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.698,18-	4.300-	1.900-	2.100-	2.200-	2.300-
		42310000 Mieten und Pachten	323.258,21-	358.720-	358.720-	359.720-	359.720-	359.720-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.813,64-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	127.248,77-	160.500-	179.500-	211.160-	270.923-	275.843-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	234.691,97-	225.200-	203.800-	200.100-	195.100-	203.500-
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	16.191-	48.859-	49.150-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	53.772,67-	57.849-	67.006-	67.219-	68.956-	70.518-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	69.801,57-	75.550-	80.850-	91.340-	100.710-	109.580-
		42411015 Aufwand für Reinigung	166.938,35-	156.550-	153.400-	156.480-	160.050-	163.770-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	18.054,48-	23.000-	22.650-	23.780-	24.270-	25.280-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	72.589,06-	101.310-	104.445-	91.400-	94.400-	91.400-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	32.867,09-	79.830-	87.290-	69.000-	69.500-	64.600-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	25.434,85-	44.660-	47.190-	40.700-	41.700-	40.700-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	30.510,02-	87.100-	49.600-	65.110-	51.030-	66.560-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	90.749,68-	80.000-	30.000-	32.000-	33.000-	33.000-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	97.680,21-	80.000-	88.000-	88.500-	109.900-	111.800-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	14.202,13-	14.000-	12.750-	12.750-	12.750-	12.750-
		42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	19.751,70-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubliläen	9.284,01-	11.500-	9.500-	8.000-	8.000-	3.000-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42750000 Lernmittel	25.395,01-	22.800-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	99.724,60-	155.500-	166.050-	149.050-	151.050-	133.050-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	5.191,60-	26.300-	28.000-	25.000-	25.500-	25.500-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	27.050,22-	54.350-	54.500-	50.300-	50.800-	50.800-
		42911013 Aufwand für Honorare	297.576,45-	637.765-	304.000-	247.150-	204.300-	207.450-
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	52.720,00-	47.350-	46.350-	49.350-	50.350-	51.350-
		42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	584,88-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911017 Aufwand für Bestandpflege	3.620,00-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	40.163,05-	335.000-	100.000-	20.000-	10.000-	0
		42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	0,00	0	0	0	0	0
		42911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	3.094,48-	0	3.650-	3.650-	3.650-	3.650-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	177.090,77-	114.500-	613.499-	287.040-	139.540-	118.040-
15	-	Abschreibungen	2.551,93-	1.796.731-	1.958.059-	1.985.610-	2.101.572-	2.475.162-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.796.731-	1.958.059-	1.985.610-	2.101.572-	2.475.162-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	2.428,90-	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	3,31-	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	16,64-	0	0	0	0	0
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	67,90-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	35,18-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.360,20-	113.107-	124.195-	165.196-	167.800-	160.551-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	12.006,08-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	86.221,76-	109.907-	121.995-	162.996-	165.600-	158.351-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
17	-	Transferaufwendungen	7.796.029,49-	8.480.870-	9.752.500-	8.739.356-	9.009.316-	10.836.920-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	14.006,64-	17.500-	16.000-	16.000-	16.000-	14.000
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	39.362,53-	35.100-	38.900-	40.700-	41.900-	37.500-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	37.586,00-	32.200-	39.700-	39.700-	39.700-	39.700-

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.616.844,85-	1.836.500-	1.916.860-	1.953.450-	2.028.650-	2.071.250-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	29.278,83-	104.000-	0	0	0	0
		43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	41.811,27-	43.000-	42.000-	43.000-	45.000-	46.000-
		43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	647,86-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	698.683,49-	434.177-	398.735-	416.456-	425.317-	474.051-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.249.929,70-	2.412.525-	2.947.682-	2.389.330-	2.429.891-	2.856.023-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	3.015.137,82-	3.512.568-	4.284.131-	3.778.720-	3.919.858-	5.262.396-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	43.888,22-	49.000-	61.492-	55.000-	56.000-	57.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	578.785,24-	743.249-	801.873-	826.564-	857.469-	866.042-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.820,00-	10.500-	10.500-	8.000-	10.500-	10.500-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	100,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.907,71-	9.900-	10.510-	10.510-	11.510-	11.510-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	53.859,72-	58.650-	62.600-	52.980-	55.420-	61.800-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	72.710,14-	72.050-	66.050-	68.100-	68.600-	70.650-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	34.771,53-	38.560-	39.080-	39.790-	40.300-	40.920-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	14.690,06-	18.100-	16.535-	15.685-	25.285-	17.685-
		44311013 Aufwand für EDV	168.203,53-	234.200-	270.100-	245.600-	247.400-	253.550-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	10.576,27-	12.600-	16.870-	8.950-	16.200-	16.950-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	716,18-	2.475-	1.595-	1.620-	1.595-	1.595-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	143.858,63-	145.373-	183.006-	250.258-	254.810-	256.246-
		44510000 Erstattungen Land	19.462,00-	19.200-	19.500-	19.500-	20.000-	20.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	23.385,19-	23.295-	23.295-	23.295-	23.295-	23.292-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.655,00-	15.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	17.757,08-	27.846-	25.232-	25.276-	25.554-	24.344-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.920.336,15-**	**22.995.000-**	**23.731.000-**	**22.128.000-**	**22.450.000-**	**24.855.000-**

Dettingen unter Teck Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.626.482,69**	**2.720.000-**	**2.846.000-**	**437.000-**	**591.000-**	**2.062.000-**
21	+	Außerordentliche Erträge	0,00	150.000	150.000	10.000	1.000.000	2.200.000
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0,00	150.000	150.000	10.000	1.000.000	2.200.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	40.000-
		53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	0,00	0	0	0	0	40.000-
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0,00**	**150.000**	**150.000**	**10.000**	**1.000.000**	**2.160.000**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**2.626.482,69**	**2.570.000-**	**2.696.000-**	**427.000-**	**409.000**	**98.000**
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	2.720.000	2.846.000	437.000	591.000	612.250
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	0,00	2.720.000	2.846.000	437.000	591.000	612.250
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	150.000-	150.000-	10.000-	1.000.000-	710.250-
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	0,00	150.000-	150.000-	10.000-	1.000.000-	710.250-

Teilergebnishaushalt 2026

nach Teilhaushalten

THH01 Zentrale Aufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.960,00	9.020	8.020	8.000	8.000	8.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.760,00	7.020	7.020	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	200,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	74.597	179.903	174.000	179.212	182.701
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	74.597	179.903	174.000	179.212	182.701
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	66.855,78	74.500	71.600	72.600	73.600	75.100
		33110000 Verwaltungsgebühren	66.855,78	74.500	66.600	67.600	68.600	70.100
		33111007 Verw.geb. f. Bundesdruckerei (durchlauf)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	277.243,41	588.000	337.904	339.656	341.260	342.540
		34110000 Mieten und Pachten	116.167,65	189.000	185.100	187.100	188.100	189.100
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.180,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	118.116,21	108.000	110.000	110.000	110.000	111.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	24.402,87	270.700	22.504	22.256	22.860	22.140
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.376,68	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.366,98	203.000	203.000	199.000	205.000	221.000
		34810000 Erstattungen vom Land	3.242,75	18.000	18.000	8.000	8.000	18.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	175.859,63	172.000	175.000	181.000	187.000	193.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.264,60	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	139,83	450	450	450	450	450
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	13,47	250	250	250	250	250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	126,36	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.534,56	60.950	59.600	60.600	61.600	62.600
		35610000 Bußgelder	11.893,50	15.200	15.500	15.500	15.500	15.500
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	19.481,54	22.000	24.000	25.000	26.000	27.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	3.426,00	19.650	15.000	15.000	15.000	15.000
		35620300 Verspätungszuschlag	2.733,50	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,01	0	0	0	0	0

Dettingen unter Teck Teilergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,01	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**586.100,56**	**1.010.517**	**860.477**	**854.306**	**869.122**	**892.391**
12	-	Personalaufwendungen	2.300.056,10-	2.481.180-	2.559.358-	2.680.191-	2.691.897-	2.757.854-
		40110000 Beamte	455.782,11-	489.562-	515.566-	539.539-	549.754-	563.128-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.140.635,41-	1.250.819-	1.268.591-	1.331.643-	1.325.296-	1.358.058-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	10.105,00-	16.500-	15.000-	15.183-	17.279-	17.378-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	327.490,13-	353.798-	353.034-	366.011-	375.394-	384.850-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	93.277,55-	97.061-	105.951-	111.629-	110.425-	113.192-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0,00	2.098-	500-	520-	540-	560-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	238.098,72-	247.606-	277.370-	291.690-	288.993-	296.232-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	0,00	20-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	30.096,82-	23.716-	23.326-	23.956-	24.196-	24.436-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	4.570,36-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384.256,18-	2.142.408-	1.566.867-	1.370.511-	1.414.725-	1.404.994-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	4.773,74-	92.500-	92.500-	15.000-	15.000-	15.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	311.329,03-	752.000-	254.000-	219.000-	211.000-	213.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	12.981,11-	49.500-	18.500-	15.500-	15.500-	24.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	27.549,65-	77.000-	56.000-	43.000-	43.000-	43.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	14.061,15-	39.100-	44.870-	40.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	158.989,53-	117.500-	110.200-	97.300-	91.300-	88.300-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	1.353,68-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	77.538,45-	91.000-	99.000-	121.060-	161.800-	165.600-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	132.959,42-	116.200-	104.800-	105.100-	110.600-	114.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	28.092,38-	31.028-	38.412-	38.161-	38.925-	39.704-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	12.669,82-	15.550-	15.800-	17.950-	20.000-	21.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	99.697,19-	81.800-	90.600-	91.900-	93.700-	95.700-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.253,68-	9.900-	10.100-	10.430-	10.790-	11.180-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	70.223,34-	98.700-	100.445-	88.400-	91.400-	88.400-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	27.242,10-	59.480-	67.840-	49.500-	50.000-	45.100-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	23.101,07-	40.160-	43.690-	38.200-	38.200-	38.200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.746,81-	16.100-	10.000-	9.100-	9.100-	9.100-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.174,83-	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	6.281,40-	0	0	0	0	0
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	11.734,57-	12.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	19.751,70-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	9.284,01-	11.500-	9.500-	8.000-	8.000-	3.000-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	31.349,15-	75.000-	80.000-	62.000-	64.000-	46.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	344,54-	9.500-	9.500-	6.000-	6.000-	6.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	19.932,01-	44.350-	45.500-	41.300-	41.800-	41.800-
		42911013 Aufwand für Honorare	88.347,97-	130.470-	84.000-	69.000-	69.000-	69.000-
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	52.720,00-	47.350-	46.350-	49.350-	50.350-	51.350-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	125.773,85-	109.000-	111.540-	111.540-	111.540-	111.540-
15	-	Abschreibungen	1.298,22-	641.985-	748.918-	747.495-	841.056-	922.212-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	641.985-	748.918-	747.495-	841.056-	922.212-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.175,19-	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	3,31-	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	16,64-	0	0	0	0	0
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	67,90-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	35,18-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
17	-	Transferaufwendungen	25.930,75-	12.500-	31.500-	12.500-	31.500-	7.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	351,22-	500-	500-	500-	500-	500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	25.579,53-	12.000-	31.000-	12.000-	31.000-	6.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.509,96-	433.396-	465.322-	422.644-	445.154-	449.120-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.820,00-	10.500-	10.500-	8.000-	10.500-	10.500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	100,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	7.037,37-	7.500-	8.000-	8.000-	9.000-	9.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	40.804,69-	29.700-	38.300-	26.500-	27.500-	31.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	53.845,50-	53.200-	49.100-	51.100-	51.600-	53.600-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	12.821,04-	13.200-	13.930-	14.340-	14.550-	14.750-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	12.118,07-	14.000-	12.650-	11.800-	21.400-	13.800-
		44311013 Aufwand für EDV	135.793,54-	192.100-	229.900-	205.900-	204.100-	207.650-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	10.434,28-	12.100-	16.570-	8.650-	15.900-	16.650-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	386,58-	1.300-	520-	520-	520-	520-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	75.009,11-	81.200-	81.220-	83.158-	85.130-	86.956-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.655,00-	15.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	4.684,78-	2.596-	1.632-	1.676-	1.954-	1.194-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.072.183,57-**	**5.711.669-**	**5.372.165-**	**5.233.541-**	**5.424.532-**	**5.541.380-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.486.083,01-**	**4.701.152-**	**4.511.688-**	**4.379.235-**	**4.555.410-**	**4.648.989-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	463.742,84	988.634	1.112.468	1.120.213	1.138.971	1.184.696
		38111001 ILV Bauhofverrechnung	449.041,00	988.634	1.112.468	1.120.213	1.138.971	1.184.696
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	14.701,84	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.701,56-	50.000-	81.500-	81.500-	81.500-	81.500-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	8.280,50-	50.000-	81.500-	81.500-	81.500-	81.500-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.421,06-	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	48.593-	181.733-	180.096-	194.597-	197.199-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	48.593-	181.733-	180.096-	194.597-	197.199-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**448.041,28**	**890.041**	**849.235**	**858.617**	**862.874**	**905.997**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.038.041,73-**	**3.811.111-**	**3.662.453-**	**3.520.618-**	**3.692.536-**	**3.742.992-**

Dettingen unter Teck **Teilergebnishaushalt 2026**

THH02 Bildung und Betreuung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.340.097,86	1.446.459	1.421.259	1.480.565	1.582.886	1.644.789
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.278.473,99	1.346.259	1.332.331	1.391.637	1.492.276	1.554.179
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	10.000	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	22.260,00	0	38.160	38.160	38.160	38.160
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	34.223,87	45.090	43.318	43.318	45.000	45.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	5.140,00	6.950	7.450	7.450	7.450	7.450
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	105.582	34.923	33.763	33.763	33.702
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	105.582	34.923	33.763	33.763	33.702
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	286.831,04	315.000	324.500	339.000	355.500	372.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	233.790,44	259.000	266.000	278.000	293.000	307.000
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	53.040,60	56.000	58.500	61.000	62.500	65.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	139.616,15	151.700	104.200	107.200	110.200	113.200
		34110000 Mieten und Pachten	86,38	1.500	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	82.548,78	87.200	39.200	39.200	39.200	39.200
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.980,99	63.000	65.000	68.000	71.000	74.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.124,83	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.124,83	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	115,53	100	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	115,53	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.772.785,41**	**2.028.841**	**1.895.282**	**1.970.928**	**2.092.749**	**2.174.091**
12	-	Personalaufwendungen	2.601.281,98-	2.779.247-	2.739.726-	2.834.973-	2.916.313-	2.989.540-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.960.485,59-	2.080.072-	2.045.911-	2.118.850-	2.182.292-	2.237.171-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40190000 Sonstige Beschäftigte	53.367,47-	60.447-	54.216-	55.842-	57.239-	58.669-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	151.879,67-	162.675-	159.726-	164.516-	168.628-	172.845-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	17.174,87-	17.983-	18.337-	18.887-	19.358-	19.843-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	430.490,81-	457.820-	461.376-	476.718-	488.636-	500.852-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	154,90-	170-	120-	120-	120-	120-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	32,00-	80-	40-	40-	40-	40-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	12.303,33	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.427,66-	176.186-	161.604-	163.605-	167.505-	169.708-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.914,08-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.736,94-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	920,10-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	40.675,79-	39.000-	35.500-	35.500-	35.500-	35.500-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	15.000-	17.000-	18.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.698,18-	4.300-	1.900-	2.100-	2.200-	2.300-
		42310000 Mieten und Pachten	2.332,40-	0	0	0	0	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	6.449,90-	6.636-	7.404-	7.445-	7.985-	8.328-
		42411015 Aufwand für Reinigung	7.842,36-	8.000-	11.000-	11.500-	12.000-	12.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	300-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	4.613,72-	16.850-	14.900-	14.900-	14.900-	14.900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.689,94-	16.600-	16.500-	17.760-	18.520-	18.780-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42750000 Lernmittel	25.328,41-	22.800-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	160,00-	4.700-	4.250-	4.250-	4.250-	4.250-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	4.000-	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	6.590,59-	1.500-	0	0	0	0
		42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	0,00	0	0	0	0	0
		42911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	3.094,48-	0	3.650-	3.650-	3.650-	3.650-
15	-	Abschreibungen	1.253,71-	112.004-	120.623-	122.733-	140.684-	180.248-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	112.004-	120.623-	122.733-	140.684-	180.248-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.253,71-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.637.251,72-	1.879.700-	1.840.600-	1.893.900-	1.949.100-	1.984.200-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	14.006,64-	17.500-	16.000-	16.000-	16.000-	14.000
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	174,00-	200-	200-	200-	200-	200-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.551.333,12-	1.714.000-	1.781.400-	1.833.700-	1.886.900-	1.951.000-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	29.278,83-	104.000-	0	0	0	0
		43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	41.811,27-	43.000-	42.000-	43.000-	45.000-	46.000-
		43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	647,86-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.904,56-	154.381-	144.916-	147.733-	153.955-	159.945-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	9.288,90-	12.250-	12.500-	14.480-	16.520-	18.600-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	18.461,88-	18.050-	16.250-	16.250-	16.250-	16.250-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	11.848,16-	15.050-	15.150-	15.350-	15.550-	15.820-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	2.213,99-	3.800-	3.485-	3.485-	3.485-	3.485-
		44311013 Aufwand für EDV	20.802,41-	27.500-	23.600-	23.400-	26.600-	29.400-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	141,99-	500-	300-	300-	300-	300-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	139,60-	575-	575-	600-	575-	575-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	37.265,37-	37.960-	39.860-	40.672-	41.479-	42.322-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	12.386,53-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.293-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	5.874,53-	20.200-	15.200-	15.200-	15.200-	15.200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.512.119,63-**	**5.101.518-**	**5.007.469-**	**5.162.944-**	**5.327.557-**	**5.483.641-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.739.334,22-**	**3.072.677-**	**3.112.187-**	**3.192.016-**	**3.234.808-**	**3.309.550-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.045,75-	70.634-	77.968-	70.713-	74.471-	75.196-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	29.045,75-	70.634-	77.968-	70.713-	74.471-	75.196-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**29.045,75-**	**70.634-**	**77.968-**	**70.713-**	**74.471-**	**75.196-**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.768.379,97-	3.143.311-	3.190.155-	3.262.729-	3.309.279-	3.384.746-

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.096,00	94.090	75.368	37.000	39.000	42.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	45.000	41.562	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	47.590	32.806	36.000	38.000	41.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	3.096,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	181.836	177.145	183.414	189.986	201.896
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	181.836	177.145	183.414	189.986	201.896
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	774.880,13	889.771	1.124.771	1.149.771	1.184.711	1.225.771
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	371.112,95	475.000	665.000	672.000	681.000	693.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	345.629,54	355.000	395.000	412.000	437.000	465.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.282,32	38.000	43.000	44.000	45.000	46.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	21.771	21.711	21.771
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.911,84	66.700	32.700	43.200	43.700	34.000
		34110000 Mieten und Pachten	1.736,06	22.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	12.325,23	8.000	8.000	18.000	18.000	8.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	4.392,18	5.500	5.000	5.500	6.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	14.458,37	31.200	17.700	17.700	17.700	17.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	100	100	100	100
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	100	100	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,10	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,10	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**810.888,07**	**1.232.597**	**1.410.084**	**1.413.485**	**1.457.497**	**1.503.767**
12	-	Personalaufwendungen	558.967,01-	577.482-	573.941-	603.931-	619.954-	636.276-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	397.175,93-	428.583-	420.031-	435.553-	446.523-	457.686-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.903,00-	16.408-	15.912-	18.769-	19.113-	20.466-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	30.764,52-	33.472-	34.997-	39.047-	40.022-	41.023-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.458,61-	6.243-	6.085-	7.738-	8.906-	9.079-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	86.426,82-	92.705-	96.846-	102.754-	105.320-	107.952-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8,00-	21-	20-	20-	20-	20-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	25.196,00-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.522.001,42-	1.739.657-	1.544.968-	1.522.835-	1.440.240-	1.483.373-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	14.586,27-	69.000-	24.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	468.369,62-	251.000-	272.200-	200.200-	200.200-	200.200-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	3.583,15-	38.000-	23.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	105.766,27-	277.000-	184.000-	205.000-	110.000-	110.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	38,87-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	46.927,41-	53.500-	58.500-	47.500-	47.500-	52.500-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	319.572,13-	357.000-	357.000-	358.000-	358.000-	358.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	44.346,42-	65.000-	76.000-	85.600-	104.623-	105.743-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	99.502,14-	108.000-	98.000-	94.000-	83.500-	88.500-
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	16.191-	48.859-	49.150-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	18.022,10-	18.877-	19.818-	20.214-	20.618-	21.030-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	54.307,05-	57.100-	61.600-	69.400-	76.100-	82.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	58.274,24-	65.500-	50.550-	51.780-	53.000-	54.220-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	8.800,80-	13.100-	12.550-	13.350-	13.480-	14.100-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	590,92-	2.110-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	631,27-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.498,08-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	12.287,71-	32.000-	17.000-	32.350-	17.710-	33.080-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	49.592,09-	42.000-	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	91.398,81-	80.000-	88.000-	88.500-	109.900-	111.800-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	2.467,56-	2.000-	1.750-	1.750-	1.750-	1.750-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.989,09-	6.800-	10.800-	10.800-	10.800-	10.800-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	12.000-	14.000-	14.500-	15.000-	15.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	5.568,21-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	104.550,05-	175.470-	160.000-	161.000-	116.000-	121.000-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	4.331,16-	5.500-	5.000-	5.500-	6.000-	6.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	420.193-	423.967-	427.910-	439.252-	461.640-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	420.193-	423.967-	427.910-	439.252-	461.640-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	68.840,20-	135.250-	140.460-	143.750-	146.750-	149.750-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	35.058,00-	32.000-	39.500-	39.500-	39.500-	39.500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	33.782,20-	103.250-	100.960-	104.250-	107.250-	110.250-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.751,85-	46.879-	48.724-	48.899-	48.969-	49.349-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	901,35-	9.500-	5.300-	5.700-	5.300-	5.700-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	402,76-	700-	400-	400-	400-	400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	8.956,77-	8.900-	9.100-	9.200-	9.300-	9.450-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	100-	100-	100-	100-
		44311013 Aufwand für EDV	7.927,34-	10.100-	9.100-	8.600-	8.900-	8.600-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	5.136,64-	3.380-	9.625-	9.800-	9.870-	10.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	10.998,66-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.428,33-	3.200-	4.100-	4.100-	4.100-	4.100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.186.560,48-**	**2.919.461-**	**2.732.060-**	**2.747.325-**	**2.695.165-**	**2.780.388-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.375.672,41-**	**1.686.864-**	**1.321.976-**	**1.333.840-**	**1.237.668-**	**1.276.621-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	44.082,50-	117.000-	129.000-	129.000-	129.000-	135.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	44.082,50-	117.000-	129.000-	129.000-	129.000-	135.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	32.958-	145.381-	146.595-	142.841-	138.617-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	32.958-	145.381-	146.595-	142.841-	138.617-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**44.082,50-**	**149.958-**	**274.381-**	**275.595-**	**271.841-**	**273.617-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.419.754,91-**	**1.836.822-**	**1.596.357-**	**1.609.435-**	**1.509.509-**	**1.550.238-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	149.617,62	152.887	461.194	79.729	32.500	32.500
		31210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	48.593	276.125	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	73.574,47	104.294	184.569	79.229	32.000	32.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	5.761,07	0	0	0	0	0
		31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	12.958,88	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	770,00	0	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	260.368	253.638	274.754	257.845	420.642
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	260.368	253.638	274.754	257.845	420.642
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	207.659,31	220.800	218.700	219.700	222.700	224.700
		33110000 Verwaltungsgebühren	332,00	800	700	700	700	700
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.587,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.724,90	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	0,00	0	0	0	0	0
		33211005 Bestattungsgebühren	36.756,88	48.000	45.000	45.000	47.000	48.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	68.552,50	75.000	70.000	71.000	72.000	73.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	58.364,07	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000
		33211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0
		33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	15.341,96	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.038,19	133.700	245.200	448.226	452.280	453.280
		34110000 Mieten und Pachten	160,67	200	200	1.226	3.280	3.280
		34210000 Erträge aus Verkauf	79.146,19	130.000	240.000	442.000	444.000	445.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	9.450,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.281,33	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.348,48	4.100	1.120.934	3.100	3.100	3.100
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	100	100	100

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		34810000 Erstattungen vom Land	31.630,51	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.717,97	0	0	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	4.000	451.340	3.000	3.000	3.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	115.510,71	56.000	57.000	87.000	97.500	88.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	115.510,71	56.000	57.000	87.000	97.500	88.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	238.740,87	266.000	271.027	264.500	282.000	291.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	238.740,87	266.000	271.027	264.500	282.000	291.000
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**844.915,18**	**1.093.855**	**2.627.693**	**1.377.009**	**1.347.925**	**1.513.222**
12	-	Personalaufwendungen	176.452,73-	191.900-	225.228-	246.039-	252.771-	259.694-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	136.608,83-	149.140-	177.784-	195.618-	200.977-	206.485-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	11.318,50-	12.818-	14.076-	14.747-	15.149-	15.561-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	28.517,40-	29.928-	33.354-	35.660-	36.631-	37.634-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8,00-	14-	14-	14-	14-	14-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	751.166,21-	1.772.983-	1.722.681-	989.189-	810.438-	814.886-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	45.443,59-	50.000-	53.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	807,44-	5.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	18.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	336,26-	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	380.166,18-	821.500-	812.700-	545.500-	540.100-	579.100-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	6.956,87-	15.000-	10.500-	10.550-	10.550-	10.550-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.813,64-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	5.363,90-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	2.230,41-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.208,29-	1.308-	1.372-	1.399-	1.428-	1.456-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.824,70-	2.900-	3.450-	3.990-	4.610-	4.980-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.124,56-	1.250-	1.250-	1.300-	1.350-	1.350-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.774,80-	200-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	380,00-	800-	1.850-	1.900-	1.900-	1.900-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	835,70-	2.500-	2.000-	1.000-	2.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.785,56-	22.400-	6.100-	5.900-	5.700-	5.600-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	39.982,76-	38.000-	30.000-	32.000-	33.000-	33.000-
		42750000 Lernmittel	66,60-	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	61.226,36-	69.000-	71.000-	72.000-	72.000-	72.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	4.847,06-	4.800-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	1.550,00-	2.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	98.087,84-	330.325-	60.000-	17.150-	19.300-	17.450-
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	584,88-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911017 Aufwand für Bestandpflege	3.620,00-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	40.163,05-	335.000-	100.000-	20.000-	10.000-	0
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	46.985,76-	0	496.959-	170.000-	22.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	622.549-	664.551-	687.472-	680.580-	911.062-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	622.549-	664.551-	687.472-	680.580-	911.062-
17	-	Transferaufwendungen	56.367,59-	45.150-	47.900-	49.700-	50.900-	46.500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	39.011,31-	34.600-	38.400-	40.200-	41.400-	37.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	2.354,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.150,00-	7.250-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.618,87-	58.593-	92.911-	157.288-	159.391-	157.628-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	701,34-	700-	810-	810-	810-	810-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.864,78-	7.200-	6.500-	6.300-	6.100-	6.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	300-	350-	350-	400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.145,56-	1.410-	900-	900-	900-	900-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	358,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	3.680,24-	4.500-	7.500-	7.700-	7.800-	7.900-

Dettingen unter Teck Teilergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	190,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	26.447,51-	22.833-	52.301-	116.628-	118.331-	116.968-
		44510000 Erstattungen Land	19.462,00-	19.200-	19.500-	19.500-	20.000-	20.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	4.769,44-	1.850-	4.300-	4.300-	4.300-	3.850-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.043.605,40-**	**2.691.175-**	**2.753.271-**	**2.129.688-**	**1.954.080-**	**2.189.770-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**198.690,22-**	**1.597.320-**	**125.578-**	**752.679-**	**606.155-**	**676.548-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	374.913,03-	751.000-	824.000-	839.000-	854.000-	893.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	367.632,25-	751.000-	824.000-	839.000-	854.000-	893.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.280,78-	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	27.649-	84.235-	85.131-	84.634-	84.110-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	27.649-	84.235-	85.131-	84.634-	84.110-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**374.913,03-**	**778.649-**	**908.235-**	**924.131-**	**938.634-**	**977.110-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**573.603,25-**	**2.375.969-**	**1.033.813-**	**1.676.810-**	**1.544.789-**	**1.653.658-**

Dettingen unter Teck **Teilergebnishaushalt 2026**

THH05 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.264.026,45	11.731.284	11.811.132	12.337.031	12.833.087	13.605.242
		30110000 Grundsteuer A	11.223,52	12.500	10.000	12.500	10.000	10.000
		30120000 Grundsteuer B	1.109.327,32	1.080.000	1.110.000	1.115.000	1.200.000	1.250.000
		30130000 Gewerbesteuer	6.624.245,23	4.900.000	4.500.000	4.700.000	4.800.000	5.350.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.499.664,52	4.699.856	5.009.211	5.151.320	5.361.425	5.645.037
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	572.804,24	580.269	706.093	869.417	959.714	837.838
		30310000 Vergnügungssteuer	34.695,62	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	38.991,00	39.500	40.000	40.000	41.000	41.000
		30491001 Jagdpacht	8.313,37	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	363.075,00	369.159	385.828	398.794	410.948	421.367
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.199.733,30	3.104.308	2.196.734	3.670.333	3.196.303	3.062.580
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.292.283,50	2.098.330	1.258.884	2.580.833	2.102.490	2.025.392
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	861.824,80	990.978	917.850	1.069.500	1.073.813	1.017.188
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		31411000 Bundesm. Geflüchtete Unterbr.Vers.Integr	45.625,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	68.367,79	73.598	83.598	67.908	62.317	41.707
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.659,38	18.578	18.578	17.888	17.297	16.707
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	50.693,41	55.000	65.000	50.000	45.000	25.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	15,00	20	20	20	20	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2,08	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	2,08	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.532.129,62**	**14.909.190**	**14.091.464**	**16.075.272**	**16.091.707**	**16.709.529**
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.227,84-	112.907-	123.995-	164.996-	167.600-	160.351-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	12.006,08-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	86.221,76-	109.907-	121.995-	162.996-	165.600-	158.351-
17	-	Transferaufwendungen	6.007.639,23-	6.408.270-	7.692.040-	6.639.506-	6.831.066-	8.649.470-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	698.683,49-	434.177-	398.735-	416.456-	425.317-	474.051-

Dettingen unter Teck Teilergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.249.929,70-	2.412.525-	2.947.682-	2.389.330-	2.429.891-	2.856.023-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	3.015.137,82-	3.512.568-	4.284.131-	3.778.720-	3.919.858-	5.262.396-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	43.888,22-	49.000-	61.492-	55.000-	56.000-	57.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.105.867,07-**	**6.571.177-**	**7.866.035-**	**6.854.502-**	**7.048.666-**	**8.859.821-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**10.426.262,55**	**8.338.013**	**6.225.429**	**9.220.770**	**9.043.041**	**7.849.708**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**109.200**	**411.349**	**411.822**	**422.072**	**419.926**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.426.262,55**	**8.447.213**	**6.636.778**	**9.632.592**	**9.465.113**	**8.269.634**

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2026

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2026

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37,50, KoArt 531) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47,51, KoArt 532) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48) EUR	Kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	690.928	194.550	2.252.237-	1.082.445-	25.500-	1.022.031-	1.112.468	64.500-	147.980-	2.596.747-
12	Sicherheit und Ordnung	109.499	15.500	307.121-	484.422-	6.000-	192.409-	0	17.000-	33.753-	915.706-
1260	Brandschutz	29.599	0	23.880-	312.822-	6.000-	90.256-	0	15.000-	33.753-	452.112-
21	Schulträgeraufgaben	88.136	0	239.888-	81.600-	94.600-	98.757-	0	22.000-	0	448.709-
25	Museen, Archiv, Zoo	0	0	0	56.000-	250-	0	0	0	0	56.250-
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	12.536	0	56.130-	33.400-	1.710-	6.541-	0	2.000-	0	87.245-
28	Sonstige Kulturpflege	80.914	0	130.389-	297.988-	5.000-	99.127-	0	32.000-	97.579-	581.169-
31	Soziale Hilfen	545.351	0	0	582.007-	95.500-	58.943-	0	59.000-	0	250.099-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.807.146	0	2.499.838-	80.004-	1.746.000-	166.782-	0	55.968-	0	2.741.446-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.804.646	0	2.493.978-	79.804-	1.741.000-	166.422-	0	55.968-	0	2.732.526-
42	Sport und Bäder	771.283	0	387.422-	575.573-	35.000-	307.333-	0	36.000-	47.802-	617.847-
4240	Bäder	697.661	0	253.262-	409.713-	0	211.868-	0	20.000-	47.802-	244.984-
4241	Sportstätten	73.622	0	134.160-	165.860-	0	83.874-	0	16.000-	0	326.272-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	494.610	0	0	121.000-	35.000-	30.582-	0	5.000-	0	303.028
53	Ver- und Entsorgung	1.027.823	328.027	0	496.959-	3.400-	21.290-	0	0	0	834.201

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37,50, KoArt 531) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47,51, KoArt 532) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	Kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5330	Wasserversorgung	0	146.027	0	0	0	8.113-	0	0	0	137.914
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	197.832	0	11.408-	499.850-	0	475.243-	0	291.000-	0	1.079.669-
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	0	0	0	16.000-	0	7.177-	0	0	0	23.177-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	555.938	0	119.265-	577.422-	3.500-	213.136-	0	528.000-	84.235-	969.620-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	207.646	0	6.580-	258.676-	0	72.858-	0	110.000-	84.235-	324.703-
56	Umweltschutz	23.463	0	94.555-	26.450-	6.000-	14.777-	0	0	0	118.319-
57	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	1.000-	0	2.434-	0	0	0	3.434-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.196.734	11.894.730	0	0	7.692.040-	173.995-	0	0	411.349	6.636.778
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	2.196.734	11.811.132	0	0	7.692.040-	0	0	0	0	6.315.826
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	83.598	0	0	0	173.995-	0	0	411.349	320.952
PROD_SMART	Summe	8.602.193	12.432.807	6.098.253-	4.996.120-	9.752.500-	2.884.127-	1.112.468	1.112.468-	0	2.696.000-

Gesamtfinanzhaushalt 2026

- ohne Kontenandruck
- mit Kontenandruck
- nach Teilhaushalten

Gesamtfinanzhaushalt 2026

ohne Kontenandruck

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.371.700,84	11.731.284	11.811.132	0	12.334.531	12.833.087	13.605.242
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.572.293,12	4.806.764	4.162.575	0	5.275.627	4.858.689	4.789.869
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.390.044,44	1.500.071	1.739.571	0	1.781.071	1.836.511	1.897.571
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	636.766,25	940.100	720.004	0	938.282	947.440	943.020
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.621,92	217.300	1.334.434	0	212.600	218.600	234.600
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	187.904,94	130.048	141.048	0	155.358	160.267	130.177
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	328.193,68	327.050	330.627	0	325.100	343.600	353.600
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.726.525,19**	**19.652.617**	**20.239.391**	**0**	**21.022.569**	**21.198.194**	**21.954.079**
10	-	Personalauszahlungen	5.614.232,02-	6.029.809-	6.088.712-	0	6.366.567-	6.480.935-	6.643.364-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.841.341,54-	5.831.234-	4.996.120-	0	4.046.140-	3.832.908-	3.876.961-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	84.136,12-	113.107-	124.195-	0	165.196-	167.800-	160.551-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.807.712,46-	8.480.870-	9.752.500-	0	8.739.356-	9.009.316-	10.836.920-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	617.743,75-	693.249-	751.873-	0	776.564-	807.469-	816.042-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.965.165,89-**	**21.148.269-**	**21.713.400-**	**0**	**20.093.823-**	**20.298.428-**	**22.333.838-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**2.761.359,30**	**1.495.652-**	**1.474.009-**	**0**	**928.746**	**899.766**	**379.759-**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.028.940,91	981.475	1.727.541	0	5.418.435	5.059.500	2.214.500
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	259,82	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	159.953,40	371.828	570.000	0	20.000	1.220.000	2.200.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	18.458,52	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.207.612,65**	**1.371.762**	**2.316.000**	**0**	**5.456.894**	**6.297.959**	**4.432.959**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.264,26-	148.000-	333.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.868.682,28-	3.503.000-	3.738.000-	12.560.000-	6.675.000-	5.627.000-	3.135.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	266.634,94-	551.000-	661.000-	0	277.000-	891.000-	561.000-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	71.530,25-	250.000-	446.405-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.244.111,73-**	**4.452.000-**	**5.178.405-**	**13.160.000-**	**7.090.000-**	**6.806.000-**	**3.984.000-**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.036.499,08-**	**3.080.238-**	**2.862.405-**	**13.160.000-**	**1.633.106-**	**508.041-**	**448.959**

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**724.860,22**	**4.575.890-**	**4.336.414-**	**13.160.000-**	**704.360-**	**391.725**	**69.200**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.000.000,00	1.000.000	1.000.000	0	500.000	0	150.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	313.071,00-	298.981-	337.919-	0	384.122-	332.736-	345.235-
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**686.929,00**	**701.019**	**662.081**	**0**	**115.878**	**332.736-**	**195.235-**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**1.411.789,22**	**3.874.871-**	**3.674.333-**	**13.160.000-**	**588.482-**	**58.989**	**126.035-**
		nachrichtlich:							
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	5.986.853	3.832.736	0	1.158.403	569.921	628.910

Gesamtfinanzhaushalt 2026

mit Kontenandruck

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.371.700,84	11.731.284	11.811.132	0	12.334.531	12.833.087	13.605.242
		60110000 Grundsteuer A	11.330,28	12.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		60120000 Grundsteuer B	1.109.890,05	1.080.000	1.110.000	0	1.115.000	1.200.000	1.250.000
		60130000 Gewerbesteuer	6.770.330,18	4.900.000	4.500.000	0	4.700.000	4.800.000	5.350.000
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.479.120,99	4.699.856	5.009.211	0	5.151.320	5.361.425	5.645.037
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	566.188,00	580.269	706.093	0	869.417	959.714	837.838
		60310000 Vergnügungssteuer	36.721,02	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
		60320000 Hundesteuer	38.908,69	39.500	40.000	0	40.000	41.000	41.000
		60491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	0	8.314	8.314	8.314
		60491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	0	1.686	1.686	1.686
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	357.525,00	369.159	385.828	0	398.794	410.948	421.367
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.572.293,12	4.806.764	4.162.575	0	5.275.627	4.858.689	4.789.869
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.231.314,60	2.098.330	1.258.884	0	2.580.833	2.102.490	2.025.392
		61111001 Kommunale Investitionspauschale	838.906,50	990.978	917.850	0	1.069.500	1.073.813	1.017.188
		61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	93.593	317.687	0	0	0	0
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.346.107,44	1.505.163	1.556.726	0	1.513.866	1.569.276	1.634.179
		61411000 Bundesm. Geflüchtete Unterbr.Vers.Integr	45.625,00	0	0	0	0	0	0
		61411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0	0
		61411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	1.890,00-	10.000	0	0	0	0	0
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	22.260,00	0	38.160	0	38.160	38.160	38.160
		61421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	23.210,38	45.090	43.318	0	43.318	45.000	45.000
		61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	0,00	0	0	0	0	0	0
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	10.206,00	10.450	9.950	0	9.950	9.950	9.950
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.390.044,44	1.500.071	1.739.571	0	1.781.071	1.836.511	1.897.571
		63110000 Verwaltungsgebühren	67.010,99	75.300	67.300	0	68.300	69.300	70.800
		63111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.247,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
		63111007 Verw.geb. f. Bundesdruckerei (durchlauf)	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	632.159,91	761.000	961.000	0	980.000	1.004.000	1.030.000
		63211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	399.438,06	355.000	395.000	0	412.000	437.000	465.000
		63211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	37.445,10	38.000	43.000	0	44.000	45.000	46.000
		63211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	0	21.771	21.711	21.771
		63211005 Bestattungsgebühren	34.274,80	48.000	45.000	0	45.000	47.000	48.000
		63211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	69.069,50	75.000	70.000	0	71.000	72.000	73.000
		63211007 Pflegekosten für Gräber	60.511,00	50.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
		63211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0	0
		63211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	14.350,46	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
		63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	52.682,30	56.000	58.500	0	61.000	62.500	65.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	636.766,25	940.100	720.004	0	938.282	947.440	943.020
		64110000 Mieten und Pachten	132.587,83	212.700	187.300	0	190.326	193.380	194.380
		64111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.351,01	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	90.590,05	138.100	248.100	0	460.100	462.100	453.100
		64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	125.660,93	113.500	115.000	0	115.500	116.000	117.500
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	212.931,56	392.600	84.404	0	84.156	84.760	83.840
		64610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0	0
		64611001 Ersätze für das Mittagessen	120,00	0	0	0	0	0	0
		64611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.148,19	63.000	65.000	0	68.000	71.000	74.000
		64611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.376,68	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.621,92	217.300	1.334.434	0	212.600	218.600	234.600
		64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	0	100	100	100
		64810000 Erstattungen vom Land	34.873,26	18.000	18.000	0	8.000	8.000	18.000
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	16.274,13	10.000	10.400	0	10.400	10.400	10.400
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	175.156,16	172.000	175.000	0	181.000	187.000	193.000
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.318,37	17.200	461.440	0	13.100	13.100	13.100
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	187.904,94	130.048	141.048	0	155.358	160.267	130.177
		66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sonderverm.	21.922,01	18.578	18.578	0	17.888	17.297	16.707
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	53.788,82	55.000	65.000	0	50.000	45.000	25.000

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	112.059,01	56.270	57.270	0	87.270	97.770	88.270
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	135,10	200	200	0	200	200	200
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	328.193,68	327.050	330.627	0	325.100	343.600	353.600
		65110000 Konzessionsabgaben	65.663,30	0	0	0	0	0	0
		65111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	185.185,93	266.000	271.027	0	264.500	282.000	291.000
		65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
		65610000 Bußgelder	11.853,50	15.200	15.500	0	15.500	15.500	15.500
		65620000 Säumniszuschläge uä	12.696,35	22.000	24.000	0	25.000	26.000	27.000
		65620200 Nachzahlungszinsen	51.594,60	19.650	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		65620300 Verspätungszuschlag	1.200,00	4.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	200	100	0	100	100	100
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.726.525,19**	**19.652.617**	**20.239.391**	**0**	**21.022.569**	**21.198.194**	**21.954.079**
10	-	Personalauszahlungen	5.614.232,02-	6.029.809-	6.088.712-	0	6.366.567-	6.480.935-	6.643.364-
		70110000 Bezüge der Beamten	455.782,11-	489.562-	506.025-	0	540.945-	549.754-	563.128-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	3.006,05-	0	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	3.634.905,76-	3.908.614-	3.912.317-	0	4.081.691-	4.155.088-	4.259.400-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	77.375,47-	93.355-	85.128-	0	89.794-	93.631-	96.513-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	327.490,13-	353.798-	353.034-	0	366.011-	375.394-	384.850-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	287.240,24-	306.026-	314.750-	0	329.939-	334.224-	342.621-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	22.633,48-	26.324-	24.922-	0	27.145-	28.804-	29.482-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	783.533,75-	828.059-	868.946-	0	906.822-	919.580-	942.670-
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	189,03-	240-	190-	0	190-	190-	190-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	22.076,00-	23.831-	23.400-	0	24.030-	24.270-	24.510-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.841.341,54-	5.831.234-	4.996.120-	0	4.046.140-	3.832.908-	3.876.961-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	65.498,10-	211.500-	169.500-	0	80.000-	80.000-	80.000-
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	763.794,42-	1.013.500-	533.200-	0	426.200-	418.200-	420.200-
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	17.484,36-	110.500-	55.500-	0	41.500-	41.500-	50.500-
		72111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	138.078,22-	354.500-	240.500-	0	248.500-	153.500-	153.500-
		72111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	0	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
		72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	389.719,97 -	860.600-	857.570-	0	585.500-	580.100-	619.100-
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	247.342,91 -	225.000-	214.700-	0	190.850-	184.850-	190.850-
		72211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	0	15.000-	17.000-	18.000-
		72211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	11.000-	11.000-	0	11.000-	11.000-	11.000-
		72211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.698,18-	4.300-	1.900-	0	2.100-	2.200-	2.300-
		72310000 Mieten und Pachten	321.363,74 -	358.720-	358.720-	0	359.720-	359.720-	359.720-
		72410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.360,16-	2.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72411001 Aufwand für Heizkosten	170.808,27 -	160.500-	179.500-	0	211.160-	270.923-	275.843-
		72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	183.378,34 -	225.200-	203.800-	0	200.100-	195.100-	203.500-
		72411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	0	16.191-	48.859-	49.150-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	55.372,35-	57.849-	67.006-	0	67.219-	68.956-	70.518-
		72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	61.768,73-	75.550-	80.850-	0	91.340-	100.710-	109.580-
		72411015 Aufwand für Reinigung	158.347,42 -	156.550-	153.400-	0	156.480-	160.050-	163.770-
		72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	18.576,91-	23.000-	22.650-	0	23.780-	24.270-	25.280-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	75.205,45-	101.310-	104.445-	0	91.400-	94.400-	91.400-
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	31.993,72-	79.830-	87.290-	0	69.000-	69.500-	64.600-
		72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	26.321,43-	44.660-	47.190-	0	40.700-	41.700-	40.700-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	31.008,09-	87.100-	49.600-	0	65.110-	51.030-	66.560-
		72711001 Aufwand für Betriebsstrom	93.767,30-	80.000-	30.000-	0	32.000-	33.000-	33.000-
		72711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	184.402,27 -	80.000-	88.000-	0	88.500-	109.900-	111.800-
		72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	15.835,78-	14.000-	12.750-	0	12.750-	12.750-	12.750-
		72711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	22.745,65-	12.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	8.079,13-	11.500-	9.500-	0	8.000-	8.000-	3.000-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
		72750000 Lernmittel	21.270,61-	22.800-	22.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	102.140,14 -	155.500-	166.050-	0	149.050-	151.050-	133.050-
		72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	5.191,60-	26.300-	28.000-	0	25.000-	25.500-	25.500-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	29.094,88-	54.350-	54.500-	0	50.300-	50.800-	50.800-
		72911013 Aufwand für Honorare	298.505,09 -	637.765-	304.000-	0	247.150-	204.300-	207.450-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
		72911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
		72911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	53.462,86-	47.350-	46.350-	0	49.350-	50.350-	51.350-
		72911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	584,88-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72911017 Aufwand für Bestandpflege	3.620,00-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
		72911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	37.207,09-	335.000-	100.000-	0	20.000-	10.000-	0
		72911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	31,81	0	0	0	0	0	0
		72911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	2.900,08-	0	3.650-	0	3.650-	3.650-	3.650-
		72911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	172.064,45-	114.500-	613.499-	0	287.040-	139.540-	118.040-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	84.136,12-	113.107-	124.195-	0	165.196-	167.800-	160.551-
		75150000 Zinsausz.Kred.f.Inv.verb.U.,Bet.	3.979,12-	3.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	80.024,64-	109.907-	121.995-	0	162.996-	165.600-	158.351-
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	132,36-	200-	200-	0	200-	200-	200-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.807.712,46-	8.480.870-	9.752.500-	0	8.739.356-	9.009.316-	10.836.920-
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	13.051,62-	17.500-	16.000-	0	16.000-	16.000-	14.000
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	39.373,87-	35.100-	38.900-	0	40.700-	41.900-	37.500-
		73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	42.081,00-	32.200-	39.700-	0	39.700-	39.700-	39.700-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.657.968,24-	1.836.500-	1.916.860-	0	1.953.450-	2.028.650-	2.071.250-
		73181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21 FAG)	31.900,00-	104.000-	0	0	0	0	0
		73181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	42.000,00-	43.000-	42.000-	0	43.000-	45.000-	46.000-
		73181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	562,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		73181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		73410000 Gewerbesteuerumlage	649.846,68-	434.177-	398.735-	0	416.456-	425.317-	474.051-
		73710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.261.725,28-	2.412.525-	2.947.682-	0	2.389.330-	2.429.891-	2.856.023-
		73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	3.015.137,82-	3.512.568-	4.284.131-	0	3.778.720-	3.919.858-	5.262.396-
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	45.212,81-	49.000-	61.492-	0	55.000-	56.000-	57.000-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	617.743,75-	693.249-	751.873-	0	776.564-	807.469-	816.042-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	10.860,00-	10.500-	10.500-	0	8.000-	10.500-	10.500-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	100,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.907,71-	9.900-	10.510-	0	10.510-	11.510-	11.510-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	53.641,28-	58.650-	62.600-	0	52.980-	55.420-	61.800-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	72.115,30-	72.050-	66.050-	0	68.100-	68.600-	70.650-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	34.723,23-	38.560-	39.080-	0	39.790-	40.300-	40.920-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	14.172,03-	18.100-	16.535-	0	15.685-	25.285-	17.685-
		74311013 Aufwand für EDV	198.226,06-	234.200-	270.100-	0	245.600-	247.400-	253.550-
		74311014 Aufwand für Postgebühren	10.309,52-	12.600-	16.870-	0	8.950-	16.200-	16.950-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	726,58-	2.475-	1.595-	0	1.620-	1.595-	1.595-
		74311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	148.692,02-	145.373-	183.006-	0	250.258-	254.810-	256.246-
		74510000 Erstattungen an das Land	19.462,00-	19.200-	19.500-	0	19.500-	20.000-	20.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	23.385,19-	23.295-	23.295-	0	23.295-	23.295-	23.292-
		74820000 Säumniszuschläge uä.	1.770,00-	15.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	18.340,63-	27.846-	25.232-	0	25.276-	25.554-	24.344-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.965.165,89-**	**21.148.269-**	**21.713.400-**	**0**	**20.093.823-**	**20.298.428-**	**22.333.838-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**2.761.359,30**	**1.495.652-**	**1.474.009-**	**0**	**928.746**	**899.766**	**379.759-**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.028.940,91	981.475	1.727.541	0	5.418.435	5.059.500	2.214.500
		68100000 Investitionszu. vom Bund	284.713,00	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	713.365,21	956.040	1.674.600	0	5.393.000	5.035.000	2.190.000
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	20.428,12	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
		68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. Sonderrechnunge	0,00	0	0	0	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	3.300,00	0	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	7.134,58	935	28.441	0	935	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	259,82	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	259,82	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	159.953,40	371.828	570.000	0	20.000	1.220.000	2.200.000
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	147.702,00	371.828	360.000	0	20.000	1.000.000	2.200.000
		68311000 Veräuß. imm. Verm.g. oberh. d. Wertgrenze	0,00	0	210.000	0	0	220.000	0
		68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	2.200,00	0	0	0	0	0	0
		68322000 Veräuß bew.VG unterh.Wertgrenze	10.051,40	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	18.458,52	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
		68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	18.458,52	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.207.612,65**	**1.371.762**	**2.316.000**	**0**	**5.456.894**	**6.297.959**	**4.432.959**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.264,26-	148.000-	333.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	37.264,26-	148.000-	333.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.868.682,28-	3.503.000-	3.738.000-	12.560.000-	6.675.000-	5.627.000-	3.135.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	1.122.100,27-	1.010.000-	565.000-	0	65.000-	125.000-	125.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.315.993,34-	2.443.000-	3.173.000-	12.560.000-	6.610.000-	5.502.000-	3.010.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	430.588,67-	50.000-	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	266.634,94-	551.000-	661.000-	0	277.000-	891.000-	561.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	266.634,94-	551.000-	661.000-	0	277.000-	891.000-	561.000-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	71.530,25-	250.000-	446.405-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
		78110000 Investitionszu.an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	0,00	0	296.405-	0	0	0	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	71.530,25-	250.000-	150.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.244.111,73-**	**4.452.000-**	**5.178.405-**	**13.160.000-**	**7.090.000-**	**6.806.000-**	**3.984.000-**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.036.499,08-**	**3.080.238-**	**2.862.405-**	**13.160.000-**	**1.633.106-**	**508.041-**	**448.959**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**724.860,22**	**4.575.890-**	**4.336.414-**	**13.160.000-**	**704.360-**	**391.725**	**69.200**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.000.000,00	1.000.000	1.000.000	0	500.000	0	150.000
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	1.000.000	1.000.000	0	500.000	0	150.000
		69273000 Kreditauf.Inv.Kreditinst. LZ über 5 Jahre Euro	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0
		69950000 Rückfl.v.Darlehen an verb.U.,Bet.,Sverm.	0,00	0	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	313.071,00-	298.981-	337.919-	0	384.122-	332.736-	345.235-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	298.981-	337.919-	0	384.122-	332.736-	345.235-
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	291.745,44-	0	0	0	0	0	0

Dettingen unter Teck Gesamtfinanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt 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
		79951000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,SVerm.	21.325,56-	0	0	0	0	0	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**686.929,00**	**701.019**	**662.081**	**0**	**115.878**	**332.736-**	**195.235-**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**1.411.789,22**	**3.874.871-**	**3.674.333-**	**13.160.000-**	**588.482-**	**58.989**	**126.035-**
		nachrichtlich:							
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	5.986.853	3.832.736	0	1.158.403	569.921	628.910
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	5.986.853	3.832.736	0	1.158.403	569.921	628.910

Teilfinanzhaushalt 2026

nach Teilhaushalten

THH01 Zentrale Aufgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	635.834,19	935.920	680.574	0	680.306	689.910	709.690
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.760,00	7.020	7.020	0	7.000	7.000	7.000
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	700,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	66.628,99	74.500	66.600	0	67.600	68.600	70.100
		63111007 Verw.geb. f. Bundesdruckerei (durchlauf)	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64110000 Mieten und Pachten	130.101,16	189.000	185.100	0	187.100	188.100	189.100
		64111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.351,01	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
		64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	111.818,75	108.000	110.000	0	110.000	110.000	111.000
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	24.971,48	270.700	22.504	0	22.256	22.860	22.140
		64611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.376,68	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
		64810000 Erstattungen vom Land	3.242,75	18.000	18.000	0	8.000	8.000	18.000
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	175.156,16	172.000	175.000	0	181.000	187.000	193.000
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.318,37	13.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		65610000 Bußgelder	11.853,50	15.200	15.500	0	15.500	15.500	15.500
		65620000 Säumniszuschläge uä	12.696,35	22.000	24.000	0	25.000	26.000	27.000
		65620200 Nachzahlungszinsen	51.594,60	19.650	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		65620300 Verspätungszuschlag	1.200,00	4.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	2.929,29	250	250	0	250	250	250
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	135,10	200	200	0	200	200	200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.093.588,95-	5.069.684-	4.613.706-	0	4.487.452-	4.583.476-	4.623.168-
		70110000 Bezüge der Beamten	455.782,11-	489.562-	506.025-	0	540.945-	549.754-	563.128-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	3.006,05-	0	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.140.635,41-	1.250.819-	1.268.591-	0	1.331.643-	1.325.296-	1.358.058-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	10.105,00-	16.500-	15.000-	0	15.183-	17.279-	17.378-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	327.490,13-	353.798-	353.034-	0	366.011-	375.394-	384.850-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	93.277,55-	97.061-	105.951-	0	111.629-	110.425-	113.192-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	0,00	2.098-	500-	0	520-	540-	560-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	238.098,72-	247.606-	277.370-	0	291.690-	288.993-	296.232-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	0,00	20-	20-	0	20-	20-	20-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	22.028,00-	23.716-	23.326-	0	23.956-	24.196-	24.436-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	4.653,61-	92.500-	92.500-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	313.596,07-	752.000-	254.000-	0	219.000-	211.000-	213.000-
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	12.981,11-	49.500-	18.500-	0	15.500-	15.500-	24.500-
		72111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	22.991,95-	77.000-	56.000-	0	43.000-	43.000-	43.000-
		72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	14.308,85-	39.100-	44.870-	0	40.000-	40.000-	40.000-
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	155.678,48-	117.500-	110.200-	0	97.300-	91.300-	92.300-
		72211001 Betrieb Ganztagsschule	0,00	0	0	0	0	0	0
		72310000 Mieten und Pachten	1.353,68-	1.720-	1.720-	0	1.720-	1.720-	1.720-
		72411001 Aufwand für Heizkosten	93.417,47-	91.000-	99.000-	0	121.060-	161.800-	165.600-
		72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	113.707,21-	116.200-	104.800-	0	105.100-	110.600-	114.000-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	28.092,38-	31.028-	38.412-	0	38.161-	38.925-	39.704-
		72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	10.977,96-	15.550-	15.800-	0	17.950-	20.000-	21.800-
		72411015 Aufwand für Reinigung	92.622,50-	81.800-	90.600-	0	91.900-	93.700-	95.700-
		72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.253,68-	9.900-	10.100-	0	10.430-	10.790-	11.180-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	72.839,73-	98.700-	100.445-	0	88.400-	91.400-	88.400-
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	26.528,73-	59.480-	67.840-	0	49.500-	50.000-	45.100-
		72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	24.270,97-	40.160-	43.690-	0	38.200-	38.200-	38.200-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	5.697,40-	16.100-	10.000-	0	9.100-	9.100-	9.100-
		72711001 Aufwand für Betriebsstrom	2.603,89-	0	0	0	0	0	0
		72711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	23.712,65-	0	0	0	0	0	0
		72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	13.368,22-	12.000-	11.000-	0	11.000-	11.000-	11.000-
		72711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	22.745,65-	12.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	8.079,13-	11.500-	9.500-	0	8.000-	8.000-	3.000-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	0	0	0	0	0	0
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	27.157,06-	75.000-	80.000-	0	62.000-	64.000-	46.000-
		72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	344,54-	9.500-	9.500-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	22.008,82-	44.350-	45.500-	0	41.300-	41.800-	41.800-
		72911013 Aufwand für Honorare	83.173,11-	130.470-	84.000-	0	69.000-	69.000-	69.000-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		72911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	53.462,86-	47.350-	46.350-	0	49.350-	50.350-	51.350-
		72911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	120.747,53-	109.000-	111.540-	0	111.540-	111.540-	111.540-
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	362,56-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	26.511,34-	12.000-	31.000-	0	12.000-	31.000-	6.500-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	10.860,00-	10.500-	10.500-	0	8.000-	10.500-	10.500-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	100,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	7.037,37-	7.500-	8.000-	0	8.000-	9.000-	9.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	40.719,14-	29.700-	38.300-	0	26.500-	27.500-	31.500-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	53.517,27-	53.200-	49.100-	0	51.100-	51.600-	53.600-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	12.814,49-	13.200-	13.930-	0	14.340-	14.550-	14.750-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	11.600,04-	14.000-	12.650-	0	11.800-	21.400-	13.800-
		74311013 Aufwand für EDV	166.643,93-	192.100-	229.900-	0	205.900-	204.100-	207.650-
		74311014 Aufwand für Postgebühren	10.202,08-	12.100-	16.570-	0	8.650-	15.900-	16.650-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	396,98-	1.300-	520-	0	520-	520-	520-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	75.054,85-	81.200-	81.220-	0	83.158-	85.130-	86.956-
		74820000 Säumniszuschläge uä.	1.770,00-	15.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	5.068,33-	2.596-	1.632-	0	1.676-	1.954-	1.194-
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	132,36-	200-	200-	0	200-	200-	200-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.457.754,76-**	**4.133.764-**	**3.933.132-**	**0**	**3.807.146-**	**3.893.566-**	**3.913.478-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	525.386,50	126.000	10.000	0	0	80.000	80.000
		68100000 Investitionszu. vom Bund	163.378,00	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	360.008,50	126.000	10.000	0	0	80.000	80.000
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	19.902,00	371.828	360.000	0	20.000	1.000.000	2.200.000
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	17.702,00	371.828	360.000	0	20.000	1.000.000	2.200.000
		68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	2.200,00	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**545.288,50**	**497.828**	**370.000**	**0**	**20.000**	**1.080.000**	**2.280.000**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	977.562,49-	900.000-	330.000-	0	40.000-	100.000-	100.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	977.562,49-	900.000-	330.000-	0	40.000-	100.000-	100.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Dettingen unter Teck Teilfinanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	181.805,50-	388.000-	470.000-	0	157.000-	783.000-	453.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	181.805,50-	388.000-	470.000-	0	157.000-	783.000-	453.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.159.367,99-**	**1.298.000-**	**810.000-**	**0**	**207.000-**	**893.000-**	**563.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**614.079,49-**	**800.172-**	**440.000-**	**0**	**187.000-**	**187.000**	**1.717.000**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**4.071.834,25-**	**4.933.936-**	**4.373.132-**	**0**	**3.994.146-**	**3.706.566-**	**2.196.478-**

THH02 Bildung und Betreuung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.844.960,85	1.923.259	1.860.359	0	1.937.165	2.058.986	2.140.389
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.277.067,99	1.346.259	1.332.331	0	1.391.637	1.492.276	1.554.179
		61411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0	0
		61411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	1.890,00-	10.000	0	0	0	0	0
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	22.260,00	0	38.160	0	38.160	38.160	38.160
		61421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	23.210,38	45.090	43.318	0	43.318	45.000	45.000
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	5.640,00	6.950	7.450	0	7.450	7.450	7.450
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	232.182,99	259.000	266.000	0	278.000	293.000	307.000
		63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	52.682,30	56.000	58.500	0	61.000	62.500	65.000
		64110000 Mieten und Pachten	96,42	1.500	0	0	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	170.886,42	87.200	39.200	0	39.200	39.200	39.200
		64610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0	0
		64611001 Ersätze für das Mittagessen	120,00	0	0	0	0	0	0
		64611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.148,19	63.000	65.000	0	68.000	71.000	74.000
		64810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.556,16	10.000	10.400	0	10.400	10.400	10.400
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.564.280,14-	4.989.514-	4.886.846-	0	5.040.238-	5.186.873-	5.303.393-
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.965.794,55-	2.080.072-	2.045.911-	0	2.118.877-	2.182.292-	2.237.171-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	53.367,47-	60.447-	54.216-	0	55.842-	57.239-	58.669-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	151.879,67-	162.675-	159.726-	0	164.516-	168.628-	172.845-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	17.174,87-	17.983-	18.337-	0	18.887-	19.358-	19.843-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	430.490,81-	457.820-	461.376-	0	476.718-	488.636-	500.852-
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	154,90-	170-	120-	0	120-	120-	120-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	32,00-	80-	40-	0	40-	40-	40-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.914,08-	0	0	0	0	0	0
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.736,94-	5.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	920,10-	5.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	38.628,70-	39.000-	35.500-	0	35.500-	35.500-	35.500-
		72211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	0	15.000-	17.000-	18.000-
		72211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	11.000-	11.000-	0	11.000-	11.000-	11.000-
		72211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.698,18-	4.300-	1.900-	0	2.100-	2.200-	2.300-
		72310000 Mieten und Pachten	2.332,40-	0	0	0	0	0	0
		72411001 Aufwand für Heizkosten	511,70-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	8.049,58-	6.636-	7.404-	0	7.445-	7.985-	8.328-
		72411015 Aufwand für Reinigung	7.272,22-	8.000-	11.000-	0	11.500-	12.000-	12.500-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	300-	0	0	0	0	0
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	4.613,72-	16.850-	14.900-	0	14.900-	14.900-	14.900-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	10.674,70-	16.600-	16.500-	0	17.760-	18.520-	18.780-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
		72750000 Lernmittel	21.204,01-	22.800-	22.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	160,00-	4.700-	4.250-	0	4.250-	4.250-	4.250-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	4.000-	0	0	0	0	0
		72911013 Aufwand für Honorare	6.590,59-	1.500-	0	0	0	0	0
		72911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	31,81	0	0	0	0	0	0
		72911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	2.900,08-	0	3.650-	0	3.650-	3.650-	3.650-
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	13.051,62-	17.500-	16.000-	0	16.000-	16.000-	14.000
		73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	274,00-	200-	200-	0	200-	200-	200-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.591.235,89-	1.714.000-	1.781.400-	0	1.833.700-	1.886.900-	1.951.000-
		73181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21 FAG)	31.900,00-	104.000-	0	0	0	0	0
		73181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	42.000,00-	43.000-	42.000-	0	43.000-	45.000-	46.000-
		73181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	562,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	9.156,01-	12.250-	12.500-	0	14.480-	16.520-	18.600-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	18.199,06-	18.050-	16.250-	0	16.250-	16.250-	16.250-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	11.827,07-	15.050-	15.150-	0	15.350-	15.550-	15.820-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	2.213,99-	3.800-	3.485-	0	3.485-	3.485-	3.485-
		74311013 Aufwand für EDV	19.954,74-	27.500-	23.600-	0	23.400-	26.600-	29.400-
		74311014 Aufwand für Postgebühren	107,44-	500-	300-	0	300-	300-	300-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	139,60-	575-	575-	0	600-	575-	575-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		74311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	37.265,37-	37.960-	39.860-	0	40.672-	41.479-	42.322-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	12.386,53-	12.296-	12.296-	0	12.296-	12.296-	12.293-
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	6.074,53-	20.200-	15.200-	0	15.200-	15.200-	15.200-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.719.319,29-**	**3.066.255-**	**3.026.487-**	**0**	**3.103.073-**	**3.127.887-**	**3.163.004-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	123.900,00	554.100	250.000	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	123.900,00	554.100	250.000	0	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0,00	0	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**123.900,00**	**554.100**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.825,73-	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	4.825,73-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.232,51-	60.000-	210.000-	0	0	0	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	89.053,20-	60.000-	210.000-	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	101.179,31-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.406,03-	78.000-	80.000-	0	50.000-	38.000-	38.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	47.406,03-	78.000-	80.000-	0	50.000-	38.000-	38.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**242.464,27-**	**138.000-**	**290.000-**	**0**	**50.000-**	**38.000-**	**38.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**118.564,27-**	**416.100**	**40.000-**	**0**	**50.000-**	**38.000-**	**38.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.837.883,56-**	**2.650.155-**	**3.066.487-**	**0**	**3.153.073-**	**3.165.887-**	**3.201.004-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	882.658,18	1.050.761	1.232.939	0	1.230.071	1.267.511	1.301.871
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	45.000	41.562	0	0	0	0
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.634,52	47.590	32.806	0	36.000	38.000	41.000
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	3.096,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	377.534,18	475.000	665.000	0	672.000	681.000	693.000
		63211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	399.367,26	355.000	395.000	0	412.000	437.000	465.000
		63211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	37.445,10	38.000	43.000	0	44.000	45.000	46.000
		63211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	0	21.771	21.711	21.771
		64110000 Mieten und Pachten	2.216,06	22.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	12.325,23	8.000	8.000	0	18.000	18.000	8.000
		64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	4.392,18	5.500	5.000	0	5.500	6.000	6.500
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	13.792,33	31.200	17.700	0	17.700	17.700	17.500
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	100	0	100	100	100
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.204.193,05-	2.499.268-	2.308.093-	0	2.319.415-	2.255.913-	2.318.748-
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	391.866,97-	428.583-	420.031-	0	435.553-	446.523-	457.686-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	13.903,00-	16.408-	15.912-	0	18.769-	19.113-	20.466-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	30.764,52-	33.472-	34.997-	0	39.047-	40.022-	41.023-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	5.458,61-	6.243-	6.085-	0	7.738-	8.906-	9.079-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	86.426,82-	92.705-	96.846-	0	102.754-	105.320-	107.952-
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	34,13-	50-	50-	0	50-	50-	50-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	8,00-	21-	20-	0	20-	20-	20-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	16.872,64-	69.000-	24.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	443.433,80-	251.000-	272.200-	0	200.200-	200.200-	200.200-
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	3.583,15-	38.000-	23.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
		72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	115.086,27-	277.000-	184.000-	0	205.000-	110.000-	110.000-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	38,87-	0	0	0	0	0	0
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	45.442,96-	53.500-	58.500-	0	47.500-	47.500-	52.500-
		72211014 Wartung Telefonanlage und Router	0,00	0	0	0	0	0	0
		72310000 Mieten und Pachten	317.677,66-	357.000-	357.000-	0	358.000-	358.000-	358.000-
		72411001 Aufwand für Heizkosten	69.953,75-	65.000-	76.000-	0	85.600-	104.623-	105.743-
		72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	68.890,04-	108.000-	98.000-	0	94.000-	83.500-	88.500-
		72411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	0	16.191-	48.859-	49.150-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	18.022,10-	18.877-	19.818-	0	20.214-	20.618-	21.030-
		72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	48.462,38-	57.100-	61.600-	0	69.400-	76.100-	82.800-
		72411015 Aufwand für Reinigung	57.328,14-	65.500-	50.550-	0	51.780-	53.000-	54.220-
		72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.323,23-	13.100-	12.550-	0	13.350-	13.480-	14.100-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	590,92-	2.110-	3.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	631,27-	2.700-	2.700-	0	2.700-	2.700-	2.700-
		72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.460,56-	2.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	12.095,36-	32.000-	17.000-	0	32.350-	17.710-	33.080-
		72711001 Aufwand für Betriebsstrom	52.800,56-	42.000-	0	0	0	0	0
		72711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	160.689,62-	80.000-	88.000-	0	88.500-	109.900-	111.800-
		72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	2.467,56-	2.000-	1.750-	0	1.750-	1.750-	1.750-
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.681,59-	6.800-	10.800-	0	10.800-	10.800-	10.800-
		72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	12.000-	14.000-	0	14.500-	15.000-	15.000-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	5.536,06-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72911013 Aufwand für Honorare	103.524,62-	175.470-	160.000-	0	161.000-	116.000-	121.000-
		72911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	4.331,16-	5.500-	5.000-	0	5.500-	6.000-	6.500-
		73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	38.853,00-	32.000-	39.500-	0	39.500-	39.500-	39.500-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	34.071,01-	103.250-	100.960-	0	104.250-	107.250-	110.250-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	901,35-	9.500-	5.300-	0	5.700-	5.300-	5.700-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	398,97-	700-	400-	0	400-	400-	400-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	8.936,11-	8.900-	9.100-	0	9.200-	9.300-	9.450-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	100-	0	100-	100-	100-
		74311013 Aufwand für EDV	7.908,22-	10.100-	9.100-	0	8.600-	8.900-	8.600-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	0	0	0	0	0
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	6.311,08-	3.380-	9.625-	0	9.800-	9.870-	10.000-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	10.998,66-	10.999-	10.999-	0	10.999-	10.999-	10.999-
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.428,33-	3.200-	4.100-	0	4.100-	4.100-	4.100-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.321.534,87-**	**1.448.507-**	**1.075.154-**	**0**	**1.089.344-**	**988.402-**	**1.016.877-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.483,58	30.835	25.435	0	25.435	24.500	24.500
		68100000 Investitionszu. vom Bund	121.335,00	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	16.650,26	5.400	0	0	0	0	0
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	1.363,74	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	3.300,00	0	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	2.834,58	935	935	0	935	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.051,40	0	0	0	0	0	0
		68322000 Veräuß bew.VG unterh.Wertgrenze	10.051,40	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**155.534,98**	**30.835**	**25.435**	**0**	**25.435**	**24.500**	**24.500**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	391,04	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	391,04	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.056,33-	50.000-	35.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	46.954,58-	50.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	101,75-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.430,00-	55.000-	47.000-	0	41.000-	41.000-	41.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	30.430,00-	55.000-	47.000-	0	41.000-	41.000-	41.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	226.045-	0	0	0	0
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	0,00	0	226.045-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**77.095,29-**	**105.000-**	**308.045-**	**0**	**66.000-**	**66.000-**	**66.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**78.439,69**	**74.165-**	**282.610-**	**0**	**40.565-**	**41.500-**	**41.500-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.243.095,18-**	**1.522.672-**	**1.357.764-**	**0**	**1.129.909-**	**1.029.902-**	**1.058.377-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	799.802,28	833.487	2.374.055	0	1.102.255	1.090.080	1.092.580
		61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	0	0
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	48.593	276.125	0	0	0	0
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	47.644,93	104.294	184.569	0	79.229	32.000	32.000
		61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	0,00	0	0	0	0	0	0
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	770,00	0	500	0	500	500	500
		63110000 Verwaltungsgebühren	382,00	800	700	0	700	700	700
		63111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.247,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	22.442,74	27.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
		63211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	70,80	0	0	0	0	0	0
		63211005 Bestattungsgebühren	34.274,80	48.000	45.000	0	45.000	47.000	48.000
		63211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	69.069,50	75.000	70.000	0	71.000	72.000	73.000
		63211007 Pflegekosten für Gräber	60.511,00	50.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
		63211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0	0
		63211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	14.350,46	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
		64110000 Mieten und Pachten	173,32	200	200	0	1.226	3.280	3.280
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	78.264,82	130.000	240.000	0	442.000	444.000	445.000
		64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	9.450,00	0	0	0	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.281,33	3.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	0	100	100	100
		64810000 Erstattungen vom Land	31.630,51	0	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.717,97	0	0	0	0	0	0
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	0,00	0	0	0	0	0	0
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	4.000	451.340	0	3.000	3.000	3.000
		65110000 Konzessionsabgaben	65.663,30	0	0	0	0	0	0
		65111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	185.185,93	266.000	271.027	0	264.500	282.000	291.000
		65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	109.118,67	56.000	57.000	0	87.000	97.500	88.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.177,40-	2.068.626-	2.088.720-	0	1.442.216-	1.273.500-	1.278.708-
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	136.608,83-	149.140-	177.784-	0	195.618-	200.977-	206.485-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	11.318,50-	12.818-	14.076-	0	14.747-	15.149-	15.561-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	28.517,40-	29.928-	33.354-	0	35.660-	36.631-	37.634-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	8,00-	14-	14-	0	14-	14-	14-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40.057,77-	50.000-	53.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	1.027,61-	5.500-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	18.000-	11.000-	0	11.000-	11.000-	11.000-
		72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
		72111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	0	0
		72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	375.372,25-	821.500-	812.700-	0	545.500-	540.100-	579.100-
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	7.592,77-	15.000-	10.500-	0	10.550-	10.550-	10.550-
		72410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.360,16-	2.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72411001 Aufwand für Heizkosten	6.925,35-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	781,09-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.208,29-	1.308-	1.372-	0	1.399-	1.428-	1.456-
		72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.328,39-	2.900-	3.450-	0	3.990-	4.610-	4.980-
		72411015 Aufwand für Reinigung	1.124,56-	1.250-	1.250-	0	1.300-	1.350-	1.350-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.774,80-	200-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	220,00-	800-	1.850-	0	1.900-	1.900-	1.900-
		72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	589,90-	2.500-	2.000-	0	1.000-	2.000-	1.000-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	2.540,63-	22.400-	6.100-	0	5.900-	5.700-	5.600-
		72711001 Aufwand für Betriebsstrom	38.362,85-	38.000-	30.000-	0	32.000-	33.000-	33.000-
		72750000 Lernmittel	66,60-	0	0	0	0	0	0
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	68.141,49-	69.000-	71.000-	0	72.000-	72.000-	72.000-
		72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	4.847,06-	4.800-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	1.550,00-	2.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72911013 Aufwand für Honorare	105.216,77-	330.325-	60.000-	0	17.150-	19.300-	17.450-
		72911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		72911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	584,88-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72911017 Aufwand für Bestandpflege	3.620,00-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
		72911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	37.207,09-	335.000-	100.000-	0	20.000-	10.000-	0
		72911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	46.985,76-	0	496.959-	0	170.000-	22.000-	0
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	39.011,31-	34.600-	38.400-	0	40.200-	41.400-	37.000-
		73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	2.954,00-	0	0	0	0	0	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.150,00-	7.250-	3.500-	0	3.500-	3.500-	3.500-
		73181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	701,34-	700-	810-	0	810-	810-	810-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.864,78-	7.200-	6.500-	0	6.300-	6.100-	6.000-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	300-	0	350-	350-	400-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	1.145,56-	1.410-	900-	0	900-	900-	900-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	358,00-	300-	300-	0	300-	300-	300-
		74311013 Aufwand für EDV	3.719,17-	4.500-	7.500-	0	7.700-	7.800-	7.900-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	190,00-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	30.060,72-	22.833-	52.301-	0	116.628-	118.331-	116.968-
		74510000 Erstattungen an das Land	19.462,00-	19.200-	19.500-	0	19.500-	20.000-	20.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0	0
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	4.769,44-	1.850-	4.300-	0	4.300-	4.300-	3.850-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**247.375,12-**	**1.235.139-**	**285.335**	**0**	**339.961-**	**183.420-**	**186.128-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	234.170,83	270.540	1.442.106	0	5.393.000	4.955.000	2.110.000
		68110000 Investitionszu. vom Land	212.806,45	270.540	1.414.600	0	5.393.000	4.955.000	2.110.000
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	19.064,38	0	0	0	0	0	0
		68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. Sonderrechnunge	0,00	0	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	2.300,00	0	27.506	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	259,82	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	259,82	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	130.000,00	0	210.000	0	0	220.000	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	130.000,00	0	0	0	0	0	0
		68311000 Veräuß. imm. Verm.g. oberh. d. Wertgrenze	0,00	0	210.000	0	0	220.000	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**364.430,65**	**270.540**	**1.652.106**	**0**	**5.393.000**	**5.175.000**	**2.110.000**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.829,57-	138.000-	323.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	32.829,57-	138.000-	323.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.653.830,95-	2.493.000-	3.163.000-	12.560.000-	6.610.000-	5.502.000-	3.010.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	8.530,00-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.315.993,34-	2.443.000-	3.163.000-	12.560.000-	6.610.000-	5.502.000-	3.010.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	329.307,61-	50.000-	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.993,41-	30.000-	64.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	6.993,41-	30.000-	64.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	71.530,25-	250.000-	220.360-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
		78110000 Investitionszu.an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	0,00	0	70.360-	0	0	0	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	71.530,25-	250.000-	150.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.765.184,18-**	**2.911.000-**	**3.770.360-**	**13.160.000-**	**6.767.000-**	**5.809.000-**	**3.317.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**1.400.753,53-**	**2.640.460-**	**2.118.254-**	**13.160.000-**	**1.374.000-**	**634.000-**	**1.207.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.648.128,65-**	**3.875.599-**	**1.832.919-**	**13.160.000-**	**1.713.961-**	**817.420-**	**1.393.128-**

THH05 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	16.563.269,69	14.909.190	14.091.464	0	16.072.772	16.091.707	16.709.549
		60110000 Grundsteuer A	11.330,28	12.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		60120000 Grundsteuer B	1.109.890,05	1.080.000	1.110.000	0	1.115.000	1.200.000	1.250.000
		60130000 Gewerbesteuer	6.770.330,18	4.900.000	4.500.000	0	4.700.000	4.800.000	5.350.000
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.479.120,99	4.699.856	5.009.211	0	5.151.320	5.361.425	5.645.037
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	566.188,00	580.269	706.093	0	869.417	959.714	837.838
		60310000 Vergnügungssteuer	36.721,02	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
		60320000 Hundesteuer	38.908,69	39.500	40.000	0	40.000	41.000	41.000
		60491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	0	8.314	8.314	8.314
		60491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	0	1.686	1.686	1.686
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	357.525,00	369.159	385.828	0	398.794	410.948	421.367
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.231.314,60	2.098.330	1.258.884	0	2.580.833	2.102.490	2.025.392
		61111001 Kommunale Investitionspauschale	838.906,50	990.978	917.850	0	1.069.500	1.073.813	1.017.188
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
		61411000 Bundesm. Geflüchtete Unterbr.Vers.Integr	45.625,00	0	0	0	0	0	0
		64110000 Mieten und Pachten	0,87	0	0	0	0	0	0
		66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sonderverm.	21.922,01	18.578	18.578	0	17.888	17.297	16.707
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	53.788,82	55.000	65.000	0	50.000	45.000	25.000
		66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	11,05	20	20	0	20	20	20
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.055.926,35-	6.521.177-	7.816.035-	0	6.804.502-	6.998.666-	8.809.821-
		73410000 Gewerbesteuerumlage	649.846,68-	434.177-	398.735-	0	416.456-	425.317-	474.051-
		73710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.261.725,28-	2.412.525-	2.947.682-	0	2.389.330-	2.429.891-	2.856.023-
		73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	3.015.137,82-	3.512.568-	4.284.131-	0	3.778.720-	3.919.858-	5.262.396-
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	45.212,81-	49.000-	61.492-	0	55.000-	56.000-	57.000-
		75150000 Zinsausz.Kred.f.Inv.verb.U.,Bet.	3.979,12-	3.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	80.024,64-	109.907-	121.995-	0	162.996-	165.600-	158.351-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.507.343,34**	**8.388.013**	**6.275.429**	**0**	**9.268.270**	**9.093.041**	**7.899.728**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	18.458,52	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	18.458,52	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.458,52**	**18.459**	**18.459**	**0**	**18.459**	**18.459**	**18.459**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**18.458,52**	**18.459**	**18.459**	**0**	**18.459**	**18.459**	**18.459**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**10.525.801,86**	**8.406.472**	**6.293.888**	**0**	**9.286.729**	**9.111.500**	**7.918.187**

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2 0 2 6

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2026

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	3.143.589-	370.000	548.000-	3.321.589-	0	0	3.321.589-	0
12	Sicherheit und Ordnung	789.543-	0	262.000-	1.051.543-	0	0	1.051.543-	0
1260	Brandschutz	342.052-	0	252.000-	594.052-	0	0	594.052-	0
21	Schulträgeraufgaben	407.607-	250.000	220.000-	377.607-	0	0	377.607-	0
25	Museen, Archiv, Zoo	56.250-	0	0	56.250-	0	0	56.250-	0
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagog. Einrichtungen	83.690-	0	1.000-	84.690-	0	0	84.690-	0
28	Sonstige Kulturpflege	360.361-	0	63.271-	423.632-	0	0	423.632-	0
31	Soziale Hilfen	149.301-	0	10.000-	159.301-	0	0	159.301-	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.618.880-	0	70.000-	2.688.880-	0	0	2.688.880-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	2.609.960-	0	70.000-	2.679.960-	0	0	2.679.960-	0
42	Sport und Bäder	422.552-	25.435	233.774-	630.891-	0	0	630.891-	0
4240	Bäder	116.404-	25.435	35.000-	125.969-	0	0	125.969-	0
4241	Sportstätten	260.149-	0	198.774-	458.923-	0	0	458.923-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	316.340	322.106	583.000-	55.446	0	0	55.446	780.000-
53	Ver- und Entsorgung	843.228	0	70.360-	772.868	0	0	772.868	0
5330	Wasserversorgung	137.914	0	0	137.914	0	0	137.914	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	489.058-	970.000	2.173.000-	1.692.058-	0	0	1.692.058-	12.050.000-
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	16.000-	0	0	16.000-	0	0	16.000-	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	266.973-	360.000	944.000-	850.973-	0	0	850.973-	330.000-

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	61.706-	0	455.000-	516.706-	0	0	516.706-	50.000-
56	Umweltschutz	117.092-	0	0	117.092-	0	0	117.092-	0
57	Wirtschaft und Tourismus	1.110-	0	0	1.110-	0	0	1.110-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.275.429	18.459	0	6.293.888	1.000.000	337.919-	6.955.969	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	6.315.826	0	0	6.315.826	0	0	6.315.826	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	40.397-	18.459	0	21.938-	1.000.000	337.919-	640.143	0
PROD_SMART	Summe	1.474.009-	2.316.000	5.178.405-	4.336.414-	1.000.000	337.919-	3.674.333-	13.160.000-

Teilhaushalt
2 0 2 6

Ergebnishaushalt

THH01 Zentrale Aufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.960,00	9.020	8.020	8.000	8.000	8.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.760,00	7.020	7.020	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	200,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	74.597	179.903	174.000	179.212	182.701
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	74.597	179.903	174.000	179.212	182.701
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	66.855,78	74.500	71.600	72.600	73.600	75.100
		33110000 Verwaltungsgebühren	66.855,78	74.500	66.600	67.600	68.600	70.100
		33111007 Verw.geb. f. Bundesdruckerei (durchlauf)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	277.243,41	588.000	337.904	339.656	341.260	342.540
		34110000 Mieten und Pachten	116.167,65	189.000	185.100	187.100	188.100	189.100
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.180,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	118.116,21	108.000	110.000	110.000	110.000	111.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	24.402,87	270.700	22.504	22.256	22.860	22.140
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.376,68	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.366,98	203.000	203.000	199.000	205.000	221.000
		34810000 Erstattungen vom Land	3.242,75	18.000	18.000	8.000	8.000	18.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	175.859,63	172.000	175.000	181.000	187.000	193.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.264,60	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	139,83	450	450	450	450	450
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	13,47	250	250	250	250	250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	126,36	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.534,56	60.950	59.600	60.600	61.600	62.600
		35610000 Bußgelder	11.893,50	15.200	15.500	15.500	15.500	15.500
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	19.481,54	22.000	24.000	25.000	26.000	27.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	3.426,00	19.650	15.000	15.000	15.000	15.000
		35620300 Verspätungszuschlag	2.733,50	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,01	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,01	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**586.100,56**	**1.010.517**	**860.477**	**854.306**	**869.122**	**892.391**
12	-	Personalaufwendungen	2.300.056,10-	2.481.180-	2.559.358-	2.680.191-	2.691.897-	2.757.854-
		40110000 Beamte	455.782,11-	489.562-	515.566-	539.539-	549.754-	563.128-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.140.635,41-	1.250.819-	1.268.591-	1.331.643-	1.325.296-	1.358.058-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	10.105,00-	16.500-	15.000-	15.183-	17.279-	17.378-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	327.490,13-	353.798-	353.034-	366.011-	375.394-	384.850-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	93.277,55-	97.061-	105.951-	111.629-	110.425-	113.192-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0,00	2.098-	500-	520-	540-	560-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	238.098,72-	247.606-	277.370-	291.690-	288.993-	296.232-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	0,00	20-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	30.096,82-	23.716-	23.326-	23.956-	24.196-	24.436-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	4.570,36-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384.256,18-	2.142.408-	1.566.867-	1.370.511-	1.414.725-	1.404.994-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	4.773,74-	92.500-	92.500-	15.000-	15.000-	15.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	311.329,03-	752.000-	254.000-	219.000-	211.000-	213.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	12.981,11-	49.500-	18.500-	15.500-	15.500-	24.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	27.549,65-	77.000-	56.000-	43.000-	43.000-	43.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	14.061,15-	39.100-	44.870-	40.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	158.989,53-	117.500-	110.200-	97.300-	91.300-	88.300-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	1.353,68-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	77.538,45-	91.000-	99.000-	121.060-	161.800-	165.600-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	132.959,42-	116.200-	104.800-	105.100-	110.600-	114.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	28.092,38-	31.028-	38.412-	38.161-	38.925-	39.704-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	12.669,82-	15.550-	15.800-	17.950-	20.000-	21.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	99.697,19-	81.800-	90.600-	91.900-	93.700-	95.700-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.253,68-	9.900-	10.100-	10.430-	10.790-	11.180-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	70.223,34-	98.700-	100.445-	88.400-	91.400-	88.400-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	27.242,10-	59.480-	67.840-	49.500-	50.000-	45.100-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	23.101,07-	40.160-	43.690-	38.200-	38.200-	38.200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.746,81-	16.100-	10.000-	9.100-	9.100-	9.100-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.174,83-	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	6.281,40-	0	0	0	0	0
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	11.734,57-	12.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	19.751,70-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	9.284,01-	11.500-	9.500-	8.000-	8.000-	3.000-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	31.349,15-	75.000-	80.000-	62.000-	64.000-	46.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	344,54-	9.500-	9.500-	6.000-	6.000-	6.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	19.932,01-	44.350-	45.500-	41.300-	41.800-	41.800-
		42911013 Aufwand für Honorare	88.347,97-	130.470-	84.000-	69.000-	69.000-	69.000-
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	52.720,00-	47.350-	46.350-	49.350-	50.350-	51.350-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	125.773,85-	109.000-	111.540-	111.540-	111.540-	111.540-
15	-	Abschreibungen	1.298,22-	641.985-	748.918-	747.495-	841.056-	922.212-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	641.985-	748.918-	747.495-	841.056-	922.212-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.175,19-	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	3,31-	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	16,64-	0	0	0	0	0
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	67,90-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	35,18-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
17	-	Transferaufwendungen	25.930,75-	12.500-	31.500-	12.500-	31.500-	7.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	351,22-	500-	500-	500-	500-	500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	25.579,53-	12.000-	31.000-	12.000-	31.000-	6.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.509,96-	433.396-	465.322-	422.644-	445.154-	449.120-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	5.820,00-	10.500-	10.500-	8.000-	10.500-	10.500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	100,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	7.037,37-	7.500-	8.000-	8.000-	9.000-	9.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	40.804,69-	29.700-	38.300-	26.500-	27.500-	31.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	53.845,50-	53.200-	49.100-	51.100-	51.600-	53.600-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	12.821,04-	13.200-	13.930-	14.340-	14.550-	14.750-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	12.118,07-	14.000-	12.650-	11.800-	21.400-	13.800-
		44311013 Aufwand für EDV	135.793,54-	192.100-	229.900-	205.900-	204.100-	207.650-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	10.434,28-	12.100-	16.570-	8.650-	15.900-	16.650-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	386,58-	1.300-	520-	520-	520-	520-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	75.009,11-	81.200-	81.220-	83.158-	85.130-	86.956-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.655,00-	15.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	4.684,78-	2.596-	1.632-	1.676-	1.954-	1.194-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.072.183,57-**	**5.711.669-**	**5.372.165-**	**5.233.541-**	**5.424.532-**	**5.541.380-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.486.083,01-**	**4.701.152-**	**4.511.688-**	**4.379.235-**	**4.555.410-**	**4.648.989-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	463.742,84	988.634	1.112.468	1.120.213	1.138.971	1.184.696
		38111001 ILV Bauhofverrechnung	449.041,00	988.634	1.112.468	1.120.213	1.138.971	1.184.696
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	14.701,84	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.701,56-	50.000-	81.500-	81.500-	81.500-	81.500-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	8.280,50-	50.000-	81.500-	81.500-	81.500-	81.500-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.421,06-	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	48.593-	181.733-	180.096-	194.597-	197.199-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	48.593-	181.733-	180.096-	194.597-	197.199-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**448.041,28**	**890.041**	**849.235**	**858.617**	**862.874**	**905.997**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.038.041,73-**	**3.811.111-**	**3.662.453-**	**3.520.618-**	**3.692.536-**	**3.742.992-**

THH01 Zentrale Aufgaben

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	635.834,19	935.920	680.574	0	680.306	689.910	709.690
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.760,00	7.020	7.020	0	7.000	7.000	7.000
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	700,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	66.628,99	74.500	66.600	0	67.600	68.600	70.100
		63111007 Verw.geb. f. Bundesdruckerei (durchlauf)	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64110000 Mieten und Pachten	130.101,16	189.000	185.100	0	187.100	188.100	189.100
		64111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.351,01	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
		64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	111.818,75	108.000	110.000	0	110.000	110.000	111.000
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	24.971,48	270.700	22.504	0	22.256	22.860	22.140
		64611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.376,68	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
		64810000 Erstattungen vom Land	3.242,75	18.000	18.000	0	8.000	8.000	18.000
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	175.156,16	172.000	175.000	0	181.000	187.000	193.000
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.318,37	13.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		65610000 Bußgelder	11.853,50	15.200	15.500	0	15.500	15.500	15.500
		65620000 Säumniszuschläge uä	12.696,35	22.000	24.000	0	25.000	26.000	27.000
		65620200 Nachzahlungszinsen	51.594,60	19.650	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		65620300 Verspätungszuschlag	1.200,00	4.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	2.929,29	250	250	0	250	250	250
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	135,10	200	200	0	200	200	200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.093.588,95-	5.069.684-	4.613.706-	0	4.487.452-	4.583.476-	4.623.168-
		70110000 Bezüge der Beamten	455.782,11-	489.562-	506.025-	0	540.945-	549.754-	563.128-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	3.006,05-	0	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.140.635,41-	1.250.819-	1.268.591-	0	1.331.643-	1.325.296-	1.358.058-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	10.105,00-	16.500-	15.000-	0	15.183-	17.279-	17.378-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	327.490,13-	353.798-	353.034-	0	366.011-	375.394-	384.850-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	93.277,55-	97.061-	105.951-	0	111.629-	110.425-	113.192-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	0,00	2.098-	500-	0	520-	540-	560-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	238.098,72-	247.606-	277.370-	0	291.690-	288.993-	296.232-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	0,00	20-	20-	0	20-	20-	20-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	22.028,00-	23.716-	23.326-	0	23.956-	24.196-	24.436-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	4.653,61-	92.500-	92.500-	0	15.000-	15.000-	15.000-
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	313.596,07-	752.000-	254.000-	0	219.000-	211.000-	213.000-
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	12.981,11-	49.500-	18.500-	0	15.500-	15.500-	24.500-
		72111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	22.991,95-	77.000-	56.000-	0	43.000-	43.000-	43.000-
		72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	14.308,85-	39.100-	44.870-	0	40.000-	40.000-	40.000-
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	155.678,48-	117.500-	110.200-	0	97.300-	91.300-	92.300-
		72211001 Betrieb Ganztagsschule	0,00	0	0	0	0	0	0
		72310000 Mieten und Pachten	1.353,68-	1.720-	1.720-	0	1.720-	1.720-	1.720-
		72411001 Aufwand für Heizkosten	93.417,47-	91.000-	99.000-	0	121.060-	161.800-	165.600-
		72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	113.707,21-	116.200-	104.800-	0	105.100-	110.600-	114.000-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	28.092,38-	31.028-	38.412-	0	38.161-	38.925-	39.704-
		72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	10.977,96-	15.550-	15.800-	0	17.950-	20.000-	21.800-
		72411015 Aufwand für Reinigung	92.622,50-	81.800-	90.600-	0	91.900-	93.700-	95.700-
		72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.253,68-	9.900-	10.100-	0	10.430-	10.790-	11.180-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	72.839,73-	98.700-	100.445-	0	88.400-	91.400-	88.400-
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	26.528,73-	59.480-	67.840-	0	49.500-	50.000-	45.100-
		72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	24.270,97-	40.160-	43.690-	0	38.200-	38.200-	38.200-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	5.697,40-	16.100-	10.000-	0	9.100-	9.100-	9.100-
		72711001 Aufwand für Betriebsstrom	2.603,89-	0	0	0	0	0	0
		72711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	23.712,65-	0	0	0	0	0	0
		72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	13.368,22-	12.000-	11.000-	0	11.000-	11.000-	11.000-
		72711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	22.745,65-	12.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	8.079,13-	11.500-	9.500-	0	8.000-	8.000-	3.000-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	0	0	0	0	0	0
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	27.157,06-	75.000-	80.000-	0	62.000-	64.000-	46.000-
		72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	344,54-	9.500-	9.500-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	22.008,82-	44.350-	45.500-	0	41.300-	41.800-	41.800-
		72911013 Aufwand für Honorare	83.173,11-	130.470-	84.000-	0	69.000-	69.000-	69.000-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		72911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	53.462,86-	47.350-	46.350-	0	49.350-	50.350-	51.350-
		72911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	120.747,53-	109.000-	111.540-	0	111.540-	111.540-	111.540-
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	362,56-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	26.511,34-	12.000-	31.000-	0	12.000-	31.000-	6.500-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	10.860,00-	10.500-	10.500-	0	8.000-	10.500-	10.500-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	100,00-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	7.037,37-	7.500-	8.000-	0	8.000-	9.000-	9.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	40.719,14-	29.700-	38.300-	0	26.500-	27.500-	31.500-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	53.517,27-	53.200-	49.100-	0	51.100-	51.600-	53.600-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	12.814,49-	13.200-	13.930-	0	14.340-	14.550-	14.750-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	11.600,04-	14.000-	12.650-	0	11.800-	21.400-	13.800-
		74311013 Aufwand für EDV	166.643,93-	192.100-	229.900-	0	205.900-	204.100-	207.650-
		74311014 Aufwand für Postgebühren	10.202,08-	12.100-	16.570-	0	8.650-	15.900-	16.650-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	396,98-	1.300-	520-	0	520-	520-	520-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	75.054,85-	81.200-	81.220-	0	83.158-	85.130-	86.956-
		74820000 Säumniszuschläge uä.	1.770,00-	15.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	5.068,33-	2.596-	1.632-	0	1.676-	1.954-	1.194-
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	132,36-	200-	200-	0	200-	200-	200-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.457.754,76-**	**4.133.764-**	**3.933.132-**	**0**	**3.807.146-**	**3.893.566-**	**3.913.478-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	525.386,50	126.000	10.000	0	0	80.000	80.000
		68100000 Investitionszu. vom Bund	163.378,00	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	360.008,50	126.000	10.000	0	0	80.000	80.000
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	19.902,00	371.828	360.000	0	20.000	1.000.000	2.200.000
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	17.702,00	371.828	360.000	0	20.000	1.000.000	2.200.000
		68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	2.200,00	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**545.288,50**	**497.828**	**370.000**	**0**	**20.000**	**1.080.000**	**2.280.000**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	977.562,49-	900.000-	330.000-	0	40.000-	100.000-	100.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	977.562,49-	900.000-	330.000-	0	40.000-	100.000-	100.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	181.805,50-	388.000-	470.000-	0	157.000-	783.000-	453.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	181.805,50-	388.000-	470.000-	0	157.000-	783.000-	453.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.159.367,99-**	**1.298.000-**	**810.000-**	**0**	**207.000-**	**893.000-**	**563.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**614.079,49-**	**800.172-**	**440.000-**	**0**	**187.000-**	**187.000**	**1.717.000**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**4.071.834,25-**	**4.933.936-**	**4.373.132-**	**0**	**3.994.146-**	**3.706.566-**	**2.196.478-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	71.704	171.324	165.421	165.421	163.195
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	71.704	171.324	165.421	165.421	163.195
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.307,30	4.500	2.600	2.600	2.600	2.600
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.307,30	4.500	2.600	2.600	2.600	2.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	268.286,48	578.100	334.004	335.756	337.360	338.640
		34110000 Mieten und Pachten	116.167,65	188.900	185.000	187.000	188.000	189.000
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.180,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	111.415,11	108.000	110.000	110.000	110.000	111.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	22.147,04	260.900	18.704	18.456	19.060	18.340
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.376,68	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.859,63	180.000	183.000	189.000	195.000	201.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	175.859,63	172.000	175.000	181.000	187.000	193.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	139,83	450	450	450	450	450
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	13,47	250	250	250	250	250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	126,36	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.641,06	45.750	44.100	45.100	46.100	47.100
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	19.481,54	22.000	24.000	25.000	26.000	27.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	3.426,00	19.650	15.000	15.000	15.000	15.000
		35620300 Verspätungszuschlag	2.733,50	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,01	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,01	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**472.234,30**	**880.504**	**735.478**	**738.327**	**746.931**	**752.985**
12	-	Personalaufwendungen	2.116.644,87-	2.169.995-	2.252.237-	2.356.261-	2.358.241-	2.416.180-
		40110000 Beamte	446.046,13-	444.759-	463.815-	480.657-	489.400-	501.265-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.029.495,09-	1.082.944-	1.104.250-	1.162.376-	1.151.797-	1.180.222-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	4.500-	3.000-	3.183-	3.279-	3.378-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	311.507,23-	314.025-	328.203-	338.048-	346.731-	355.470-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	83.831,09-	83.457-	91.619-	96.867-	95.288-	97.672-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0,00	2.098-	500-	520-	540-	560-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	214.254,15-	217.776-	241.004-	254.234-	250.590-	256.857-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	0,00	20-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	26.940,82-	20.416-	19.826-	20.356-	20.596-	20.736-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	4.570,36-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.143.866,66-	1.692.897-	1.082.445-	1.048.311-	1.093.002-	1.107.648-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.616,36-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	301.124,80-	732.000-	249.000-	214.000-	206.000-	208.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	12.981,11-	49.500-	18.500-	15.500-	15.500-	24.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	27.549,65-	77.000-	56.000-	43.000-	43.000-	43.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	392,03-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	105.462,01-	93.500-	80.000-	75.000-	76.000-	73.000-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	1.353,68-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-	1.720-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	77.538,45-	91.000-	99.000-	121.060-	161.800-	165.600-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	104.681,82-	96.200-	89.800-	89.100-	93.600-	96.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	27.114,58-	29.957-	37.285-	37.011-	37.752-	38.508-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	12.701,95-	15.350-	15.600-	17.750-	19.800-	21.600-
		42411015 Aufwand für Reinigung	99.697,19-	81.800-	90.100-	91.400-	93.200-	95.200-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.253,68-	9.900-	10.100-	10.430-	10.790-	11.180-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	50.767,83-	67.000-	61.000-	54.000-	54.000-	54.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	9.603,43-	20.000-	14.000-	14.500-	15.000-	9.500-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	6.118,61-	9.500-	9.200-	8.200-	8.200-	8.200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	4.333,65-	10.500-	6.100-	6.100-	6.100-	6.100-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.174,83-	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	6.281,40-	0	0	0	0	0
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	11.734,57-	12.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	19.751,70-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	8.123,88-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	344,54-	9.500-	9.500-	6.000-	6.000-	6.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	1.285,63-	23.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	70.253,59-	94.470-	48.000-	53.000-	53.000-	53.000-
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	51.291,08-	41.000-	40.000-	43.000-	44.000-	45.000-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	119.334,61-	109.000-	111.540-	111.540-	111.540-	111.540-
15	-	Abschreibungen	1.282,62-	569.456-	664.929-	657.418-	700.447-	695.422-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	569.456-	664.929-	657.418-	700.447-	695.422-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.175,19-	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	3,31-	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	1,04-	0	0	0	0	0
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	67,90-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	35,18-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
17	-	Transferaufwendungen	20.790,75-	6.500-	25.500-	6.500-	25.500-	7.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	351,22-	500-	500-	500-	500-	500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	20.439,53-	6.000-	25.000-	6.000-	25.000-	6.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.897,65-	318.546-	356.902-	327.494-	328.354-	334.420-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.580,00-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	100,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	5.450,16-	5.500-	6.000-	6.000-	7.000-	7.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	18.246,87-	18.200-	26.000-	22.000-	20.000-	20.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	13.625,23-	16.000-	14.200-	14.200-	14.200-	14.200-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	11.897,83-	12.050-	12.780-	13.140-	13.350-	13.550-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	8.433,69-	9.300-	8.250-	8.300-	8.900-	9.400-
		44311013 Aufwand für EDV	103.443,72-	148.200-	187.300-	163.000-	158.800-	162.600-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	6.988,81-	8.500-	12.100-	8.600-	11.600-	12.100-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	700-	120-	120-	120-	120-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	72.401,17-	74.200-	78.220-	80.158-	82.130-	83.956-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.655,00-	15.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	1.075,17-	1.896-	932-	976-	1.254-	494-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.529.614,91-**	**4.757.594-**	**4.382.213-**	**4.396.184-**	**4.505.744-**	**4.560.870-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.057.380,61-**	**3.877.090-**	**3.646.735-**	**3.657.857-**	**3.758.813-**	**3.807.885-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	463.742,84	988.634	1.112.468	1.120.213	1.138.971	1.184.696
		38111001 ILV Bauhofverrechnung	449.041,00	988.634	1.112.468	1.120.213	1.138.971	1.184.696
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	14.701,84	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.438,06-	44.000-	64.500-	64.500-	64.500-	64.500-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	8.017,00-	44.000-	64.500-	64.500-	64.500-	64.500-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.421,06-	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	32.157-	147.980-	146.490-	152.465-	148.540-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	32.157-	147.980-	146.490-	152.465-	148.540-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**448.304,78**	**912.477**	**899.988**	**909.223**	**922.006**	**971.656**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.609.075,83-**	**2.964.613-**	**2.746.747-**	**2.748.634-**	**2.836.807-**	**2.836.229-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1110 Steuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	112.470,50	109.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	111.415,11	108.000	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.055,39	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.212,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	9.212,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**121.683,38**	**119.200**	**11.200**	**11.200**	**11.200**	**11.200**
12	-	Personalaufwendungen	254.978,38-	254.050-	257.262-	269.316-	271.304-	277.583-
		40110000 Beamte	129.203,00-	140.185-	140.185-	148.723-	147.678-	150.952-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	51.966,98-	54.500-	54.982-	56.631-	58.047-	59.498-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	60.059,88-	44.754-	47.263-	48.681-	49.898-	51.145-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.544,52-	11.311-	11.632-	11.981-	12.281-	12.588-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.204,00-	3.300-	3.200-	3.300-	3.400-	3.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.095,58-	154.500-	29.100-	29.100-	29.100-	25.100-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	44,62-	14.000-	3.000-	3.000-	3.000-	1.000
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	1.884,80-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	26,05	500-	100-	100-	100-	100-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	11.734,57-	12.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42711004 Repräsentationen, Tagungen, Ähnliches	19.751,70-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	8.123,88-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	0	0	0	0	0
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	2.582,06-	109.000-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	455-	455-	379-	0	0
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	455-	455-	379-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.651,41-	20.300-	17.450-	17.450-	17.500-	17.500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	3.580,00-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	100,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	100,00-	0	0	0	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	625,14-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	2.413,92-	1.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.468,21-	1.500-	1.500-	1.500-	1.550-	1.550-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	459,00-	600-	250-	250-	250-	250-
		44311013 Aufwand für EDV	3.905,14-	7.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**311.725,37-**	**429.305-**	**304.267-**	**316.245-**	**317.904-**	**320.183-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**190.041,99-**	**310.105-**	**293.067-**	**305.045-**	**306.704-**	**308.983-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	575,80	0	0	0	0	0
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	575,80	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	5.000-	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	5.000-	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**575,80**	**5.000-**	**7.500-**	**7.500-**	**7.500-**	**7.500-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**189.466,19-**	**315.105-**	**300.567-**	**312.545-**	**314.204-**	**316.483-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1111 Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	2.465,00-	2.795-	2.838-	2.924-	2.996-	3.071-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.894,65-	2.193-	2.165-	2.230-	2.286-	2.343-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	161,01-	169-	186-	192-	196-	201-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	409,34-	433-	487-	502-	514-	527-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.465,00-**	**2.795-**	**2.838-**	**2.924-**	**2.996-**	**3.071-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.465,00-**	**2.795-**	**2.838-**	**2.924-**	**2.996-**	**3.071-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	22.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	22.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**22.000-**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.465,00-**	**24.795-**	**27.838-**	**27.924-**	**27.996-**	**28.071-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1112 Steuerungsunterstützung/Controlling

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.220,80	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	2.220,80	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	110.100	110.100	110.100	111.100
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	0,00	0	110.000	110.000	110.000	111.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.220,80**	**4.500**	**112.600**	**112.600**	**112.600**	**113.600**
12	-	Personalaufwendungen	145.568,35-	164.648-	174.736-	179.959-	184.372-	188.791-
		40110000 Beamte	86.398,12-	90.030-	93.383-	96.185-	98.590-	101.054-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	12.695,42-	22.846-	25.810-	26.584-	27.249-	27.930-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	36.071,58-	39.480-	40.358-	41.568-	42.608-	43.673-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.104,25-	1.561-	2.330-	2.400-	2.460-	2.522-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.361,38-	3.431-	5.555-	5.722-	5.865-	6.012-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	6.937,60-	7.300-	7.300-	7.500-	7.600-	7.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.609,45-	6.000-	119.540-	118.040-	118.040-	118.040-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	4.182,90-	4.000-	6.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	674,00-	2.000-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	116.752,55-	0	111.540-	111.540-	111.540-	111.540-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.171-	2.729-	2.729-	1.806-	425-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.171-	2.729-	2.729-	1.806-	425-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.432,36-	18.100-	23.300-	23.500-	25.150-	25.750-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	5.350,16-	5.500-	6.000-	6.000-	7.000-	7.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	15,90-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	337,39-	500-	800-	800-	800-	800-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.963,37-	1.800-	2.000-	2.000-	2.050-	2.050-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	5.944,66-	7.000-	6.000-	6.000-	6.500-	7.000-
		44311013 Aufwand für EDV	2.820,88-	2.500-	8.000-	8.200-	8.300-	8.400-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	300-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**283.610,16-**	**190.919-**	**320.305-**	**324.228-**	**329.368-**	**333.006-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**281.389,36-**	**186.419-**	**207.705-**	**211.628-**	**216.768-**	**219.406-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	730,74	0	0	0	0	0
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	730,74	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.235,25-	0	0	0	0	0
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	1.235,25-	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**504,51-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**281.893,87-**	**186.419-**	**207.705-**	**211.628-**	**216.768-**	**219.406-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1114 Zentrale Funktionen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	77.625,70-	80.949-	81.207-	83.644-	85.735-	87.880-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	51.234,76-	53.286-	52.960-	54.549-	55.913-	57.310-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	10.723,59-	11.353-	11.660-	12.010-	12.311-	12.619-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.395,62-	4.583-	4.536-	4.672-	4.788-	4.908-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	11.271,73-	11.727-	12.051-	12.413-	12.723-	13.043-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.449,55-	8.200-	16.200-	12.200-	10.200-	10.200-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	5.279,00-	8.000-	16.000-	12.000-	10.000-	10.000-
		44311013 Aufwand für EDV	170,55-	200-	200-	200-	200-	200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**83.075,25-**	**89.149-**	**97.407-**	**95.844-**	**95.935-**	**98.080-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**83.075,25-**	**89.149-**	**97.407-**	**95.844-**	**95.935-**	**98.080-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**83.075,25-**	**89.149-**	**97.407-**	**95.844-**	**95.935-**	**98.080-**

11140000 Zentrale Funktionen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	55.811,79-	58.256-	64.425-	66.358-	68.017-	69.718-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	35.547,97-	36.999-	41.283-	42.522-	43.585-	44.674-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	9.321,52-	9.880-	10.128-	10.432-	10.693-	10.961-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	3.062,73-	3.186-	3.546-	3.652-	3.743-	3.837-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	7.879,57-	8.191-	9.468-	9.752-	9.996-	10.246-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**55.811,79-**	**58.256-**	**64.425-**	**66.358-**	**68.017-**	**69.718-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**55.811,79-**	**58.256-**	**64.425-**	**66.358-**	**68.017-**	**69.718-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**55.811,79-**	**58.256-**	**64.425-**	**66.358-**	**68.017-**	**69.718-**

11140500 Datenschutzbeauftragte/-r

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	1.402,07-	1.473-	1.532-	1.578-	1.618-	1.658-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.402,07-	1.473-	1.532-	1.578-	1.618-	1.658-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.279,00-	8.000-	16.000-	12.000-	10.000-	10.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	5.279,00-	8.000-	16.000-	12.000-	10.000-	10.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.681,07-**	**9.473-**	**17.532-**	**13.578-**	**11.618-**	**11.658-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**6.681,07-**	**9.473-**	**17.532-**	**13.578-**	**11.618-**	**11.658-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**6.681,07-**	**9.473-**	**17.532-**	**13.578-**	**11.618-**	**11.658-**

11141000 Bürgerschaftliches Engagement

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	20.411,84-	21.220-	15.250-	15.708-	16.100-	16.504-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	15.686,79-	16.287-	11.677-	12.027-	12.328-	12.636-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.332,89-	1.397-	990-	1.020-	1.045-	1.071-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.392,16-	3.536-	2.583-	2.661-	2.727-	2.797-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170,55-	200-	200-	200-	200-	200-
		44311013 Aufwand für EDV	170,55-	200-	200-	200-	200-	200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**20.582,39-**	**21.420-**	**15.450-**	**15.908-**	**16.300-**	**16.704-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**20.582,39-**	**21.420-**	**15.450-**	**15.908-**	**16.300-**	**16.704-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**20.582,39-**	**21.420-**	**15.450-**	**15.908-**	**16.300-**	**16.704-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1120 Organisation und EDV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49,60	200	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	49,60	200	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.069,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	3.069,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.118,74**	**3.200**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
12	-	Personalaufwendungen	88.139,95-	94.829-	96.979-	99.889-	102.746-	105.018-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	58.138,19-	62.367-	63.814-	65.729-	67.732-	69.056-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	12.618,62-	13.376-	13.784-	14.198-	14.553-	14.989-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	5.005,28-	5.686-	5.412-	5.574-	5.714-	5.857-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.373,86-	13.396-	13.965-	14.384-	14.743-	15.112-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.112,08-	3.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.978,08-	2.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	134,00-	500-	500-	500-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	1.174,19-	18.719-	20.031-	19.039-	24.266-	35.670-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	18.719-	20.031-	19.039-	24.266-	35.670-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.174,19-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	351,22-	500-	500-	500-	500-	500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	351,22-	500-	500-	500-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.550,53-	57.500-	70.320-	60.550-	61.650-	62.750-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	200-	0	0	0	0
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	4.569,63-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	664,77-	800-	800-	850-	850-	850-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	129,00-	500-	200-	200-	200-	200-
		44311013 Aufwand für EDV	26.391,03-	48.000-	60.000-	50.000-	51.000-	52.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	0	100-	100-	100-	100-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	200-	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.796,10-	3.800-	5.120-	5.300-	5.400-	5.500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**127.327,97-**	**174.548-**	**191.830-**	**183.978-**	**193.162-**	**207.938-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**124.209,23-**	**171.348-**	**188.730-**	**180.878-**	**190.062-**	**204.838-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**124.209,23-**	**171.348-**	**188.730-**	**180.878-**	**190.062-**	**204.838-**

11200000 Organisation und EDV

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49,60	200	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	49,60	200	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**49,60**	**200**	**100**	**100**	**100**	**100**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.112,08-	3.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.978,08-	2.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	134,00-	500-	500-	500-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	1.174,19-	18.354-	19.665-	18.673-	24.175-	35.670-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	18.354-	19.665-	18.673-	24.175-	35.670-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.174,19-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	351,22-	500-	500-	500-	500-	500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	351,22-	500-	500-	500-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.550,53-	57.500-	70.320-	60.550-	61.650-	62.750-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	200-	0	0	0	0
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	4.569,63-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	664,77-	800-	800-	850-	850-	850-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	129,00-	500-	200-	200-	200-	200-
		44311013 Aufwand für EDV	26.391,03-	48.000-	60.000-	50.000-	51.000-	52.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	0	100-	100-	100-	100-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	200-	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.796,10-	3.800-	5.120-	5.300-	5.400-	5.500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**39.188,02-**	**79.354-**	**94.485-**	**83.723-**	**90.325-**	**102.920-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**39.138,42-**	**79.154-**	**94.385-**	**83.623-**	**90.225-**	**102.820-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**39.138,42-**	**79.154-**	**94.385-**	**83.623-**	**90.225-**	**102.820-**

11200200 Interne IT-Beratung und Betreuung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.069,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	3.069,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.069,14**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
12	-	Personalaufwendungen	88.139,95-	94.829-	96.979-	99.889-	102.746-	105.018-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	58.138,19-	62.367-	63.814-	65.729-	67.732-	69.056-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	12.618,62-	13.376-	13.784-	14.198-	14.553-	14.989-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	5.005,28-	5.686-	5.412-	5.574-	5.714-	5.857-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	12.373,86-	13.396-	13.965-	14.384-	14.743-	15.112-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
15	-	Abschreibungen	0,00	365-	366-	366-	91-	0
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	365-	366-	366-	91-	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**88.139,95-**	**95.194-**	**97.345-**	**100.255-**	**102.837-**	**105.018-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**85.070,81-**	**92.194-**	**94.345-**	**97.255-**	**99.837-**	**102.018-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**85.070,81-**	**92.194-**	**94.345-**	**97.255-**	**99.837-**	**102.018-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.017,37	53.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	44.017,37	45.000	42.000	42.000	42.000	42.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**44.017,37**	**56.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**
12	-	Personalaufwendungen	307.148,83-	259.336-	254.165-	261.896-	268.707-	275.457-
		40110000 Beamte	105.844,16-	71.179-	80.720-	83.142-	85.221-	87.351-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	112.717,07-	108.704-	99.754-	102.747-	105.315-	107.948-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	3.000-	3.000-	3.183-	3.279-	3.378-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	47.812,73-	50.681-	44.497-	45.832-	47.207-	48.387-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	9.639,08-	6.947-	7.400-	7.621-	7.812-	8.007-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0,00	2.098-	500-	520-	540-	560-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	22.987,77-	15.907-	17.924-	18.461-	18.923-	19.396-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	0,00	20-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8.148,02-	800-	350-	370-	390-	410-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.528,63-	89.500-	84.000-	90.500-	91.500-	92.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	2.500-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	2.390,23-	2.000-	1.000-	500-	500-	500-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	372,19-	13.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	35.475,13-	32.000-	30.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	51.291,08-	40.000-	40.000-	43.000-	44.000-	45.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	0	513-	513-	513-	513-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	0	513-	513-	513-	513-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.087,17-	40.800-	51.950-	53.138-	54.440-	55.656-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	0	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	118,50-	0	0	0	0	0
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.605,01-	800-	1.400-	1.400-	1.500-	1.500-
		44311013 Aufwand für EDV	7.113,66-	7.500-	16.000-	16.500-	17.000-	17.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	31.250,00-	32.000-	34.400-	35.088-	35.790-	36.506-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	50-	50-	50-	50-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**436.764,63-**	**389.636-**	**390.628-**	**406.047-**	**415.160-**	**424.126-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**392.747,26-**	**333.636-**	**339.628-**	**355.047-**	**364.160-**	**373.126-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.654,00	0	0	0	0	0
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	3.654,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**3.654,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**389.093,26-**	**333.636-**	**339.628-**	**355.047-**	**364.160-**	**373.126-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1122 Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	86,50	500	100	100	100	100
		33110000 Verwaltungsgebühren	86,50	500	100	100	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	988,40	2.000	1.204	956	1.560	840
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	988,40	2.000	1.204	956	1.560	840
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.377,70	82.000	92.000	98.000	104.000	110.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	81.377,70	82.000	92.000	98.000	104.000	110.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	139,83	450	450	450	450	450
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	13,47	250	250	250	250	250
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	126,36	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.641,06	45.650	44.000	45.000	46.000	47.000
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	19.481,54	22.000	24.000	25.000	26.000	27.000
		35620200 Nachzahlungszinsen	3.426,00	19.650	15.000	15.000	15.000	15.000
		35620300 Verspätungszuschlag	2.733,50	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,01	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,01	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**108.233,49**	**130.600**	**137.754**	**144.506**	**152.110**	**158.390**
12	-	Personalaufwendungen	493.969,08-	527.096-	550.247-	565.296-	580.654-	595.056-
		40110000 Beamte	108.709,21-	125.666-	130.801-	133.319-	138.093-	141.545-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	184.068,02-	190.314-	188.741-	194.403-	199.263-	204.245-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	137.717,81-	147.358-	163.377-	168.277-	172.484-	176.797-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	15.820,94-	15.569-	16.283-	16.772-	17.191-	17.621-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	39.561,10-	39.789-	42.645-	43.925-	45.023-	46.148-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8.092,00-	8.400-	8.400-	8.600-	8.600-	8.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.321,24-	29.500-	15.500-	21.000-	18.000-	16.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	10.927,80-	6.500-	6.500-	7.000-	7.000-	7.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	4.437,10-	8.000-	3.000-	8.000-	5.000-	3.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	913,44-	10.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	5.042,90-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	107,22-	1.797-	2.212-	2.212-	1.256-	677-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.797-	2.212-	2.212-	1.256-	677-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	3,10-	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	1,04-	0	0	0	0	0
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	67,90-	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	35,18-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	132,36-	200-	200-	200-	200-	200-
17	-	Transferaufwendungen	20.439,53-	6.000-	25.000-	6.000-	25.000-	6.500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	20.439,53-	6.000-	25.000-	6.000-	25.000-	6.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.956,36-	105.186-	105.492-	89.786-	84.164-	85.504-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	5.018,41-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	1.287,45-	3.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	4.364,18-	4.600-	4.600-	4.800-	4.900-	5.000-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	296,02-	400-	400-	450-	450-	450-
		44311013 Aufwand für EDV	56.367,53-	75.000-	90.000-	75.000-	69.000-	71.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	559,00-	1.000-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	200-	20-	20-	20-	20-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.655,00-	15.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	408,77-	986-	472-	516-	794-	34-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**605.925,79-**	**669.779-**	**698.651-**	**684.494-**	**709.274-**	**703.937-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**497.692,30-**	**539.179-**	**560.897-**	**539.988-**	**557.164-**	**545.547-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.336,62	0	0	0	0	0
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	8.336,62	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**8.336,62**	**1.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**489.355,68-**	**540.179-**	**562.897-**	**541.988-**	**559.164-**	**547.547-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1123 Rechtsangelegenheiten und Versicherungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	11.470,93-	12.706-	13.230-	13.619-	13.962-	14.313-
		40110000 Beamte	7.945,82-	8.959-	9.318-	9.598-	9.837-	10.083-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	3.251,51-	3.447-	3.632-	3.741-	3.835-	3.930-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	273,60-	300-	280-	280-	290-	300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.638,65-	10.000-	9.500-	9.500-	9.500-	9.500-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	2.662,10-	2.000-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42911013 Aufwand für Honorare	6.976,55-	8.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.548,89-	32.000-	32.000-	33.000-	34.000-	35.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	31.548,89-	32.000-	32.000-	33.000-	34.000-	35.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**52.658,47-**	**54.706-**	**54.730-**	**56.119-**	**57.462-**	**58.813-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**52.658,47-**	**54.706-**	**54.730-**	**56.119-**	**57.462-**	**58.813-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**52.658,47-**	**54.706-**	**54.730-**	**56.119-**	**57.462-**	**58.813-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1124 Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	49.704	155.438	149.535	149.535	147.309
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	49.704	155.438	149.535	149.535	147.309
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	123.465,50	404.300	183.600	185.600	186.600	187.600
		34110000 Mieten und Pachten	103.442,45	153.700	170.000	172.000	173.000	174.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	20.023,05	250.600	13.600	13.600	13.600	13.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**123.465,50**	**454.004**	**339.038**	**335.135**	**336.135**	**334.909**
12	-	Personalaufwendungen	29.674,06-	73.482-	75.097-	77.348-	79.283-	81.265-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	23.093,08-	56.795-	57.638-	59.366-	60.851-	62.372-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.990,45-	4.870-	5.040-	5.191-	5.321-	5.454-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.590,53-	11.817-	12.419-	12.791-	13.111-	13.439-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688.882,46-	1.185.360-	640.496-	631.729-	672.788-	694.100-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	293.653,08-	710.000-	219.000-	204.000-	196.000-	198.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	12.981,11-	24.500-	16.500-	14.500-	14.500-	23.500-
		42111003 Unterhaltung Wohnungen	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	27.549,65-	77.000-	56.000-	43.000-	43.000-	43.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	94,53-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	23.786,97-	19.000-	24.000-	20.500-	20.500-	20.500-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	720,00-	720-	720-	720-	720-	720-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	76.523,75-	88.500-	90.000-	112.060-	152.300-	155.600-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	97.411,41-	90.200-	86.800-	86.100-	90.400-	92.600-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	25.672,70-	28.420-	35.676-	35.369-	36.078-	36.800-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	11.669,92-	13.350-	14.100-	16.250-	18.000-	19.800-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411015 Aufwand für Reinigung	93.045,42-	79.800-	86.100-	87.400-	89.200-	91.200-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	7.373,52-	7.400-	7.900-	8.130-	8.390-	8.680-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.402,29-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	0,00	0	200-	200-	200-	200-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.174,83-	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	6.281,40-	0	0	0	0	0
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	9.541,88-	42.470-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,21-	484.716-	523.491-	527.026-	525.511-	478.433-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	484.716-	523.491-	527.026-	525.511-	478.433-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,21-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.455,75-	5.500-	6.000-	6.070-	6.140-	6.150-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	89,45-	0	0	0	0	0
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	0	0	0	0	0
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	0,00	0	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	3.713,38-	3.400-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.652,92-	1.900-	1.500-	1.570-	1.640-	1.650-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**724.012,48-**	**1.749.058-**	**1.245.084-**	**1.242.173-**	**1.283.722-**	**1.259.948-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**600.546,98-**	**1.295.054-**	**906.046-**	**907.038-**	**947.587-**	**925.039-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.202,81-	8.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	6.781,75-	8.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.421,06-	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**14.202,81-**	**8.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**614.749,79-**	**1.303.054-**	**926.046-**	**927.038-**	**967.587-**	**945.039-**

11240100 Gebäudemanagement Schlössleschule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.242,12	10.500	8.500	8.500	8.500	8.500
		34110000 Mieten und Pachten	8.766,12	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	476,00	500	500	500	500	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.242,12**	**10.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**
12	-	Personalaufwendungen	10.319,40-	10.908-	9.949-	10.246-	10.502-	10.765-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	7.946,80-	8.423-	7.596-	7.823-	8.019-	8.219-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	675,49-	703-	672-	692-	709-	727-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.697,11-	1.782-	1.681-	1.731-	1.774-	1.819-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.105,99-	48.600-	26.500-	25.500-	25.750-	26.900-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.824,46-	4.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	15.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	25.784,09-	25.000-	15.000-	14.000-	14.000-	15.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	1.744,21-	2.000-	1.800-	1.700-	1.900-	2.000-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	301,56-	1.000-	500-	600-	650-	700-
		42411015 Aufwand für Reinigung	298,55-	400-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	153,12-	200-	200-	200-	200-	200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	1.400-	1.400-	1.400-	1.400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	0,00	0	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**44.425,39-**	**59.608-**	**37.849-**	**37.146-**	**37.652-**	**39.065-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**35.183,27-**	**49.108-**	**29.349-**	**28.646-**	**29.152-**	**30.565-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**35.183,27-**	**49.108-**	**29.349-**	**28.646-**	**29.152-**	**30.565-**

1124020100 Bewirtschaftung Teckschule (hoheitlich)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	105.734	99.831	99.831	99.481
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	105.734	99.831	99.831	99.481
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	610,53	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
		34110000 Mieten und Pachten	610,53	700	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**610,53**	**2.700**	**108.734**	**102.831**	**102.831**	**102.481**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.572,61-	193.490-	191.389-	208.678-	244.956-	248.651-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	60.342,11-	45.000-	45.000-	46.000-	47.000-	48.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	85,86-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	11.147,35-	12.000-	12.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	11.087,51-	5.000-	8.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	13.472,50-	16.000-	27.000-	44.560-	77.800-	78.900-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	50.168,84-	45.000-	43.000-	44.000-	45.000-	45.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	12.109,63-	13.755-	18.989-	19.368-	19.756-	20.151-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	3.606,92-	4.000-	4.000-	4.800-	5.400-	6.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	26.343,53-	25.000-	28.000-	28.500-	28.500-	29.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.926,96-	2.000-	2.200-	2.250-	2.300-	2.400-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	0,00	0	200-	200-	200-	200-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	6.281,40-	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	20.735-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	182.970-	201.432-	205.350-	204.986-	205.586-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	182.970-	201.432-	205.350-	204.986-	205.586-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	922,62-	1.000-	800-	800-	800-	800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	56,65-	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	865,97-	1.000-	800-	800-	800-	800-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**197.495,23-**	**377.460-**	**393.621-**	**414.828-**	**450.742-**	**455.037-**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**196.884,70-**	**374.760-**	**284.887-**	**311.997-**	**347.911-**	**352.556-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**196.884,70-**	**374.760-**	**284.887-**	**311.997-**	**347.911-**	**352.556-**

1124020101 Bewirtschaftung Mensa (anteilige Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.783,20	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		34110000 Mieten und Pachten	16.783,20	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.783,20**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.634,06-	16.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.594,25-	6.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	4.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	4.547,27-	4.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.492,54-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	0,00	500-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	22.919-	13.965-	13.965-	13.965-	13.965-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	22.919-	13.965-	13.965-	13.965-	13.965-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	505,14-	500-	500-	520-	540-	550-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	505,14-	500-	500-	520-	540-	550-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**12.139,20-**	**39.419-**	**23.465-**	**23.485-**	**23.505-**	**23.515-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.644,00**	**21.419-**	**5.465-**	**5.485-**	**5.505-**	**5.515-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**4.644,00**	**21.419-**	**5.465-**	**5.485-**	**5.505-**	**5.515-**

1124020102 Bewirtschaftung Küche (volle Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.982,48	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
		34110000 Mieten und Pachten	24.982,48	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**24.982,48**	**26.100**	**26.100**	**26.100**	**26.100**	**26.100**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.440,18-	31.000-	24.000-	24.000-	24.200-	24.400-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	1.985,40-	6.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	6.043,78-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.404,50-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	1.643,28-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	5.363,22-	6.000-	5.000-	5.000-	5.200-	5.400-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,21-	58.402-	76.470-	76.470-	76.470-	32.090-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	58.402-	76.470-	76.470-	76.470-	32.090-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,21-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	505,14-	500-	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	505,14-	500-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**17.945,53-**	**89.902-**	**100.570-**	**100.570-**	**100.770-**	**56.590-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**7.036,95**	**63.802-**	**74.470-**	**74.470-**	**74.670-**	**30.490-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.421,06-	0	0	0	0	0
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.421,06-	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.421,06-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**384,11-**	**63.802-**	**74.470-**	**74.470-**	**74.670-**	**30.490-**

1124024001 Bewirtschaftung KiTa Wirbelwind

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.763	8.763	8.763	8.763	8.763
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.763	8.763	8.763	8.763	8.763
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**8.763**	**10.763**	**10.763**	**10.763**	**10.763**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.012,72-	111.956-	89.435-	91.464-	98.774-	100.976-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	47.644,20-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	4.296,54-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	2.892,89-	5.000-	4.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	3.845,15-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	0,00	0	0	0	0	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	1.942,43-	4.000-	4.000-	7.500-	12.000-	12.200-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	20.549,51-	19.000-	18.000-	17.000-	19.000-	20.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.298,22-	3.721-	3.935-	4.014-	4.094-	4.176-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.136,51-	2.800-	2.800-	3.200-	3.400-	3.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	23.671,96-	18.000-	18.000-	18.000-	18.500-	19.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.560,48-	1.700-	1.700-	1.750-	1.780-	1.800-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	1.174,83-	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	0,00	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	20.735-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	78.113-	78.113-	78.113-	78.113-	78.113-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	78.113-	78.113-	78.113-	78.113-	78.113-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	259,43-	400-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	259,43-	400-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**113.272,15-**	**190.469-**	**168.548-**	**170.577-**	**177.887-**	**180.089-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**113.272,15-**	**181.706-**	**157.785-**	**159.814-**	**167.124-**	**169.326-**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**113.272,15-**	**181.706-**	**157.785-**	**159.814-**	**167.124-**	**169.326-**

1124024002 Bewirtschaftung KiTa Regenbogen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	28.673	28.673	28.673	28.673	28.673
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	28.673	28.673	28.673	28.673	28.673
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**28.673**	**30.673**	**30.673**	**30.673**	**30.673**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.905,20-	88.361-	88.886-	82.404-	85.423-	86.843-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	43.598,16-	20.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	7.234,16-	8.000-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	2.918,36-	12.000-	8.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.856,80-	3.000-	4.500-	3.000-	3.000-	3.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	3.643,54-	8.500-	7.000-	7.000-	8.500-	8.500-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	11.260,53-	12.500-	11.000-	10.000-	10.500-	11.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	2.870,10-	3.211-	3.386-	3.454-	3.523-	3.593-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.536,86-	2.600-	3.000-	3.400-	3.800-	4.100-
		42411015 Aufwand für Reinigung	23.001,61-	17.500-	20.000-	20.500-	21.000-	21.500-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	985,08-	1.050-	2.000-	2.050-	2.100-	2.150-
15	-	Abschreibungen	0,00	66.765-	68.765-	68.765-	68.765-	68.765-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	66.765-	68.765-	68.765-	68.765-	68.765-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.491,68-	500-	0	0	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	1.491,68-	500-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**101.396,88-**	**155.626-**	**157.651-**	**151.169-**	**154.188-**	**155.608-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**101.396,88-**	**126.953-**	**126.978-**	**120.496-**	**123.515-**	**124.935-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**101.396,88-**	**126.953-**	**126.978-**	**120.496-**	**123.515-**	**124.935-**

1124024003 Bewirtschaftung KiTa Regenbogenknirpse

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.876	1.876	1.876	1.876	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.876	1.876	1.876	1.876	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.876**	**1.876**	**1.876**	**1.876**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.899,41-	29.769-	28.406-	25.170-	25.835-	26.430-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	29.119,76-	13.000-	9.000-	9.000-	9.000-	9.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	540,85-	500-	500-	500-	500-	500-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	3.000-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.408,42-	500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	1.520,73	3.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	6.466,59-	3.700-	2.500-	2.800-	3.100-	3.400-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	597,07-	669-	706-	720-	735-	750-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	586,54-	750-	750-	850-	950-	1.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	4.061,21-	4.200-	4.500-	4.800-	5.000-	5.200-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	399,12-	450-	450-	500-	550-	580-
		42911013 Aufwand für Honorare	1.240,58-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	8.366-	8.366-	8.366-	8.366-	5.068-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	8.366-	8.366-	8.366-	8.366-	5.068-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	357,08-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	32,80-	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	324,28-	500-	500-	500-	500-	500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**43.256,49-**	**38.635-**	**37.272-**	**34.036-**	**34.701-**	**31.998-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**43.256,49-**	**36.759-**	**35.396-**	**32.160-**	**32.825-**	**31.998-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**43.256,49-**	**36.759-**	**35.396-**	**32.160-**	**32.825-**	**31.998-**

1124024004 Bewirts. Kleinkindbetr. Am Breitenstein

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.604,47-	33.257-	32.707-	33.938-	35.169-	45.411-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	16.993,63-	24.000-	22.000-	23.000-	24.000-	25.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	823,70-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	10.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	61,39-	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	2.184,00-	0	0	0	0	0
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	666,66-	1.000-	1.500-	1.600-	1.700-	1.800-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	59,11-	57-	57-	58-	59-	61-
		42411015 Aufwand für Reinigung	6.237,82-	5.200-	6.000-	6.100-	6.200-	6.300-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	578,16-	1.000-	650-	680-	710-	750-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	428,11-	600-	300-	300-	300-	300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	428,11-	500-	200-	200-	200-	200-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**28.032,58-**	**33.857-**	**33.007-**	**34.238-**	**35.469-**	**45.711-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**28.032,58-**	**33.857-**	**33.007-**	**34.238-**	**35.469-**	**45.711-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**28.032,58-**	**33.857-**	**33.007-**	**34.238-**	**35.469-**	**45.711-**

1124024110 Bewirtschaftung Alte Schule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.579,78-	2.700-	2.150-	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	187,90-	1.000-	1.000-	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	0	0	0	0	0
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	0,00	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	888,42-	1.000-	1.000-	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	0,00	200-	50-	0	0	0
		42411015 Aufwand für Reinigung	20,50-	500-	100-	0	0	0
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.482,96-	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.579,78-**	**2.700-**	**2.150-**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.579,78-**	**2.700-**	**2.150-**	**0**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.579,78-**	**2.700-**	**2.150-**	**0**	**0**	**0**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1125 Bauhof

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	22.000	15.886	15.886	15.886	15.886
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	22.000	15.886	15.886	15.886	15.886
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.439,39	7.200	6.000	6.000	6.000	6.000
		34110000 Mieten und Pachten	62,71	200	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34611099 USt.pflichtige Leistungsentgelte	4.376,68	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.182,54	32.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	38.182,54	32.000	28.000	28.000	28.000	28.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**42.621,93**	**61.300**	**49.986**	**49.986**	**49.986**	**49.986**
12	-	Personalaufwendungen	679.343,02-	671.365-	716.031-	771.011-	736.287-	754.694-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	522.318,78-	519.435-	545.371-	586.732-	561.401-	575.436-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	1.500-	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	44.748,49-	43.048-	49.269-	53.247-	50.578-	51.843-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	107.697,39-	107.370-	121.379-	131.020-	124.296-	127.403-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8,00-	12-	12-	12-	12-	12-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	4.570,36-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.625,74-	194.037-	164.309-	128.442-	134.074-	132.408-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.616,36-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	7.471,72-	22.000-	30.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	25.000-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	297,50-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	59.629,32-	42.000-	30.000-	30.000-	31.000-	32.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	1.014,70-	2.500-	9.000-	9.000-	9.500-	10.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	7.270,41-	6.000-	3.000-	3.000-	3.200-	3.400-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.441,88-	1.537-	1.609-	1.642-	1.674-	1.708-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	1.032,03-	2.000-	1.500-	1.500-	1.800-	1.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	6.651,77-	2.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.880,16-	2.500-	2.200-	2.300-	2.400-	2.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	46.703,44-	63.000-	57.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	83,30-	5.500-	5.500-	2.000-	5.500-	2.000-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	6.118,61-	9.500-	9.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	344,54-	9.500-	9.500-	6.000-	6.000-	6.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	70,00-	0	0	0	0	0
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	0,00	1.000-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	1,00-	61.534-	115.434-	105.456-	147.031-	179.640-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	61.534-	115.434-	105.456-	147.031-	179.640-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1,00-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.577,24-	16.500-	18.700-	18.800-	19.100-	19.400-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.092,36-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	475,00-	500-	300-	300-	300-	300-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.955,92-	3.000-	3.200-	3.300-	3.300-	3.400-
		44311013 Aufwand für EDV	2.900,70-	4.500-	6.000-	6.000-	6.200-	6.400-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	4.153,26-	4.400-	5.100-	5.100-	5.200-	5.200-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**839.547,00-**	**943.436-**	**1.014.474-**	**1.023.709-**	**1.036.492-**	**1.086.142-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**796.925,07-**	**882.136-**	**964.488-**	**973.723-**	**986.506-**	**1.036.156-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	450.445,68	988.634	1.112.468	1.120.213	1.138.971	1.184.696
		38111001 ILV Bauhofverrechnung	449.041,00	988.634	1.112.468	1.120.213	1.138.971	1.184.696
		38111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	1.404,68	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	32.157-	147.980-	146.490-	152.465-	148.540-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	32.157-	147.980-	146.490-	152.465-	148.540-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**450.445,68**	**956.477**	**964.488**	**973.723**	**986.506**	**1.036.156**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**346.479,39-**	**74.341**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1126 Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30,60	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	30,60	100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**30,60**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.912,32-	3.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	4.912,32-	3.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.521,99-	14.450-	15.480-	12.990-	16.000-	16.500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.126,61-	0	0	0	0	0
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	4.541,84-	6.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	362,88-	350-	380-	390-	400-	400-
		44311013 Aufwand für EDV	60,85-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	6.429,81-	7.500-	10.000-	7.500-	10.500-	11.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**17.434,31-**	**17.450-**	**19.480-**	**16.990-**	**20.000-**	**20.500-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**17.403,71-**	**17.350-**	**19.380-**	**16.890-**	**19.900-**	**20.400-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**17.403,71-**	**17.350-**	**19.380-**	**16.890-**	**19.900-**	**20.400-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.000**	**100**	**100**	**100**	**100**
12	-	Personalaufwendungen	14.790,64-	16.123-	17.125-	17.638-	18.079-	18.532-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	11.368,14-	12.504-	13.015-	13.405-	13.740-	14.084-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	965,97-	1.024-	1.163-	1.198-	1.228-	1.259-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.456,53-	2.595-	2.947-	3.035-	3.111-	3.189-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.359,70-	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	4.359,70-	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**19.150,34-**	**26.123-**	**22.125-**	**22.638-**	**23.079-**	**23.532-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**19.150,34-**	**25.123-**	**22.025-**	**22.538-**	**22.979-**	**23.432-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**19.150,34-**	**25.123-**	**22.025-**	**22.538-**	**22.979-**	**23.432-**

THH01 Zentrale Aufgaben
11 Innere Verwaltung
1133 Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.842,49	50.600	30.600	30.600	30.600	30.600
		34110000 Mieten und Pachten	12.662,49	35.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34111099 Mieten und Pachten steuerpflichtig	14.180,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**26.842,49**	**50.600**	**30.600**	**30.600**	**30.600**	**30.600**
12	-	Personalaufwendungen	11.470,93-	12.616-	13.320-	13.721-	14.116-	14.520-
		40110000 Beamte	7.945,82-	8.740-	9.408-	9.690-	9.981-	10.280-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	3.251,51-	3.576-	3.632-	3.741-	3.835-	3.930-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	273,60-	300-	280-	290-	300-	310-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.780,81-	8.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		42310000 Mieten und Pachten	633,68-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	13.147,13-	7.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	64-	64-	64-	64-	64-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	64-	64-	64-	64-	64-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	666,40-	10-	10-	10-	10-	10-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	666,40-	10-	10-	10-	10-	10-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**25.918,14-**	**20.690-**	**20.394-**	**20.795-**	**21.190-**	**21.594-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**924,35**	**29.910**	**10.206**	**9.805**	**9.410**	**9.006**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	8.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	8.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**8.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**924,35**	**21.910**	**206**	**195-**	**590-**	**994-**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.960,00	9.020	8.020	8.000	8.000	8.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.760,00	7.020	7.020	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	200,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.893	8.579	8.579	13.791	19.506
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	2.893	8.579	8.579	13.791	19.506
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	64.548,48	70.000	69.000	70.000	71.000	72.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	64.548,48	70.000	64.000	65.000	66.000	67.500
		33111007 Verw.geb. f. Bundesdruckerei (durchlauf)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.956,93	9.900	3.900	3.900	3.900	3.900
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	6.701,10	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.255,83	9.800	3.800	3.800	3.800	3.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.507,35	23.000	20.000	10.000	10.000	20.000
		34810000 Erstattungen vom Land	3.242,75	10.000	10.000	0	0	10.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.264,60	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.893,50	15.200	15.500	15.500	15.500	15.500
		35610000 Bußgelder	11.893,50	15.200	15.500	15.500	15.500	15.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**113.866,26**	**130.013**	**124.999**	**115.979**	**122.191**	**139.406**
12	-	Personalaufwendungen	183.411,23-	311.185-	307.121-	323.930-	333.656-	341.674-
		40110000 Beamte	9.735,98-	44.803-	51.751-	58.882-	60.354-	61.863-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	111.140,32-	167.875-	164.341-	169.267-	173.499-	177.836-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	10.105,00-	12.000-	12.000-	12.000-	14.000-	14.000-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.982,90-	39.773-	24.831-	27.963-	28.663-	29.380-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	9.446,46-	13.604-	14.332-	14.762-	15.137-	15.520-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	23.844,57-	29.830-	36.366-	37.456-	38.403-	39.375-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.156,00-	3.300-	3.500-	3.600-	3.600-	3.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.389,52-	449.511-	484.422-	322.200-	321.723-	297.346-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	1.157,38-	92.500-	92.500-	15.000-	15.000-	15.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	10.204,23-	20.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	13.669,12-	39.100-	44.870-	40.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	53.527,52-	24.000-	30.200-	22.300-	15.300-	15.300-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	28.277,60-	20.000-	15.000-	16.000-	17.000-	18.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	977,80-	1.071-	1.127-	1.150-	1.173-	1.196-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	32,13	200-	200-	200-	200-	200-
		42411015 Aufwand für Reinigung	0,00	0	500-	500-	500-	500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	19.455,51-	31.700-	39.445-	34.400-	37.400-	34.400-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	17.638,67-	39.480-	53.840-	35.000-	35.000-	35.600-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	16.982,46-	30.660-	34.490-	30.000-	30.000-	30.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.413,16-	5.600-	3.900-	3.000-	3.000-	3.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubiläen	1.160,13-	6.500-	6.500-	5.000-	5.000-	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	31.349,15-	75.000-	80.000-	62.000-	64.000-	46.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	18.646,38-	21.350-	34.500-	30.300-	30.800-	30.800-
		42911013 Aufwand für Honorare	18.094,38-	36.000-	36.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	1.428,92-	6.350-	6.350-	6.350-	6.350-	6.350-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	6.439,24-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	15,60-	72.529-	83.989-	90.077-	140.609-	226.790-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	72.529-	83.989-	90.077-	140.609-	226.790-
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	15,60-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.140,00-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.140,00-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.612,31-	114.850-	108.420-	95.150-	116.800-	114.700-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	2.240,00-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.587,21-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	22.557,82-	11.500-	12.300-	4.500-	7.500-	11.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	40.220,27-	37.200-	34.900-	36.900-	37.400-	39.400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	923,21-	1.150-	1.150-	1.200-	1.200-	1.200-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	3.684,38-	4.700-	4.400-	3.500-	12.500-	4.400-
		44311013 Aufwand für EDV	32.349,82-	43.900-	42.600-	42.900-	45.300-	45.050-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	3.445,47-	3.600-	4.470-	50-	4.300-	4.550-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	386,58-	600-	400-	400-	400-	400-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.607,94-	7.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.609,61-	700-	700-	700-	700-	700-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**542.568,66-**	**954.075-**	**989.952-**	**837.357-**	**918.788-**	**980.510-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**428.702,40-**	**824.062-**	**864.953-**	**721.378-**	**796.597-**	**841.104-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	263,50-	6.000-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	263,50-	6.000-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	16.436-	33.753-	33.606-	42.132-	48.659-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	16.436-	33.753-	33.606-	42.132-	48.659-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**263,50-**	**22.436-**	**50.753-**	**50.606-**	**59.132-**	**65.659-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**428.965,90-**	**846.498-**	**915.706-**	**771.984-**	**855.729-**	**906.763-**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1210 Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	50,00	0	0	0	0	0
		33110000 Verwaltungsgebühren	50,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.242,75	10.000	10.000	0	0	10.000
		34810000 Erstattungen vom Land	3.242,75	10.000	10.000	0	0	10.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.292,75**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**10.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	636,00-	0	600-	0	0	600-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	636,00-	0	600-	0	0	600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.772,31-	19.000-	19.500-	4.100-	14.850-	19.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	2.240,00-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	21.240,25-	8.000-	8.000-	1.000-	4.000-	8.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	116,15-	0	0	0	0	0
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	997,54-	1.000-	1.000-	100-	100-	1.000-
		44311013 Aufwand für EDV	3.743,39-	4.000-	4.000-	3.000-	4.000-	3.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	3.434,98-	3.500-	4.000-	0	4.250-	4.500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**32.408,31-**	**19.000-**	**20.100-**	**4.100-**	**14.850-**	**19.600-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**29.115,56-**	**9.000-**	**10.100-**	**4.100-**	**14.850-**	**9.600-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**29.115,56-**	**9.000-**	**10.100-**	**4.100-**	**14.850-**	**9.600-**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1220 Ordnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.372,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.372,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	597,00	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	597,00	100	100	100	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	218,50	200	500	500	500	500
		35610000 Bußgelder	218,50	200	500	500	500	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.187,50**	**1.300**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
12	-	Personalaufwendungen	49.479,52-	110.213-	91.488-	102.193-	104.658-	107.287-
		40110000 Beamte	9.735,98-	44.803-	51.751-	58.882-	60.354-	61.863-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	15.850,31-	17.423-	8.697-	8.958-	9.182-	9.412-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.982,90-	39.773-	24.831-	27.963-	28.663-	29.380-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.352,59-	1.409-	761-	784-	803-	824-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	3.401,74-	3.505-	1.948-	2.006-	2.056-	2.108-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.156,00-	3.300-	3.500-	3.600-	3.600-	3.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.556,32-	28.150-	46.000-	41.000-	34.500-	34.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	500-	15.000-	10.000-	3.000-	3.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	2.176,00-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	220,00-	0	0	0	0	0
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	6.065,94-	10.150-	13.500-	13.500-	14.000-	14.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	18.094,38-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	971-	1.201-	1.201-	776-	229-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	971-	1.201-	1.201-	776-	229-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.470,52-	2.800-	4.100-	4.100-	4.200-	4.250-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	335,33-	200-	500-	500-	500-	500-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	211,68-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	400-	400-	400-	400-
		44311013 Aufwand für EDV	1.922,01-	2.200-	2.800-	2.800-	2.900-	2.950-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	1,50-	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**78.506,36-**	**142.134-**	**142.789-**	**148.494-**	**144.134-**	**146.266-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**76.318,86-**	**140.834-**	**140.689-**	**146.394-**	**142.034-**	**144.166-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**1.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**76.318,86-**	**141.834-**	**142.689-**	**148.394-**	**144.034-**	**146.166-**

12200100 Fundsachen und Fundtiere

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.150-	9.500-	9.500-	10.000-	10.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	6.150-	9.500-	9.500-	10.000-	10.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**6.150-**	**9.500-**	**9.500-**	**10.000-**	**10.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**6.150-**	**9.500-**	**9.500-**	**10.000-**	**10.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**6.150-**	**9.500-**	**9.500-**	**10.000-**	**10.000-**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1221 Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.675,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		35610000 Bußgelder	11.675,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.675,00**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.109,04-	35.000-	40.000-	42.000-	44.000-	46.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	299,03-	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	14.810,01-	35.000-	40.000-	42.000-	44.000-	46.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	509-	342-	342-	342-	342-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	509-	342-	342-	342-	342-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**15.109,04-**	**35.509-**	**40.342-**	**42.342-**	**44.342-**	**46.342-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.434,04-**	**20.509-**	**25.342-**	**27.342-**	**29.342-**	**31.342-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.434,04-**	**20.509-**	**25.342-**	**27.342-**	**29.342-**	**31.342-**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1222 Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	52.642,48	57.000	55.000	55.500	56.000	57.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	52.642,48	57.000	50.000	50.500	51.000	52.000
		33111007 Verw.geb. f. Bundesdruckerei (durchlauf)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	600	600	600	600
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	600	600	600	600	600
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**52.642,48**	**57.600**	**55.600**	**56.100**	**56.600**	**57.600**
12	-	Personalaufwendungen	64.756,82-	96.622-	103.522-	106.628-	109.294-	112.025-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	49.851,19-	76.060-	79.268-	81.646-	83.687-	85.779-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.215,89-	6.673-	6.817-	7.022-	7.198-	7.377-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.689,74-	13.889-	17.437-	17.960-	18.409-	18.869-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.187,72-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	336,29-	800-	800-	800-	800-	800-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	1.816,00-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	35,43-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	15,60-	745-	745-	648-	356-	356-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	745-	745-	648-	356-	356-
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	15,60-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.776,13-	55.600-	53.600-	56.600-	58.600-	61.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	80,98-	0	0	0	0	0
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	38.671,23-	35.000-	33.000-	35.000-	36.000-	38.000-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	0	0	0	0
		44311013 Aufwand für EDV	15.347,76-	20.000-	20.000-	21.000-	22.000-	22.500-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	59,58-	100-	100-	100-	100-	100-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	616,58-	500-	500-	500-	500-	500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**121.736,27-**	**155.267-**	**160.167-**	**166.176-**	**170.550-**	**175.781-**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**69.093,79-**	**97.667-**	**104.567-**	**110.076-**	**113.950-**	**118.181-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**69.093,79-**	**97.667-**	**104.567-**	**110.076-**	**113.950-**	**118.181-**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1223 Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.934,00	11.000	11.500	12.000	12.500	13.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	9.934,00	11.000	11.500	12.000	12.500	13.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	121,85	200	200	200	200	200
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	100	100	100	100	100
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	121,85	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.055,85**	**11.200**	**11.700**	**12.200**	**12.700**	**13.200**
12	-	Personalaufwendungen	31.465,49-	60.558-	67.668-	69.698-	71.441-	73.227-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	24.165,60-	50.215-	51.685-	53.235-	54.566-	55.930-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.084,74-	3.128-	4.596-	4.734-	4.853-	4.974-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	5.215,15-	7.215-	11.387-	11.729-	12.022-	12.323-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.115,50-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	34,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	2.081,50-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	389-	389-	292-	0	0
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	389-	389-	292-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.097,88-	10.200-	9.800-	9.900-	18.500-	9.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	788,99-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	843,12-	1.000-	1.000-	1.000-	500-	500-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	927,49-	1.200-	1.000-	1.000-	10.000-	1.000-
		44311013 Aufwand für EDV	7.269,88-	7.000-	7.000-	7.100-	7.200-	7.300-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	268,40-	500-	300-	300-	300-	300-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**43.678,87-**	**73.647-**	**80.357-**	**82.390-**	**92.441-**	**85.327-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**33.623,02-**	**62.447-**	**68.657-**	**70.190-**	**79.741-**	**72.127-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	33.623,02-	62.447-	68.657-	70.190-	79.741-	72.127-

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1224 Kommunales Grundbuchwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	550,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	550,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**550,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
12	-	Personalaufwendungen	2.465,00-	2.699-	0	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.894,65-	2.092-	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	161,01-	176-	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	409,34-	431-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.465,00-**	**2.699-**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.915,00-**	**1.699-**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.915,00-**	**1.699-**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1225 Sozialversicherung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	17.610,40-	21.210-	20.563-	21.179-	21.709-	22.252-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	13.576,43-	16.015-	15.645-	16.114-	16.517-	16.930-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.141,74-	1.702-	1.372-	1.413-	1.449-	1.485-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.892,23-	3.493-	3.546-	3.652-	3.743-	3.837-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57,66-	50-	50-	50-	50-	50-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	57,66-	50-	50-	50-	50-	50-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**17.668,06-**	**21.260-**	**20.613-**	**21.229-**	**21.759-**	**22.302-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**17.668,06-**	**21.260-**	**20.613-**	**21.229-**	**21.759-**	**22.302-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**17.668,06-**	**21.260-**	**20.613-**	**21.229-**	**21.759-**	**22.302-**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1260 Brandschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.960,00	9.020	8.020	8.000	8.000	8.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.760,00	7.020	7.020	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	200,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.893	8.579	8.579	13.791	19.506
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	2.893	8.579	8.579	13.791	19.506
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.238,08	9.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	6.579,25	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.658,83	9.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.264,60	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.264,60	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**33.462,68**	**33.913**	**29.599**	**29.579**	**34.791**	**40.506**
12	-	Personalaufwendungen	17.634,00-	19.883-	23.880-	24.232-	26.554-	26.883-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	5.802,14-	6.070-	9.046-	9.314-	9.547-	9.785-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	10.105,00-	12.000-	12.000-	12.000-	14.000-	14.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	490,49-	516-	786-	809-	834-	860-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.236,37-	1.297-	2.048-	2.109-	2.173-	2.238-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.871,21-	314.661-	312.822-	211.000-	215.023-	188.046-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	1.157,38-	47.500-	46.500-	10.000-	10.000-	10.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	10.204,23-	20.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	13.669,12-	39.100-	44.870-	40.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	53.157,23-	20.200-	12.900-	10.000-	10.000-	10.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	27.978,57-	20.000-	15.000-	16.000-	17.000-	18.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	977,80-	1.071-	1.127-	1.150-	1.173-	1.196-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	32,13	200-	200-	200-	200-	200-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411015 Aufwand für Reinigung	0,00	0	500-	500-	500-	500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	18.275,95-	26.800-	30.445-	27.000-	30.000-	27.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	10.929,17-	34.480-	48.240-	30.000-	30.000-	30.000-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	16.982,46-	30.660-	34.490-	30.000-	30.000-	30.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.413,16-	5.600-	3.900-	3.000-	3.000-	3.000-
		42711005 Aufwand für Ehrungen, Jubliläen	1.160,13-	6.500-	6.500-	5.000-	5.000-	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	16.283,71-	30.000-	30.000-	20.000-	20.000-	0
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	846,27-	6.200-	6.800-	6.800-	6.800-	6.800-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	20.000-	20.000-	0	0	0
		42911015 Aufwand für betriebsärztliche Betreuung	1.428,92-	6.350-	6.350-	6.350-	6.350-	6.350-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	6.439,24-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	56.665-	69.886-	74.168-	121.709-	200.629-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	56.665-	69.886-	74.168-	121.709-	200.629-
17	-	Transferaufwendungen	5.140,00-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.140,00-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.437,81-	26.200-	20.370-	19.400-	19.600-	19.700-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.587,21-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	447,60-	3.000-	3.800-	3.000-	3.000-	3.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	254,44-	1.000-	400-	400-	400-	400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	653,87-	800-	800-	850-	850-	850-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.759,35-	2.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311013 Aufwand für EDV	4.066,78-	9.700-	7.800-	8.000-	8.200-	8.300-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	10,49-	100-	470-	50-	50-	50-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	57,10-	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.607,94-	7.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.993,03-	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**218.083,02-**	**423.409-**	**432.958-**	**334.800-**	**388.886-**	**435.258-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**184.620,34-**	**389.496-**	**403.359-**	**305.221-**	**354.095-**	**394.752-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	263,50-	5.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	263,50-	5.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	16.436-	33.753-	33.606-	42.132-	48.659-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	16.436-	33.753-	33.606-	42.132-	48.659-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**263,50-**	**21.436-**	**48.753-**	**48.606-**	**57.132-**	**63.659-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**184.883,84-**	**410.932-**	**452.112-**	**353.827-**	**411.227-**	**458.411-**

THH01 Zentrale Aufgaben
12 Sicherheit und Ordnung
1280 Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.913,73-	66.900-	80.200-	23.400-	23.400-	23.400-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	0,00	45.000-	46.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.179,56-	4.900-	9.000-	7.400-	7.400-	7.400-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	10.000-	10.000-	0	0	0
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	11.734,17-	5.000-	14.200-	10.000-	10.000-	10.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	13.250-	11.426-	13.426-	17.426-	25.234-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	13.250-	11.426-	13.426-	17.426-	25.234-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**12.913,73-**	**81.150-**	**92.626-**	**37.826-**	**41.826-**	**49.634-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**12.913,73-**	**81.150-**	**92.626-**	**37.826-**	**41.826-**	**49.634-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**12.913,73-**	**81.150-**	**92.626-**	**37.826-**	**41.826-**	**49.634-**

THH02 Bildung und Betreuung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.340.097,86	1.446.459	1.421.259	1.480.565	1.582.886	1.644.789
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.278.473,99	1.346.259	1.332.331	1.391.637	1.492.276	1.554.179
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	10.000	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	22.260,00	0	38.160	38.160	38.160	38.160
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	34.223,87	45.090	43.318	43.318	45.000	45.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	5.140,00	6.950	7.450	7.450	7.450	7.450
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	105.582	34.923	33.763	33.763	33.702
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	105.582	34.923	33.763	33.763	33.702
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	286.831,04	315.000	324.500	339.000	355.500	372.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	233.790,44	259.000	266.000	278.000	293.000	307.000
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	53.040,60	56.000	58.500	61.000	62.500	65.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	139.616,15	151.700	104.200	107.200	110.200	113.200
		34110000 Mieten und Pachten	86,38	1.500	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	82.548,78	87.200	39.200	39.200	39.200	39.200
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.980,99	63.000	65.000	68.000	71.000	74.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.124,83	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.124,83	10.000	10.400	10.400	10.400	10.400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	115,53	100	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	115,53	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.772.785,41**	**2.028.841**	**1.895.282**	**1.970.928**	**2.092.749**	**2.174.091**
12	-	Personalaufwendungen	2.601.281,98-	2.779.247-	2.739.726-	2.834.973-	2.916.313-	2.989.540-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.960.485,59-	2.080.072-	2.045.911-	2.118.850-	2.182.292-	2.237.171-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40190000 Sonstige Beschäftigte	53.367,47-	60.447-	54.216-	55.842-	57.239-	58.669-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	151.879,67-	162.675-	159.726-	164.516-	168.628-	172.845-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	17.174,87-	17.983-	18.337-	18.887-	19.358-	19.843-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	430.490,81-	457.820-	461.376-	476.718-	488.636-	500.852-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	154,90-	170-	120-	120-	120-	120-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	32,00-	80-	40-	40-	40-	40-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	12.303,33	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.427,66-	176.186-	161.604-	163.605-	167.505-	169.708-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.914,08-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.736,94-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	920,10-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	40.675,79-	39.000-	35.500-	35.500-	35.500-	35.500-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	15.000-	17.000-	18.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.698,18-	4.300-	1.900-	2.100-	2.200-	2.300-
		42310000 Mieten und Pachten	2.332,40-	0	0	0	0	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	6.449,90-	6.636-	7.404-	7.445-	7.985-	8.328-
		42411015 Aufwand für Reinigung	7.842,36-	8.000-	11.000-	11.500-	12.000-	12.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	300-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	4.613,72-	16.850-	14.900-	14.900-	14.900-	14.900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.689,94-	16.600-	16.500-	17.760-	18.520-	18.780-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42750000 Lernmittel	25.328,41-	22.800-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	160,00-	4.700-	4.250-	4.250-	4.250-	4.250-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	4.000-	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	6.590,59-	1.500-	0	0	0	0
		42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	0,00	0	0	0	0	0
		42911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	3.094,48-	0	3.650-	3.650-	3.650-	3.650-
15	-	Abschreibungen	1.253,71-	112.004-	120.623-	122.733-	140.684-	180.248-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	112.004-	120.623-	122.733-	140.684-	180.248-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.253,71-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.637.251,72-	1.879.700-	1.840.600-	1.893.900-	1.949.100-	1.984.200-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	14.006,64-	17.500-	16.000-	16.000-	16.000-	14.000
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	174,00-	200-	200-	200-	200-	200-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.551.333,12-	1.714.000-	1.781.400-	1.833.700-	1.886.900-	1.951.000-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	29.278,83-	104.000-	0	0	0	0
		43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	41.811,27-	43.000-	42.000-	43.000-	45.000-	46.000-
		43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	647,86-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.904,56-	154.381-	144.916-	147.733-	153.955-	159.945-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	9.288,90-	12.250-	12.500-	14.480-	16.520-	18.600-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	18.461,88-	18.050-	16.250-	16.250-	16.250-	16.250-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	11.848,16-	15.050-	15.150-	15.350-	15.550-	15.820-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	2.213,99-	3.800-	3.485-	3.485-	3.485-	3.485-
		44311013 Aufwand für EDV	20.802,41-	27.500-	23.600-	23.400-	26.600-	29.400-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	141,99-	500-	300-	300-	300-	300-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	139,60-	575-	575-	600-	575-	575-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	37.265,37-	37.960-	39.860-	40.672-	41.479-	42.322-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	12.386,53-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.293-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	5.874,53-	20.200-	15.200-	15.200-	15.200-	15.200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.512.119,63-**	**5.101.518-**	**5.007.469-**	**5.162.944-**	**5.327.557-**	**5.483.641-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.739.334,22-**	**3.072.677-**	**3.112.187-**	**3.192.016-**	**3.234.808-**	**3.309.550-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.045,75-	70.634-	77.968-	70.713-	74.471-	75.196-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	29.045,75-	70.634-	77.968-	70.713-	74.471-	75.196-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**29.045,75-**	**70.634-**	**77.968-**	**70.713-**	**74.471-**	**75.196-**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.768.379,97-	3.143.311-	3.190.155-	3.262.729-	3.309.279-	3.384.746-

THH02 Bildung und Betreuung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.844.960,85	1.923.259	1.860.359	0	1.937.165	2.058.986	2.140.389
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.277.067,99	1.346.259	1.332.331	0	1.391.637	1.492.276	1.554.179
		61411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0	0
		61411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	1.890,00-	10.000	0	0	0	0	0
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	22.260,00	0	38.160	0	38.160	38.160	38.160
		61421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	23.210,38	45.090	43.318	0	43.318	45.000	45.000
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	5.640,00	6.950	7.450	0	7.450	7.450	7.450
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	232.182,99	259.000	266.000	0	278.000	293.000	307.000
		63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	52.682,30	56.000	58.500	0	61.000	62.500	65.000
		64110000 Mieten und Pachten	96,42	1.500	0	0	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	170.886,42	87.200	39.200	0	39.200	39.200	39.200
		64610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0	0
		64611001 Ersätze für das Mittagessen	120,00	0	0	0	0	0	0
		64611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.148,19	63.000	65.000	0	68.000	71.000	74.000
		64810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.556,16	10.000	10.400	0	10.400	10.400	10.400
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.564.280,14-	4.989.514-	4.886.846-	0	5.040.238-	5.186.873-	5.303.393-
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.965.794,55-	2.080.072-	2.045.911-	0	2.118.877-	2.182.292-	2.237.171-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	53.367,47-	60.447-	54.216-	0	55.842-	57.239-	58.669-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	151.879,67-	162.675-	159.726-	0	164.516-	168.628-	172.845-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	17.174,87-	17.983-	18.337-	0	18.887-	19.358-	19.843-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	430.490,81-	457.820-	461.376-	0	476.718-	488.636-	500.852-
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	154,90-	170-	120-	0	120-	120-	120-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	32,00-	80-	40-	0	40-	40-	40-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.914,08-	0	0	0	0	0	0
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.736,94-	5.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	920,10-	5.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	38.628,70-	39.000-	35.500-	0	35.500-	35.500-	35.500-
		72211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	0	15.000-	17.000-	18.000-
		72211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	11.000-	11.000-	0	11.000-	11.000-	11.000-
		72211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.698,18-	4.300-	1.900-	0	2.100-	2.200-	2.300-
		72310000 Mieten und Pachten	2.332,40-	0	0	0	0	0	0
		72411001 Aufwand für Heizkosten	511,70-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	8.049,58-	6.636-	7.404-	0	7.445-	7.985-	8.328-
		72411015 Aufwand für Reinigung	7.272,22-	8.000-	11.000-	0	11.500-	12.000-	12.500-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	300-	0	0	0	0	0
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	4.613,72-	16.850-	14.900-	0	14.900-	14.900-	14.900-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	10.674,70-	16.600-	16.500-	0	17.760-	18.520-	18.780-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
		72750000 Lernmittel	21.204,01-	22.800-	22.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	160,00-	4.700-	4.250-	0	4.250-	4.250-	4.250-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	4.000-	0	0	0	0	0
		72911013 Aufwand für Honorare	6.590,59-	1.500-	0	0	0	0	0
		72911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	31,81	0	0	0	0	0	0
		72911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	2.900,08-	0	3.650-	0	3.650-	3.650-	3.650-
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	13.051,62-	17.500-	16.000-	0	16.000-	16.000-	14.000
		73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	274,00-	200-	200-	0	200-	200-	200-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.591.235,89-	1.714.000-	1.781.400-	0	1.833.700-	1.886.900-	1.951.000-
		73181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21 FAG)	31.900,00-	104.000-	0	0	0	0	0
		73181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	42.000,00-	43.000-	42.000-	0	43.000-	45.000-	46.000-
		73181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	562,86-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	0	1.700-	1.700-	1.700-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	9.156,01-	12.250-	12.500-	0	14.480-	16.520-	18.600-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	18.199,06-	18.050-	16.250-	0	16.250-	16.250-	16.250-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	11.827,07-	15.050-	15.150-	0	15.350-	15.550-	15.820-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	2.213,99-	3.800-	3.485-	0	3.485-	3.485-	3.485-
		74311013 Aufwand für EDV	19.954,74-	27.500-	23.600-	0	23.400-	26.600-	29.400-
		74311014 Aufwand für Postgebühren	107,44-	500-	300-	0	300-	300-	300-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	139,60-	575-	575-	0	600-	575-	575-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		74311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	37.265,37-	37.960-	39.860-	0	40.672-	41.479-	42.322-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	12.386,53-	12.296-	12.296-	0	12.296-	12.296-	12.293-
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	6.074,53-	20.200-	15.200-	0	15.200-	15.200-	15.200-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.719.319,29-**	**3.066.255-**	**3.026.487-**	**0**	**3.103.073-**	**3.127.887-**	**3.163.004-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	123.900,00	554.100	250.000	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	123.900,00	554.100	250.000	0	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0,00	0	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**123.900,00**	**554.100**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.825,73-	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	4.825,73-	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.232,51-	60.000-	210.000-	0	0	0	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	89.053,20-	60.000-	210.000-	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	101.179,31-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.406,03-	78.000-	80.000-	0	50.000-	38.000-	38.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	47.406,03-	78.000-	80.000-	0	50.000-	38.000-	38.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**242.464,27-**	**138.000-**	**290.000-**	**0**	**50.000-**	**38.000-**	**38.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**118.564,27-**	**416.100**	**40.000-**	**0**	**50.000-**	**38.000-**	**38.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.837.883,56-**	**2.650.155-**	**3.066.487-**	**0**	**3.153.073-**	**3.165.887-**	**3.201.004-**

THH02 Bildung und Betreuung
21 Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	59.261,87	66.349	64.077	71.818	78.500	85.500
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	24.818,00	20.259	20.259	28.000	33.000	40.000
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	34.223,87	45.090	43.318	43.318	45.000	45.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	220,00	1.000	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	93.300	18.659	17.617	17.617	17.556
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	93.300	18.659	17.617	17.617	17.556
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.745,79	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	1.000	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	4.745,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	400	400	400	400
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	400	400	400	400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**64.007,66**	**165.749**	**88.136**	**94.835**	**101.517**	**108.456**
12	-	Personalaufwendungen	236.429,01-	269.199-	239.888-	247.084-	253.262-	259.592-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	175.744,12-	207.915-	183.932-	189.450-	194.187-	199.041-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	14.236,74-	17.176-	14.943-	15.391-	15.776-	16.170-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	38.045,48-	44.098-	41.003-	42.233-	43.289-	44.371-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	8.398,67-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.219,38-	88.159-	81.600-	82.800-	85.900-	87.300-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	17.448,63-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	15.000-	17.000-	18.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.557,18-	4.000-	1.600-	1.800-	1.900-	2.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	4.450,81-	4.359-	5.000-	5.000-	5.500-	5.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	92,25-	0	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	300-	0	0	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.255,62-	15.000-	15.000-	16.000-	16.500-	16.500-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42750000 Lernmittel	24.763,07-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	1.271,05-	1.500-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	1,00-	34.122-	37.761-	34.017-	35.502-	40.391-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	34.122-	37.761-	34.017-	35.502-	40.391-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1,00-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	30.252,83-	93.700-	94.600-	97.400-	100.300-	103.300-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	800,00-	2.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	174,00-	200-	200-	200-	200-	200-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	93.400-	96.200-	99.100-	102.100-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	29.278,83-	91.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.995,05-	60.696-	60.996-	63.916-	66.942-	69.972-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.640,63-	2.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	7.670,51-	8.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	6.685,19-	7.000-	7.000-	7.200-	7.400-	7.600-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.116,70-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311013 Aufwand für EDV	16.230,56-	15.000-	14.000-	16.400-	18.900-	21.400-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	30,60-	300-	100-	100-	100-	100-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	14.325,28-	14.500-	16.000-	16.320-	16.646-	16.979-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	12.295,58-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.293-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**417.897,27-**	**545.876-**	**514.845-**	**525.217-**	**541.906-**	**560.555-**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**353.889,61-**	**380.127-**	**426.709-**	**430.382-**	**440.389-**	**452.099-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.779,00-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	7.779,00-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.779,00-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**361.668,61-**	**402.127-**	**448.709-**	**452.382-**	**462.389-**	**474.099-**

THH02 Bildung und Betreuung
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	59.261,87	66.349	64.077	71.818	78.500	85.500
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	24.818,00	20.259	20.259	28.000	33.000	40.000
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	34.223,87	45.090	43.318	43.318	45.000	45.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	220,00	1.000	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	93.300	18.659	17.617	17.617	17.556
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	93.300	18.659	17.617	17.617	17.556
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.745,79	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	1.000	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	4.745,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	400	400	400	400
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	400	400	400	400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**64.007,66**	**165.749**	**88.136**	**94.835**	**101.517**	**108.456**
12	-	Personalaufwendungen	236.429,01-	269.199-	239.888-	247.084-	253.262-	259.592-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	175.744,12-	207.915-	183.932-	189.450-	194.187-	199.041-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	14.236,74-	17.176-	14.943-	15.391-	15.776-	16.170-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	38.045,48-	44.098-	41.003-	42.233-	43.289-	44.371-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	8.398,67-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.219,38-	88.159-	81.600-	82.800-	85.900-	87.300-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	17.448,63-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	15.000-	17.000-	18.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.557,18-	4.000-	1.600-	1.800-	1.900-	2.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	4.450,81-	4.359-	5.000-	5.000-	5.500-	5.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	92,25-	0	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	300-	0	0	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.255,62-	15.000-	15.000-	16.000-	16.500-	16.500-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42750000 Lernmittel	24.763,07-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	1.271,05-	1.500-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	1,00-	34.122-	37.761-	34.017-	35.502-	40.391-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	34.122-	37.761-	34.017-	35.502-	40.391-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1,00-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	30.252,83-	93.700-	94.600-	97.400-	100.300-	103.300-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	800,00-	2.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	174,00-	200-	200-	200-	200-	200-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	93.400-	96.200-	99.100-	102.100-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	29.278,83-	91.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.995,05-	60.696-	60.996-	63.916-	66.942-	69.972-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.640,63-	2.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	7.670,51-	8.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	6.685,19-	7.000-	7.000-	7.200-	7.400-	7.600-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.116,70-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311013 Aufwand für EDV	16.230,56-	15.000-	14.000-	16.400-	18.900-	21.400-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	30,60-	300-	100-	100-	100-	100-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	14.325,28-	14.500-	16.000-	16.320-	16.646-	16.979-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	12.295,58-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.293-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**417.897,27-**	**545.876-**	**514.845-**	**525.217-**	**541.906-**	**560.555-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**353.889,61-**	**380.127-**	**426.709-**	**430.382-**	**440.389-**	**452.099-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.779,00-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	7.779,00-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.779,00-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**361.668,61-**	**402.127-**	**448.709-**	**452.382-**	**462.389-**	**474.099-**

21100100 Teckschule (hoheitlich)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	59.261,87	66.349	64.077	71.818	78.500	85.500
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	24.818,00	20.259	20.259	28.000	33.000	40.000
		31421001 Zuschuss Schulsozialarbeit KVJS u, LK ES	34.223,87	45.090	43.318	43.318	45.000	45.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	220,00	1.000	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	93.300	18.659	17.617	17.617	17.556
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	93.300	18.659	17.617	17.617	17.556
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.745,79	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	1.000	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	4.745,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		34610010 Sonstige Entgelte Teckschule	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	400	400	400	400
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	400	400	400	400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**64.007,66**	**165.749**	**88.136**	**94.835**	**101.517**	**108.456**
12	-	Personalaufwendungen	236.429,01-	269.199-	239.888-	247.084-	253.262-	259.592-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	175.744,12-	207.915-	183.932-	189.450-	194.187-	199.041-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	14.236,74-	17.176-	14.943-	15.391-	15.776-	16.170-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	38.045,48-	44.098-	41.003-	42.233-	43.289-	44.371-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	8.398,67-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.219,38-	86.659-	81.600-	82.800-	85.900-	87.300-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	17.448,63-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42211001 Betrieb Ganztagsschule	13.562,60-	15.000-	15.000-	15.000-	17.000-	18.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	4.849,95-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	1.557,18-	4.000-	1.600-	1.800-	1.900-	2.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	4.450,81-	4.359-	5.000-	5.000-	5.500-	5.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	92,25-	0	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	300-	0	0	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.255,62-	15.000-	15.000-	16.000-	16.500-	16.500-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.968,22-	15.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42750000 Lernmittel	24.763,07-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	1.271,05-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	1,00-	34.122-	37.761-	34.017-	35.502-	40.391-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	34.122-	37.761-	34.017-	35.502-	40.391-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1,00-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	30.252,83-	93.700-	94.600-	97.400-	100.300-	103.300-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	800,00-	2.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	174,00-	200-	200-	200-	200-	200-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	93.400-	96.200-	99.100-	102.100-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	29.278,83-	91.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.995,05-	60.696-	60.996-	63.916-	66.942-	69.972-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.640,63-	2.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	7.670,51-	8.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	6.685,19-	7.000-	7.000-	7.200-	7.400-	7.600-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.116,70-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311013 Aufwand für EDV	16.230,56-	15.000-	14.000-	16.400-	18.900-	21.400-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	30,60-	300-	100-	100-	100-	100-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	14.325,28-	14.500-	16.000-	16.320-	16.646-	16.979-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	12.295,58-	12.296-	12.296-	12.296-	12.296-	12.293-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**417.897,27-**	**544.376-**	**514.845-**	**525.217-**	**541.906-**	**560.555-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**353.889,61-**	**378.627-**	**426.709-**	**430.382-**	**440.389-**	**452.099-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.779,00-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	7.779,00-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-	22.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.779,00-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**	**22.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**361.668,61-**	**400.627-**	**448.709-**	**452.382-**	**462.389-**	**474.099-**

21100102 Küche Teckschule (volle Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500-	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	1.500-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**1.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**1.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**1.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH02 Bildung und Betreuung
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.280.835,99	1.380.110	1.357.182	1.408.747	1.504.386	1.559.289
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.253.655,99	1.326.000	1.312.072	1.363.637	1.459.276	1.514.179
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	10.000	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	22.260,00	0	38.160	38.160	38.160	38.160
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	4.920,00	5.950	6.950	6.950	6.950	6.950
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.282	16.264	16.146	16.146	16.146
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.282	16.264	16.146	16.146	16.146
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	286.831,04	315.000	324.500	339.000	355.500	372.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	233.790,44	259.000	266.000	278.000	293.000	307.000
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	53.040,60	56.000	58.500	61.000	62.500	65.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	134.870,36	145.700	99.200	102.200	105.200	108.200
		34110000 Mieten und Pachten	86,38	500	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	77.802,99	82.200	34.200	34.200	34.200	34.200
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.980,99	63.000	65.000	68.000	71.000	74.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.124,83	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.124,83	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	115,53	0	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	115,53	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.708.777,75**	**1.863.092**	**1.807.146**	**1.876.093**	**1.991.232**	**2.065.635**
12	-	Personalaufwendungen	2.364.852,97-	2.510.048-	2.499.838-	2.587.889-	2.663.051-	2.729.948-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.784.741,47-	1.872.157-	1.861.979-	1.929.400-	1.988.105-	2.038.130-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	53.367,47-	60.447-	54.216-	55.842-	57.239-	58.669-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	137.642,93-	145.499-	144.783-	149.125-	152.852-	156.675-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	17.174,87-	17.983-	18.337-	18.887-	19.358-	19.843-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	392.445,33-	413.722-	420.373-	434.485-	445.347-	456.481-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	154,90-	170-	120-	120-	120-	120-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	28,00-	70-	30-	30-	30-	30-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	20.702,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.208,28-	88.027-	80.004-	80.805-	81.605-	82.408-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.914,08-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.736,94-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	920,10-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	23.227,16-	31.000-	27.500-	27.500-	27.500-	27.500-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	0,00	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	141,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		42310000 Mieten und Pachten	2.332,40-	0	0	0	0	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.999,09-	2.277-	2.404-	2.445-	2.485-	2.528-
		42411015 Aufwand für Reinigung	7.750,11-	8.000-	11.000-	11.500-	12.000-	12.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	4.613,72-	16.850-	14.900-	14.900-	14.900-	14.900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	434,32-	1.600-	1.500-	1.760-	2.020-	2.280-
		42750000 Lernmittel	565,34-	2.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	160,00-	4.700-	4.250-	4.250-	4.250-	4.250-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	4.000-	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	5.319,54-	0	0	0	0	0
		42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	0,00	0	0	0	0	0
		42911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	3.094,48-	0	3.650-	3.650-	3.650-	3.650-
15	-	Abschreibungen	1.252,71-	77.882-	82.862-	88.716-	105.182-	139.857-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	77.882-	82.862-	88.716-	105.182-	139.857-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.252,71-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.606.998,89-	1.786.000-	1.746.000-	1.796.500-	1.848.800-	1.880.900-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	13.206,64-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	0,00	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.551.333,12-	1.714.000-	1.688.000-	1.737.500-	1.787.800-	1.848.900-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	0,00	13.000-	0	0	0	0
		43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	41.811,27-	43.000-	42.000-	43.000-	45.000-	46.000-
		43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	647,86-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.909,51-	93.685-	83.920-	83.817-	87.013-	89.973-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.648,27-	9.750-	9.000-	10.980-	13.020-	15.100-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	10.791,37-	10.050-	9.250-	9.250-	9.250-	9.250-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	5.162,97-	8.050-	8.150-	8.150-	8.150-	8.220-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.097,29-	3.300-	2.985-	2.985-	2.985-	2.985-
		44311013 Aufwand für EDV	4.571,85-	12.500-	9.600-	7.000-	7.700-	8.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	111,39-	200-	200-	200-	200-	200-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	139,60-	475-	475-	500-	475-	475-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	22.940,09-	23.460-	23.860-	24.352-	24.833-	25.343-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	90,95-	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	5.874,53-	19.700-	14.700-	14.700-	14.700-	14.700-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.094.222,36-**	**4.555.642-**	**4.492.624-**	**4.637.727-**	**4.785.651-**	**4.923.086-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.385.444,61-**	**2.692.550-**	**2.685.478-**	**2.761.634-**	**2.794.419-**	**2.857.451-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.266,75-	48.634-	55.968-	48.713-	52.471-	53.196-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	21.266,75-	48.634-	55.968-	48.713-	52.471-	53.196-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**21.266,75-**	**48.634-**	**55.968-**	**48.713-**	**52.471-**	**53.196-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.406.711,36-**	**2.741.184-**	**2.741.446-**	**2.810.347-**	**2.846.890-**	**2.910.647-**

THH02 Bildung und Betreuung
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	500,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	500,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	260,28	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	260,28	500	500	500	500	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**760,28**	**1.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
12	-	Personalaufwendungen	5.391,83-	5.647-	5.860-	6.008-	6.185-	6.341-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.116,74-	4.291-	4.446-	4.552-	4.693-	4.811-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	349,88-	384-	384-	395-	405-	415-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	925,21-	972-	1.030-	1.061-	1.087-	1.115-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160,00-	4.200-	200-	200-	200-	200-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	160,00-	200-	200-	200-	200-	200-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	0,00	4.000-	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	4.647,86-	18.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.000,00-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen (§21	0,00	13.000-	0	0	0	0
		43181002 Aufwendungen für Dabei for Kids	647,86-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	252,83-	360-	360-	380-	380-	400-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	252,83-	260-	260-	280-	280-	300-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.452,52-**	**28.207-**	**11.420-**	**11.588-**	**11.765-**	**11.941-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.692,24-**	**26.707-**	**8.920-**	**9.088-**	**9.265-**	**9.441-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.692,24-	26.707-	8.920-	9.088-	9.265-	9.441-

THH02 Bildung und Betreuung
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650 Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.280.335,99	1.379.110	1.355.182	1.406.747	1.502.386	1.557.289
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	1.253.655,99	1.326.000	1.312.072	1.363.637	1.459.276	1.514.179
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	10.000	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	22.260,00	0	38.160	38.160	38.160	38.160
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	4.420,00	4.950	4.950	4.950	4.950	4.950
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.282	16.264	16.146	16.146	16.146
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.282	16.264	16.146	16.146	16.146
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	286.831,04	315.000	324.500	339.000	355.500	372.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	233.790,44	259.000	266.000	278.000	293.000	307.000
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	53.040,60	56.000	58.500	61.000	62.500	65.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	134.610,08	145.200	98.700	101.700	104.700	107.700
		34110000 Mieten und Pachten	86,38	500	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	77.542,71	81.700	33.700	33.700	33.700	33.700
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.980,99	63.000	65.000	68.000	71.000	74.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.124,83	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.124,83	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	115,53	0	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	115,53	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.708.017,47**	**1.861.592**	**1.804.646**	**1.873.593**	**1.988.732**	**2.063.135**
12	-	Personalaufwendungen	2.359.461,14-	2.504.401-	2.493.978-	2.581.881-	2.656.866-	2.723.607-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.780.624,73-	1.867.866-	1.857.533-	1.924.848-	1.983.412-	2.033.319-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	53.367,47-	60.447-	54.216-	55.842-	57.239-	58.669-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	137.293,05-	145.115-	144.399-	148.730-	152.447-	156.260-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	17.174,87-	17.983-	18.337-	18.887-	19.358-	19.843-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	391.520,12-	412.750-	419.343-	433.424-	444.260-	455.366-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	154,90-	170-	120-	120-	120-	120-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	28,00-	70-	30-	30-	30-	30-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	20.702,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.048,28-	83.827-	79.804-	80.605-	81.405-	82.208-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.914,08-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.736,94-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	920,10-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	23.227,16-	31.000-	27.500-	27.500-	27.500-	27.500-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	0,00	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	141,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		42310000 Mieten und Pachten	2.332,40-	0	0	0	0	0
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.999,09-	2.277-	2.404-	2.445-	2.485-	2.528-
		42411015 Aufwand für Reinigung	7.750,11-	8.000-	11.000-	11.500-	12.000-	12.500-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	4.613,72-	16.850-	14.900-	14.900-	14.900-	14.900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	434,32-	1.600-	1.500-	1.760-	2.020-	2.280-
		42750000 Lernmittel	565,34-	2.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	4.500-	4.050-	4.050-	4.050-	4.050-
		42911013 Aufwand für Honorare	5.319,54-	0	0	0	0	0
		42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	0,00	0	0	0	0	0
		42911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	3.094,48-	0	3.650-	3.650-	3.650-	3.650-
15	-	Abschreibungen	1.252,71-	77.882-	82.862-	88.716-	105.182-	139.857-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	77.882-	82.862-	88.716-	105.182-	139.857-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.252,71-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.602.351,03-	1.768.000-	1.741.000-	1.791.500-	1.843.800-	1.875.900-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	13.206,64-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	0,00	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.547.333,12-	1.710.000-	1.684.000-	1.733.500-	1.783.800-	1.844.900-
		43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	41.811,27-	43.000-	42.000-	43.000-	45.000-	46.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.656,68-	93.325-	83.560-	83.437-	86.633-	89.573-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-	1.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.648,27-	9.750-	9.000-	10.980-	13.020-	15.100-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	10.791,37-	10.050-	9.250-	9.250-	9.250-	9.250-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	5.162,97-	8.050-	8.150-	8.150-	8.150-	8.220-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	1.097,29-	3.300-	2.985-	2.985-	2.985-	2.985-
		44311013 Aufwand für EDV	4.571,85-	12.500-	9.600-	7.000-	7.700-	8.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	111,39-	200-	200-	200-	200-	200-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	139,60-	475-	475-	500-	475-	475-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	22.687,26-	23.200-	23.600-	24.072-	24.553-	25.043-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	90,95-	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	5.874,53-	19.600-	14.600-	14.600-	14.600-	14.600-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.083.769,84-**	**4.527.435-**	**4.481.204-**	**4.626.139-**	**4.773.886-**	**4.911.145-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.375.752,37-**	**2.665.843-**	**2.676.558-**	**2.752.546-**	**2.785.154-**	**2.848.010-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.266,75-	48.634-	55.968-	48.713-	52.471-	53.196-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	21.266,75-	48.634-	55.968-	48.713-	52.471-	53.196-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**21.266,75-**	**48.634-**	**55.968-**	**48.713-**	**52.471-**	**53.196-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.397.019,12-**	**2.714.477-**	**2.732.526-**	**2.801.259-**	**2.837.625-**	**2.901.206-**

3650010101 Kindertagesstätte Wirbelwind

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	488.407,99	552.160	525.622	545.041	575.236	596.239
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	464.337,99	502.000	485.462	504.881	535.076	556.079
		31411003 Eingliederungshilfe nach SGB IX	0,00	38.160	0	0	0	0
		31411004 Quali-KiTa-PiA-SPA-Förderung Land	0,00	10.000	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	22.260,00	0	38.160	38.160	38.160	38.160
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.810,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	959	959	959	959	959
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	959	959	959	959	959
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	256.902,00	274.000	288.500	301.000	312.500	325.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	203.861,40	218.000	230.000	240.000	250.000	260.000
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	53.040,60	56.000	58.500	61.000	62.500	65.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	39.320,09	30.500	15.000	15.000	15.000	15.000
		34110000 Mieten und Pachten	86,38	500	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	39.233,71	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**784.630,08**	**857.619**	**830.081**	**862.000**	**903.695**	**937.198**
12	-	Personalaufwendungen	1.672.143,95-	1.738.206-	1.792.885-	1.824.259-	1.880.376-	1.927.635-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.286.346,28-	1.313.792-	1.354.671-	1.380.900-	1.425.934-	1.461.832-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	14.629,38-	22.926-	14.629-	15.068-	15.445-	15.831-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	100.099,32-	102.103-	108.432-	109.685-	112.427-	115.238-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.251,34-	7.278-	6.346-	6.536-	6.699-	6.867-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	282.671,55-	291.977-	308.777-	312.040-	319.841-	327.837-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	50,00-	100-	20-	20-	20-	20-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	20,00-	30-	10-	10-	10-	10-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	16.923,92	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.057,23-	19.045-	19.552-	19.563-	19.574-	19.586-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	5.951,13-	9.500-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42310000 Mieten und Pachten	2.332,40-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	233,18-	545-	552-	563-	574-	586-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	3.511,71-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	398,32-	500-	500-	500-	500-	500-
		42911013 Aufwand für Honorare	2.036,01-	0	0	0	0	0
		42911021 Mittagessen - durchlaufender Posten	0,00	0	0	0	0	0
		42911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	2.594,48-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	11.571-	15.155-	15.684-	19.352-	27.976-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	11.571-	15.155-	15.684-	19.352-	27.976-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.791,41-	41.150-	33.350-	34.290-	35.753-	36.790-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.169,00-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	3.955,20-	5.000-	4.500-	5.270-	6.060-	6.870-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	3.699,78-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.189,91-	1.300-	1.200-	1.200-	1.200-	1.250-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	508,18-	1.200-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311013 Aufwand für EDV	861,86-	4.000-	2.500-	2.500-	3.000-	3.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	50-	50-	50-	50-	50-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	300-	300-	300-	300-	300-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	8.895,23-	9.000-	8.500-	8.670-	8.843-	9.020-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.512,25-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.711.992,59-**	**1.809.972-**	**1.860.942-**	**1.893.796-**	**1.955.055-**	**2.011.987-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**927.362,51-**	**952.353-**	**1.030.861-**	**1.031.796-**	**1.051.360-**	**1.074.789-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.334,00-	15.000-	15.000-	10.000-	15.000-	15.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	8.334,00-	15.000-	15.000-	10.000-	15.000-	15.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**8.334,00-**	**15.000-**	**15.000-**	**10.000-**	**15.000-**	**15.000-**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	935.696,51-	967.353-	1.045.861-	1.041.796-	1.066.360-	1.089.789-

3650010102 Ev. Kindertagesstätte Regenbogen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	204.094,02	242.500	240.062	249.600	269.600	279.900
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	202.484,02	241.000	238.562	248.100	268.100	278.400
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	1.610,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	770	534	416	416	416
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	770	534	416	416	416
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	147,00	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	147,00	500	500	500	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	115,53	0	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	115,53	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**204.356,55**	**243.770**	**241.096**	**250.516**	**270.516**	**280.816**
12	-	Personalaufwendungen	118.911,21-	114.597-	92.526-	95.302-	97.685-	100.128-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	91.479,48-	78.304-	70.390-	72.502-	74.315-	76.173-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	1.231,50-	6.898-	0	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	7.892,86-	7.086-	5.964-	6.143-	6.296-	6.454-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	480,73-	2.471-	0	0	0	0
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	21.601,75-	19.808-	16.172-	16.657-	17.074-	17.501-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	2,97-	20-	0	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	10-	0	0	0	0
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	3.778,08	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.994,77-	16.170-	16.783-	16.805-	16.827-	16.850-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	7.308,97-	8.000-	7.500-	7.500-	7.500-	7.500-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	47,00-	100-	100-	100-	100-	100-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.167,87-	1.070-	1.083-	1.105-	1.127-	1.150-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	422,45-	2.500-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	36,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	2.000-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
		42911013 Aufwand für Honorare	2.012,48-	0	0	0	0	0
		42911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	0,00	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	8.499-	11.928-	12.593-	19.366-	32.701-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	8.499-	11.928-	12.593-	19.366-	32.701-
17	-	Transferaufwendungen	954.223,45-	920.000-	925.000-	953.000-	981.400-	1.020.600-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	954.223,45-	920.000-	925.000-	953.000-	981.400-	1.020.600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.881,24-	16.250-	16.150-	14.160-	14.813-	15.538-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.066,31-	1.000-	900-	1.380-	1.900-	2.440-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	4.606,43-	3.500-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.099,97-	1.200-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	208,71-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311013 Aufwand für EDV	992,85-	2.500-	3.000-	400-	400-	450-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	66,46-	50-	50-	50-	50-	50-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	6.840,51-	7.000-	6.500-	6.630-	6.763-	6.898-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.099.010,67-**	**1.075.516-**	**1.062.387-**	**1.091.860-**	**1.130.091-**	**1.185.817-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**894.654,12-**	**831.746-**	**821.291-**	**841.344-**	**859.575-**	**905.001-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.538,50-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	4.538,50-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**4.538,50-**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**899.192,62-**	**841.746-**	**831.291-**	**851.344-**	**869.575-**	**915.001-**

3650010103 Ev. Kindertagesstätte Regenbogenknirpse

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	211.157,95	257.000	220.500	229.300	248.400	257.900
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	210.407,95	256.000	219.500	228.300	247.400	256.900
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	750,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**211.157,95**	**257.100**	**220.600**	**229.400**	**248.500**	**258.000**
12	-	Personalaufwendungen	38.418,62-	39.478-	38.352-	39.503-	40.420-	41.502-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	30.225,51-	30.952-	29.355-	30.236-	30.922-	31.767-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.694,07-	1.827-	1.867-	1.923-	1.971-	2.020-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.495,04-	6.689-	7.120-	7.334-	7.517-	7.705-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.719,03-	5.892-	5.344-	5.348-	5.352-	5.356-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.462,89-	3.000-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	47,00-	100-	100-	100-	100-	100-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	209,14-	192-	194-	198-	202-	206-
		42411015 Aufwand für Reinigung	0,00	0	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	750-	650-	650-	650-	650-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	750-	600-	600-	600-	600-
15	-	Abschreibungen	0,00	8.499-	4.429-	5.001-	7.366-	12.414-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	8.499-	4.429-	5.001-	7.366-	12.414-
17	-	Transferaufwendungen	340.107,08-	390.000-	380.000-	391.500-	403.400-	415.300-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	340.107,08-	390.000-	380.000-	391.500-	403.400-	415.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.595,78-	6.000-	6.835-	7.025-	7.415-	7.806-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	243,74-	750-	700-	870-	1.040-	1.210-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	881,70-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.026,45-	1.100-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	86,05-	500-	485-	485-	485-	485-
		44311013 Aufwand für EDV	1.444,28-	2.000-	2.000-	2.000-	2.200-	2.400-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	31,81-	50-	50-	50-	50-	50-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	881,75-	1.000-	1.000-	1.020-	1.040-	1.061-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**384.840,51-**	**449.869-**	**434.960-**	**448.377-**	**463.953-**	**482.378-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**173.682,56-**	**192.769-**	**214.360-**	**218.977-**	**215.453-**	**224.378-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	834,00-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	834,00-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**834,00-**	**2.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**174.516,56-**	**194.769-**	**217.360-**	**221.977-**	**218.453-**	**227.378-**

3650010104 Kleinkindbetreuung Am Breitenstein

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	262.271,63	257.150	271.528	282.450	303.750	315.450
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	262.271,63	257.000	271.378	282.300	303.600	315.300
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	150	150	150	150	150
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.015	8.016	8.016	8.016	8.016
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	8.015	8.016	8.016	8.016	8.016
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**262.271,63**	**265.265**	**279.644**	**290.566**	**311.866**	**323.566**
12	-	Personalaufwendungen	10.550,77-	29.926-	26.926-	27.733-	28.427-	29.138-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	7.781,55-	22.800-	19.949-	20.547-	21.061-	21.588-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	676,02-	2.033-	1.887-	1.943-	1.992-	2.042-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	2.093,20-	5.093-	5.090-	5.243-	5.374-	5.508-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.567,36-	5.800-	5.500-	5.500-	5.500-	5.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.067,36-	3.000-	2.800-	2.800-	2.800-	2.800-
		42211013 Geräte, Ausstattung - EDV (ohne Budget)	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	850-	700-	700-	700-	700-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	750-	650-	650-	650-	650-
		42911022 Verwendung der vereinnahmten Spenden	500,00-	0	150-	150-	150-	150-
15	-	Abschreibungen	0,00	41.256-	41.646-	42.246-	43.761-	43.429-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	41.256-	41.646-	42.246-	43.761-	43.429-
17	-	Transferaufwendungen	245.733,59-	373.000-	382.000-	393.000-	405.000-	416.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	203.922,32-	330.000-	340.000-	350.000-	360.000-	370.000-
		43181001 Betriebsk.zuschuss betreute Spielgruppe	41.811,27-	43.000-	42.000-	43.000-	45.000-	46.000-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.654,64-	6.450-	5.100-	5.300-	5.500-	5.700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	161,19-	1.000-	900-	1.090-	1.280-	1.470-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	780,17-	800-	800-	800-	800-	800-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	616,19-	850-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	69,95-	500-	400-	400-	400-	400-
		44311013 Aufwand für EDV	721,35-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	13,12-	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.292,67-	1.300-	500-	510-	520-	530-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**262.506,36-**	**456.432-**	**461.172-**	**473.779-**	**488.188-**	**499.767-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**234,73-**	**191.167-**	**181.528-**	**183.213-**	**176.322-**	**176.201-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	10.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	10.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**10.000-**	**12.000-**	**12.000-**	**12.000-**	**12.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**234,73-**	**201.167-**	**193.528-**	**195.213-**	**188.322-**	**188.201-**

3650010105 Naturkindergarten Eulengreuth

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	93.087,40	48.200	72.370	75.256	80.300	82.700
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	92.837,40	48.000	72.170	75.056	80.100	82.500
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	250,00	200	200	200	200	200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.538	6.755	6.755	6.755	6.755
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	2.538	6.755	6.755	6.755	6.755
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	24.590,00	30.000	33.000	35.000	40.000	44.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	24.590,00	30.000	33.000	35.000	40.000	44.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.400,00	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**120.077,40**	**86.738**	**115.125**	**120.011**	**130.055**	**136.455**
12	-	Personalaufwendungen	193.682,39-	233.539-	214.562-	248.999-	255.224-	261.605-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	152.409,07-	185.679-	169.573-	194.660-	199.527-	204.515-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	9.180,14-	10.817-	9.109-	11.382-	11.666-	11.958-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	32.093,18-	37.033-	35.880-	42.957-	44.031-	45.132-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	10-	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.004,69-	25.715-	24.125-	24.889-	25.652-	26.416-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	3.914,08-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	5.736,94-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	920,10-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	5.160,96-	5.000-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	55,50-	165-	175-	179-	182-	186-
		42411015 Aufwand für Reinigung	7.750,11-	8.000-	11.000-	11.500-	12.000-	12.500-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	467,00-	1.750-	1.750-	1.750-	1.750-	1.750-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	300-	200-	460-	720-	980-
15	-	Abschreibungen	0,00	6.469-	8.622-	11.822-	13.067-	18.667-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	6.469-	8.622-	11.822-	13.067-	18.667-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.829,61-	10.675-	9.575-	9.634-	9.644-	9.729-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	400-	400-	400-	400-	400-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	936,24-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	546,14-	750-	750-	750-	750-	750-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	700,72-	3.000-	1.300-	1.300-	1.300-	1.300-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	224,40-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	1.500-	500-	500-	500-	550-
		44311014 Aufwand für Postgebühren	0,00	50-	50-	50-	50-	50-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	75-	75-	100-	75-	75-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	59,83-	100-	1.700-	1.734-	1.769-	1.804-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.362,28-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**223.516,69-**	**276.398-**	**256.884-**	**295.344-**	**303.587-**	**316.417-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**103.439,29-**	**189.660-**	**141.759-**	**175.333-**	**173.532-**	**179.962-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.560,25-	10.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	7.560,25-	10.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.560,25-**	**10.000-**	**12.000-**	**12.000-**	**12.000-**	**12.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**110.999,54-**	**199.660-**	**153.759-**	**187.333-**	**185.532-**	**191.962-**

3650010106 Interkommunaler Kostenausgleich

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.124,83	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.124,83	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.124,83**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
17	-	Transferaufwendungen	13.206,64-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	13.206,64-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**13.206,64-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**7.081,81-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**25.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**7.081,81-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**25.000**

3650010210 Schülerhort

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	21.317,00	22.100	25.100	25.100	25.100	25.100
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	21.317,00	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	100	100	100	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.980,99	63.000	65.000	68.000	71.000	74.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34611001 Ersätze für das Mittagessen	0,00	0	0	0	0	0
		34611002 Benutzungsentgelte und Elternanteile	56.980,99	63.000	65.000	68.000	71.000	74.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**78.297,99**	**85.100**	**90.100**	**93.100**	**96.100**	**99.100**
12	-	Personalaufwendungen	310.036,09-	348.655-	328.727-	346.085-	354.734-	363.599-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	212.382,84-	236.339-	213.595-	226.003-	231.653-	237.444-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	25.615,74-	30.623-	39.587-	40.774-	41.794-	42.838-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	17.750,64-	21.249-	17.140-	17.654-	18.095-	18.548-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	7.670,88-	8.234-	11.991-	12.351-	12.659-	12.976-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	46.565,40-	52.150-	46.304-	49.193-	50.423-	51.683-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	46,59-	50-	100-	100-	100-	100-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.705,20-	11.205-	8.500-	8.500-	8.500-	8.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.275,85-	2.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	47,00-	100-	100-	100-	100-	100-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	333,40-	305-	400-	400-	400-	400-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	212,56-	4.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0	0	0	0
		42750000 Lernmittel	565,34-	2.800-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	1.271,05-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	1.252,71-	1.588-	1.082-	1.370-	2.270-	4.670-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.588-	1.082-	1.370-	2.270-	4.670-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.252,71-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.904,00-	12.800-	12.550-	13.028-	13.508-	14.010-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	285,59-	500-	500-	870-	1.240-	1.610-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	277,15-	500-	500-	500-	500-	500-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	529,73-	600-	650-	650-	650-	670-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	551,51-	1.000-	600-	600-	600-	600-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	139,60-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311020 Aufwand für Schulsozialarbeit	2.312,20-	4.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	4.717,27-	4.800-	5.400-	5.508-	5.618-	5.730-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	90,95-	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**323.898,00-**	**374.248-**	**350.859-**	**368.983-**	**379.012-**	**390.779-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**245.600,01-**	**289.148-**	**260.759-**	**275.883-**	**282.912-**	**291.679-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.634-	3.968-	1.713-	471-	1.196-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.634-	3.968-	1.713-	471-	1.196-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**1.634-**	**3.968-**	**1.713-**	**471-**	**1.196-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**245.600,01-**	**290.782-**	**264.727-**	**277.596-**	**283.383-**	**292.875-**

36500201 Kindertagespflege für Kinder von 0-6 J.

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.339,04	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.339,04	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- 3 J	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.762,00	40.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	35.762,00	40.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**41.101,04**	**46.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
17	-	Transferaufwendungen	27.211,13-	50.000-	19.000-	19.000-	19.000-	19.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	27.211,13-	50.000-	19.000-	19.000-	19.000-	19.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**27.211,13-**	**50.000-**	**19.000-**	**19.000-**	**19.000-**	**19.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**13.889,91**	**4.000-**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**13.889,91**	**4.000-**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**

36500202 Kindertagespflege von Kindern von 7-14J.

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	5.000	0	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	5.000	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	5.000	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	20.999,63-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	0,00	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	20.999,63-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**20.999,63-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**20.999,63-**	**10.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**20.999,63-**	**10.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.096,00	94.090	75.368	37.000	39.000	42.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	45.000	41.562	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	47.590	32.806	36.000	38.000	41.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	3.096,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	181.836	177.145	183.414	189.986	201.896
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	181.836	177.145	183.414	189.986	201.896
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	774.880,13	889.771	1.124.771	1.149.771	1.184.711	1.225.771
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	371.112,95	475.000	665.000	672.000	681.000	693.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	345.629,54	355.000	395.000	412.000	437.000	465.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.282,32	38.000	43.000	44.000	45.000	46.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	21.771	21.711	21.771
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.911,84	66.700	32.700	43.200	43.700	34.000
		34110000 Mieten und Pachten	1.736,06	22.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	12.325,23	8.000	8.000	18.000	18.000	8.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	4.392,18	5.500	5.000	5.500	6.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	14.458,37	31.200	17.700	17.700	17.700	17.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	100	100	100	100
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	100	100	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,10	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,10	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**810.888,07**	**1.232.597**	**1.410.084**	**1.413.485**	**1.457.497**	**1.503.767**
12	-	Personalaufwendungen	558.967,01-	577.482-	573.941-	603.931-	619.954-	636.276-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	397.175,93-	428.583-	420.031-	435.553-	446.523-	457.686-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.903,00-	16.408-	15.912-	18.769-	19.113-	20.466-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	30.764,52-	33.472-	34.997-	39.047-	40.022-	41.023-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.458,61-	6.243-	6.085-	7.738-	8.906-	9.079-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	86.426,82-	92.705-	96.846-	102.754-	105.320-	107.952-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8,00-	21-	20-	20-	20-	20-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	25.196,00-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.522.001,42-	1.739.657-	1.544.968-	1.522.835-	1.440.240-	1.483.373-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	14.586,27-	69.000-	24.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	468.369,62-	251.000-	272.200-	200.200-	200.200-	200.200-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	3.583,15-	38.000-	23.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	105.766,27-	277.000-	184.000-	205.000-	110.000-	110.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	38,87-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	46.927,41-	53.500-	58.500-	47.500-	47.500-	52.500-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	319.572,13-	357.000-	357.000-	358.000-	358.000-	358.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	44.346,42-	65.000-	76.000-	85.600-	104.623-	105.743-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	99.502,14-	108.000-	98.000-	94.000-	83.500-	88.500-
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	16.191-	48.859-	49.150-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	18.022,10-	18.877-	19.818-	20.214-	20.618-	21.030-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	54.307,05-	57.100-	61.600-	69.400-	76.100-	82.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	58.274,24-	65.500-	50.550-	51.780-	53.000-	54.220-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	8.800,80-	13.100-	12.550-	13.350-	13.480-	14.100-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	590,92-	2.110-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	631,27-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-	2.700-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.498,08-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	12.287,71-	32.000-	17.000-	32.350-	17.710-	33.080-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	49.592,09-	42.000-	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	91.398,81-	80.000-	88.000-	88.500-	109.900-	111.800-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	2.467,56-	2.000-	1.750-	1.750-	1.750-	1.750-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.989,09-	6.800-	10.800-	10.800-	10.800-	10.800-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	12.000-	14.000-	14.500-	15.000-	15.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	5.568,21-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	104.550,05-	175.470-	160.000-	161.000-	116.000-	121.000-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	4.331,16-	5.500-	5.000-	5.500-	6.000-	6.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	420.193-	423.967-	427.910-	439.252-	461.640-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	420.193-	423.967-	427.910-	439.252-	461.640-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	68.840,20-	135.250-	140.460-	143.750-	146.750-	149.750-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	35.058,00-	32.000-	39.500-	39.500-	39.500-	39.500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	33.782,20-	103.250-	100.960-	104.250-	107.250-	110.250-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.751,85-	46.879-	48.724-	48.899-	48.969-	49.349-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	901,35-	9.500-	5.300-	5.700-	5.300-	5.700-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	402,76-	700-	400-	400-	400-	400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	8.956,77-	8.900-	9.100-	9.200-	9.300-	9.450-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	100-	100-	100-	100-
		44311013 Aufwand für EDV	7.927,34-	10.100-	9.100-	8.600-	8.900-	8.600-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	5.136,64-	3.380-	9.625-	9.800-	9.870-	10.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	10.998,66-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.428,33-	3.200-	4.100-	4.100-	4.100-	4.100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.186.560,48-**	**2.919.461-**	**2.732.060-**	**2.747.325-**	**2.695.165-**	**2.780.388-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.375.672,41-**	**1.686.864-**	**1.321.976-**	**1.333.840-**	**1.237.668-**	**1.276.621-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	44.082,50-	117.000-	129.000-	129.000-	129.000-	135.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	44.082,50-	117.000-	129.000-	129.000-	129.000-	135.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	32.958-	145.381-	146.595-	142.841-	138.617-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	32.958-	145.381-	146.595-	142.841-	138.617-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**44.082,50-**	**149.958-**	**274.381-**	**275.595-**	**271.841-**	**273.617-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.419.754,91-**	**1.836.822-**	**1.596.357-**	**1.609.435-**	**1.509.509-**	**1.550.238-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	882.658,18	1.050.761	1.232.939	0	1.230.071	1.267.511	1.301.871
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	45.000	41.562	0	0	0	0
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.634,52	47.590	32.806	0	36.000	38.000	41.000
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	3.096,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	377.534,18	475.000	665.000	0	672.000	681.000	693.000
		63211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	399.367,26	355.000	395.000	0	412.000	437.000	465.000
		63211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	37.445,10	38.000	43.000	0	44.000	45.000	46.000
		63211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	0	21.771	21.711	21.771
		64110000 Mieten und Pachten	2.216,06	22.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	12.325,23	8.000	8.000	0	18.000	18.000	8.000
		64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	4.392,18	5.500	5.000	0	5.500	6.000	6.500
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	13.792,33	31.200	17.700	0	17.700	17.700	17.500
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	100	0	100	100	100
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.204.193,05-	2.499.268-	2.308.093-	0	2.319.415-	2.255.913-	2.318.748-
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	391.866,97-	428.583-	420.031-	0	435.553-	446.523-	457.686-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	13.903,00-	16.408-	15.912-	0	18.769-	19.113-	20.466-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	30.764,52-	33.472-	34.997-	0	39.047-	40.022-	41.023-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige	5.458,61-	6.243-	6.085-	0	7.738-	8.906-	9.079-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	86.426,82-	92.705-	96.846-	0	102.754-	105.320-	107.952-
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige	34,13-	50-	50-	0	50-	50-	50-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	8,00-	21-	20-	0	20-	20-	20-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	16.872,64-	69.000-	24.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	443.433,80-	251.000-	272.200-	0	200.200-	200.200-	200.200-
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	3.583,15-	38.000-	23.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
		72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	115.086,27-	277.000-	184.000-	0	205.000-	110.000-	110.000-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	38,87-	0	0	0	0	0	0
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	45.442,96-	53.500-	58.500-	0	47.500-	47.500-	52.500-
		72211014 Wartung Telefonanlage und Router	0,00	0	0	0	0	0	0
		72310000 Mieten und Pachten	317.677,66-	357.000-	357.000-	0	358.000-	358.000-	358.000-
		72411001 Aufwand für Heizkosten	69.953,75-	65.000-	76.000-	0	85.600-	104.623-	105.743-
		72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	68.890,04-	108.000-	98.000-	0	94.000-	83.500-	88.500-
		72411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	0	16.191-	48.859-	49.150-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	18.022,10-	18.877-	19.818-	0	20.214-	20.618-	21.030-
		72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	48.462,38-	57.100-	61.600-	0	69.400-	76.100-	82.800-
		72411015 Aufwand für Reinigung	57.328,14-	65.500-	50.550-	0	51.780-	53.000-	54.220-
		72411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	9.323,23-	13.100-	12.550-	0	13.350-	13.480-	14.100-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	590,92-	2.110-	3.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	631,27-	2.700-	2.700-	0	2.700-	2.700-	2.700-
		72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.460,56-	2.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	12.095,36-	32.000-	17.000-	0	32.350-	17.710-	33.080-
		72711001 Aufwand für Betriebsstrom	52.800,56-	42.000-	0	0	0	0	0
		72711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	160.689,62-	80.000-	88.000-	0	88.500-	109.900-	111.800-
		72711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	2.467,56-	2.000-	1.750-	0	1.750-	1.750-	1.750-
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.681,59-	6.800-	10.800-	0	10.800-	10.800-	10.800-
		72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	12.000-	14.000-	0	14.500-	15.000-	15.000-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	5.536,06-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72911013 Aufwand für Honorare	103.524,62-	175.470-	160.000-	0	161.000-	116.000-	121.000-
		72911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	4.331,16-	5.500-	5.000-	0	5.500-	6.000-	6.500-
		73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	38.853,00-	32.000-	39.500-	0	39.500-	39.500-	39.500-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	34.071,01-	103.250-	100.960-	0	104.250-	107.250-	110.250-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	901,35-	9.500-	5.300-	0	5.700-	5.300-	5.700-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	398,97-	700-	400-	0	400-	400-	400-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	8.936,11-	8.900-	9.100-	0	9.200-	9.300-	9.450-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	100-	0	100-	100-	100-
		74311013 Aufwand für EDV	7.908,22-	10.100-	9.100-	0	8.600-	8.900-	8.600-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	0	0	0	0	0
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	6.311,08-	3.380-	9.625-	0	9.800-	9.870-	10.000-

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	10.998,66-	10.999-	10.999-	0	10.999-	10.999-	10.999-
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.428,33-	3.200-	4.100-	0	4.100-	4.100-	4.100-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.321.534,87-**	**1.448.507-**	**1.075.154-**	**0**	**1.089.344-**	**988.402-**	**1.016.877-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.483,58	30.835	25.435	0	25.435	24.500	24.500
		68100000 Investitionszu. vom Bund	121.335,00	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	16.650,26	5.400	0	0	0	0	0
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	1.363,74	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500
		68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	3.300,00	0	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	2.834,58	935	935	0	935	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.051,40	0	0	0	0	0	0
		68322000 Veräuß bew.VG unterh.Wertgrenze	10.051,40	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**155.534,98**	**30.835**	**25.435**	**0**	**25.435**	**24.500**	**24.500**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	391,04	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	391,04	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.056,33-	50.000-	35.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	46.954,58-	50.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	10.000-	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	101,75-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.430,00-	55.000-	47.000-	0	41.000-	41.000-	41.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	30.430,00-	55.000-	47.000-	0	41.000-	41.000-	41.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	226.045-	0	0	0	0
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	0,00	0	226.045-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**77.095,29-**	**105.000-**	**308.045-**	**0**	**66.000-**	**66.000-**	**66.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**78.439,69**	**74.165-**	**282.610-**	**0**	**40.565-**	**41.500-**	**41.500-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.243.095,18-**	**1.522.672-**	**1.357.764-**	**0**	**1.129.909-**	**1.029.902-**	**1.058.377-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
25 Museen, Archiv, Zoo

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	Finanzplanung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	10.000	10.000	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	10.000	10.000	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238,88-	56.000-	56.000-	56.000-	6.000-	6.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	238,88-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**238,88-**	**56.250-**	**56.250-**	**56.250-**	**6.250-**	**6.250-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**238,88-**	**56.250-**	**56.250-**	**46.250-**	**3.750**	**6.250-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**238,88-**	**56.250-**	**56.250-**	**46.250-**	**3.750**	**6.250-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
25 Museen, Archiv, Zoo
2521 Archiv

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	10.000	10.000	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	10.000	10.000	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238,88-	56.000-	56.000-	56.000-	6.000-	6.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	238,88-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**238,88-**	**56.250-**	**56.250-**	**56.250-**	**6.250-**	**6.250-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**238,88-**	**56.250-**	**56.250-**	**46.250-**	**3.750**	**6.250-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**238,88-**	**56.250-**	**56.250-**	**46.250-**	**3.750**	**6.250-**

25210100 Gemeindearchiv

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238,88-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	238,88-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**238,88-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**238,88-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**238,88-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**	**6.000-**

25210300 Erforschung & Vermittlung Ortsgeschichte

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	10.000	10.000	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	10.000	10.000	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**50.250-**	**50.250-**	**50.250-**	**250-**	**250-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**50.250-**	**50.250-**	**40.250-**	**9.750**	**250-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**50.250-**	**50.250-**	**40.250-**	**9.750**	**250-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
27 VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	300,00	500	500	500	500	500
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	300,00	500	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	535	536	446	0	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	535	536	446	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.514,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.514,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.531,18	9.500	6.500	7.000	7.500	8.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	4.342,18	5.500	5.000	5.500	6.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.189,00	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.345,68**	**15.535**	**12.536**	**12.946**	**13.000**	**13.500**
12	-	Personalaufwendungen	47.243,88-	49.132-	56.130-	57.814-	59.259-	60.740-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	36.110,41-	37.554-	42.831-	44.116-	45.219-	46.349-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.755,51-	2.866-	3.373-	3.474-	3.561-	3.650-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.377,96-	8.712-	9.926-	10.224-	10.479-	10.741-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.980,45-	34.900-	33.400-	34.280-	35.160-	36.050-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	0	200-	200-	200-	200-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	348,89-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	12.600,00-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42411015 Aufwand für Reinigung	514,08-	500-	550-	580-	600-	620-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	130,56-	200-	200-	200-	200-	200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	11.498,83-	11.000-	10.000-	10.350-	10.710-	11.080-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	2.467,56-	2.000-	1.750-	1.750-	1.750-	1.750-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	89,37-	200-	200-	200-	200-	200-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	4.331,16-	5.500-	5.000-	5.500-	6.000-	6.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.346-	2.091-	2.212-	2.219-	3.019-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.346-	2.091-	2.212-	2.219-	3.019-
17	-	Transferaufwendungen	1.710,00-	2.000-	1.710-	2.000-	2.000-	2.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	0,00	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.710,00-	2.000-	1.710-	2.000-	2.000-	2.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.493,22-	4.300-	4.450-	4.450-	4.800-	4.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	141,45-	0	100-	100-	100-	100-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	119,31-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.820,81-	1.600-	1.600-	1.600-	1.650-	1.700-
		44311013 Aufwand für EDV	2.351,82-	2.600-	2.600-	2.600-	2.900-	2.600-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	59,83-	0	50-	50-	50-	50-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**85.427,55-**	**92.678-**	**97.781-**	**100.756-**	**103.438-**	**106.359-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**75.081,87-**	**77.143-**	**85.245-**	**87.810-**	**90.438-**	**92.859-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**1.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**75.081,87-**	**78.143-**	**87.245-**	**89.810-**	**92.438-**	**94.859-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
27 VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.
2710 Volkshochschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	1.710,00-	2.000-	1.710-	2.000-	2.000-	2.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	0,00	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.710,00-	2.000-	1.710-	2.000-	2.000-	2.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.710,00-**	**2.000-**	**1.710-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.710,00-**	**2.000-**	**1.710-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.710,00-**	**2.000-**	**1.710-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
27 VHS, Bibliotheken, kulturpäd. Einricht.
2720 Bibliotheken

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	300,00	500	500	500	500	500
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	300,00	500	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	535	536	446	0	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	535	536	446	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.514,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.514,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.531,18	9.500	6.500	7.000	7.500	8.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	4.342,18	5.500	5.000	5.500	6.000	6.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.189,00	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.345,68**	**15.535**	**12.536**	**12.946**	**13.000**	**13.500**
12	-	Personalaufwendungen	47.243,88-	49.132-	56.130-	57.814-	59.259-	60.740-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	36.110,41-	37.554-	42.831-	44.116-	45.219-	46.349-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.755,51-	2.866-	3.373-	3.474-	3.561-	3.650-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	8.377,96-	8.712-	9.926-	10.224-	10.479-	10.741-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.980,45-	34.900-	33.400-	34.280-	35.160-	36.050-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	0	200-	200-	200-	200-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	348,89-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42211014 Wartung Telefonanlage und Router	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	12.600,00-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42411015 Aufwand für Reinigung	514,08-	500-	550-	580-	600-	620-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	130,56-	200-	200-	200-	200-	200-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	11.498,83-	11.000-	10.000-	10.350-	10.710-	11.080-
		42711003 Veranstaltungen, Ausflüge, Ähnliches	2.467,56-	2.000-	1.750-	1.750-	1.750-	1.750-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	89,37-	200-	200-	200-	200-	200-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	4.331,16-	5.500-	5.000-	5.500-	6.000-	6.500-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.346-	2.091-	2.212-	2.219-	3.019-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.346-	2.091-	2.212-	2.219-	3.019-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.493,22-	4.300-	4.450-	4.450-	4.800-	4.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	141,45-	0	100-	100-	100-	100-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	119,31-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.820,81-	1.600-	1.600-	1.600-	1.650-	1.700-
		44311013 Aufwand für EDV	2.351,82-	2.600-	2.600-	2.600-	2.900-	2.600-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	59,83-	0	50-	50-	50-	50-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**83.717,55-**	**90.678-**	**96.071-**	**98.756-**	**101.438-**	**104.359-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**73.371,87-**	**75.143-**	**83.535-**	**85.810-**	**88.438-**	**90.859-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**1.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**73.371,87-**	**76.143-**	**85.535-**	**87.810-**	**90.438-**	**92.859-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
28 Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	25.000	23.036	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	25.000	23.036	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	578	578	578	578
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	578	578	578	578
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	45.006,48	52.000	50.000	50.000	52.000	53.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	45.006,48	52.000	50.000	50.000	52.000	53.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.525,76	7.200	7.200	7.200	7.200	7.000
		34110000 Mieten und Pachten	1.736,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	50,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.739,70	5.200	5.200	5.200	5.200	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	100	100	100	100
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**52.532,24**	**84.400**	**80.914**	**57.878**	**59.878**	**60.678**
12	-	Personalaufwendungen	138.069,16-	145.243-	130.389-	134.301-	137.657-	141.098-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	108.407,32-	113.793-	99.106-	102.079-	104.631-	107.247-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	7.477,09-	7.926-	8.761-	9.024-	9.249-	9.480-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	22.182,75-	23.514-	22.512-	23.188-	23.767-	24.361-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.041,63-	299.664-	297.988-	241.690-	191.885-	213.729-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	101.273,20-	53.000-	90.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	12.000-	10.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	21.181,76-	127.000-	99.000-	75.000-	25.000-	25.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.230,89-	22.000-	20.000-	15.000-	15.000-	20.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	18.627,79-	20.000-	26.000-	31.900-	43.923-	44.143-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	15.129,55-	16.000-	15.000-	14.000-	10.000-	10.500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	3.028-	9.173-	9.266-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	7.805,95-	8.314-	8.688-	8.862-	9.039-	9.220-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.503,33-	3.000-	3.000-	4.000-	4.300-	4.600-
		42411015 Aufwand für Reinigung	12.812,18-	12.000-	12.000-	12.500-	13.000-	13.500-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.566,80-	1.750-	2.200-	2.300-	2.350-	2.400-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	590,92-	2.000-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	191,84-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.126,46-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	550,00-	15.000-	1.000-	16.000-	1.000-	16.000-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	450,96-	600-	600-	600-	600-	600-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	4.000-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	97.694-	91.807-	92.137-	92.979-	94.575-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	97.694-	91.807-	92.137-	92.979-	94.575-
17	-	Transferaufwendungen	5.254,00-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	5.254,00-	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.479,29-	11.820-	7.320-	7.340-	6.950-	7.420-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	525,50-	5.000-	1.100-	1.500-	1.100-	1.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	88,07-	300-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.644,04-	2.800-	2.800-	2.900-	2.900-	2.950-
		44311013 Aufwand für EDV	504,67-	3.000-	2.500-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	717,01-	520-	720-	740-	750-	770-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**346.844,08-**	**557.421-**	**532.504-**	**480.468-**	**434.471-**	**461.822-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**294.311,84-**	**473.021-**	**451.590-**	**422.590-**	**374.593-**	**401.144-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.713,00-	31.000-	32.000-	32.000-	32.000-	34.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	8.713,00-	31.000-	32.000-	32.000-	32.000-	34.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	21.415-	97.579-	100.215-	97.914-	95.569-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	21.415-	97.579-	100.215-	97.914-	95.569-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**8.713,00-**	**52.415-**	**129.579-**	**132.215-**	**129.914-**	**129.569-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**303.024,84-**	**525.436-**	**581.169-**	**554.805-**	**504.507-**	**530.713-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
28 Sonstige Kulturpflege
2810 Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	25.000	23.036	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	25.000	23.036	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	578	578	578	578
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	578	578	578	578
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	45.006,48	52.000	50.000	50.000	52.000	53.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	45.006,48	52.000	50.000	50.000	52.000	53.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.525,76	7.200	7.200	7.200	7.200	7.000
		34110000 Mieten und Pachten	1.736,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	50,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.739,70	5.200	5.200	5.200	5.200	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	100	100	100	100
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**52.532,24**	**84.400**	**80.914**	**57.878**	**59.878**	**60.678**
12	-	Personalaufwendungen	138.069,16-	145.243-	130.389-	134.301-	137.657-	141.098-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	108.407,32-	113.793-	99.106-	102.079-	104.631-	107.247-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	7.477,09-	7.926-	8.761-	9.024-	9.249-	9.480-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	22.182,75-	23.514-	22.512-	23.188-	23.767-	24.361-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.041,63-	299.664-	297.988-	241.690-	191.885-	213.729-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	101.273,20-	53.000-	90.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	12.000-	10.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	21.181,76-	127.000-	99.000-	75.000-	25.000-	25.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.230,89-	22.000-	20.000-	15.000-	15.000-	20.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	18.627,79-	20.000-	26.000-	31.900-	43.923-	44.143-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	15.129,55-	16.000-	15.000-	14.000-	10.000-	10.500-
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	3.028-	9.173-	9.266-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	7.805,95-	8.314-	8.688-	8.862-	9.039-	9.220-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.503,33-	3.000-	3.000-	4.000-	4.300-	4.600-
		42411015 Aufwand für Reinigung	12.812,18-	12.000-	12.000-	12.500-	13.000-	13.500-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.566,80-	1.750-	2.200-	2.300-	2.350-	2.400-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	590,92-	2.000-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	191,84-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.126,46-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	550,00-	15.000-	1.000-	16.000-	1.000-	16.000-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	450,96-	600-	600-	600-	600-	600-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	4.000-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	97.694-	91.807-	92.137-	92.979-	94.575-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	97.694-	91.807-	92.137-	92.979-	94.575-
17	-	Transferaufwendungen	5.254,00-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	5.254,00-	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.479,29-	11.820-	7.320-	7.340-	6.950-	7.420-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	525,50-	5.000-	1.100-	1.500-	1.100-	1.500-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	88,07-	300-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.644,04-	2.800-	2.800-	2.900-	2.900-	2.950-
		44311013 Aufwand für EDV	504,67-	3.000-	2.500-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	717,01-	520-	720-	740-	750-	770-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**346.844,08-**	**557.421-**	**532.504-**	**480.468-**	**434.471-**	**461.822-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**294.311,84-**	**473.021-**	**451.590-**	**422.590-**	**374.593-**	**401.144-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.713,00-	31.000-	32.000-	32.000-	32.000-	34.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	8.713,00-	31.000-	32.000-	32.000-	32.000-	34.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	21.415-	97.579-	100.215-	97.914-	95.569-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	21.415-	97.579-	100.215-	97.914-	95.569-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**8.713,00-**	**52.415-**	**129.579-**	**132.215-**	**129.914-**	**129.569-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**303.024,84-**	**525.436-**	**581.169-**	**554.805-**	**504.507-**	**530.713-**

28100100 Kulturförderung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	200	200	200	200	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	75,00	200	200	200	200	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	100	100	100	100
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**75,00**	**400**	**300**	**300**	**300**	**100**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550,00-	15.100-	1.100-	16.100-	1.100-	16.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	550,00-	15.000-	1.000-	16.000-	1.000-	16.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
17	-	Transferaufwendungen	5.254,00-	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	5.254,00-	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	307,44-	320-	420-	840-	450-	870-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	100-	500-	100-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	307,44-	320-	320-	340-	350-	370-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.111,44-**	**18.420-**	**6.520-**	**21.940-**	**6.550-**	**21.970-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**6.036,44-**	**18.020-**	**6.220-**	**21.640-**	**6.250-**	**21.870-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**1.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**6.036,44-**	**19.020-**	**8.220-**	**23.640-**	**8.250-**	**23.870-**

28100400 Schloßberghalle (anteilige Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	25.000	23.036	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	25.000	23.036	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	578	578	578	578
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	578	578	578	578
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	45.006,48	52.000	50.000	50.000	52.000	53.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	45.006,48	52.000	50.000	50.000	52.000	53.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.450,76	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		34110000 Mieten und Pachten	1.736,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	50,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.664,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**52.457,24**	**84.000**	**80.614**	**57.578**	**59.578**	**60.578**
12	-	Personalaufwendungen	138.069,16-	145.243-	130.389-	134.301-	137.657-	141.098-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	108.407,32-	113.793-	99.106-	102.079-	104.631-	107.247-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	7.477,09-	7.926-	8.761-	9.024-	9.249-	9.480-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	22.182,75-	23.514-	22.512-	23.188-	23.767-	24.361-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.491,63-	284.564-	296.888-	225.590-	190.785-	197.629-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	101.273,20-	53.000-	90.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	12.000-	10.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	21.181,76-	127.000-	99.000-	75.000-	25.000-	25.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	15.230,89-	22.000-	20.000-	15.000-	15.000-	20.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	18.627,79-	20.000-	26.000-	31.900-	43.923-	44.143-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	15.129,55-	16.000-	15.000-	14.000-	10.000-	10.500-
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	3.028-	9.173-	9.266-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	7.805,95-	8.314-	8.688-	8.862-	9.039-	9.220-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.503,33-	3.000-	3.000-	4.000-	4.300-	4.600-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411015 Aufwand für Reinigung	12.812,18-	12.000-	12.000-	12.500-	13.000-	13.500-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	1.566,80-	1.750-	2.200-	2.300-	2.350-	2.400-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	590,92-	2.000-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	191,84-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	1.126,46-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	450,96-	500-	500-	500-	500-	500-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	4.000-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	97.694-	91.807-	92.137-	92.979-	94.575-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	97.694-	91.807-	92.137-	92.979-	94.575-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.171,85-	11.500-	6.900-	6.500-	6.500-	6.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	525,50-	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	88,07-	300-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.644,04-	2.800-	2.800-	2.900-	2.900-	2.950-
		44311013 Aufwand für EDV	504,67-	3.000-	2.500-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	0,00	100-	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	409,57-	200-	400-	400-	400-	400-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**340.732,64-**	**539.001-**	**525.984-**	**458.528-**	**427.921-**	**439.852-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**288.275,40-**	**455.001-**	**445.370-**	**400.950-**	**368.343-**	**379.274-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.713,00-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	32.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	8.713,00-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	32.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	21.415-	97.579-	100.215-	97.914-	95.569-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	21.415-	97.579-	100.215-	97.914-	95.569-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**8.713,00-**	**51.415-**	**127.579-**	**130.215-**	**127.914-**	**127.569-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**296.988,40-**	**506.416-**	**572.949-**	**531.165-**	**496.257-**	**506.843-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
29 Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Abschreibungen	0,00	747-	747-	747-	747-	747-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	747-	747-	747-	747-	747-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
29 Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.
2910 Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Abschreibungen	0,00	747-	747-	747-	747-	747-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	747-	747-	747-	747-	747-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**	**3.747-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
31 Soziale Hilfen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.796,00	48.590	33.306	36.500	38.500	41.500
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	47.590	32.806	36.000	38.000	41.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	2.796,00	1.000	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.970	9.045	9.045	9.045	9.045
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.970	9.045	9.045	9.045	9.045
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	214.008,48	300.000	500.000	507.000	514.000	525.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	214.008,48	300.000	500.000	507.000	514.000	525.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.279,64	21.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	20.000	0	0	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	4.367,16	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.912,48	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,10	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,10	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**224.084,22**	**382.560**	**545.351**	**555.545**	**564.545**	**578.545**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	753.415,51-	633.894-	582.007-	568.651-	572.246-	576.342-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	730,42-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	320.564,21-	120.000-	109.000-	90.000-	90.000-	90.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	4.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	20.698,61-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-
		42310000 Mieten und Pachten	306.972,13-	344.000-	344.000-	345.000-	345.000-	345.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	18.891,21-	25.000-	28.000-	28.500-	29.000-	29.500-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	39.399,49-	62.000-	23.000-	25.000-	26.500-	28.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	2.592,01-	2.094-	2.207-	2.251-	2.296-	2.342-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	13.236,61-	14.500-	16.500-	18.000-	19.500-	21.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	23.895,99-	26.500-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	6.293,92-	9.800-	9.300-	9.900-	9.950-	10.500-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	0,00	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	140,91-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	30.302-	50.843-	52.843-	54.843-	56.843-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	30.302-	50.843-	52.843-	54.843-	56.843-
17	-	Transferaufwendungen	28.814,20-	95.000-	95.500-	98.500-	101.500-	104.500-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	492,00-	0	500-	500-	500-	500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	28.322,20-	95.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.083,84-	7.600-	8.100-	8.100-	8.100-	8.100-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	234,40-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	65,32-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.027,37-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.756,75-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**786.313,55-**	**766.796-**	**736.450-**	**728.094-**	**736.689-**	**745.785-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**562.229,33-**	**384.236-**	**191.099-**	**172.549-**	**172.144-**	**167.240-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.207,00-	56.000-	59.000-	59.000-	59.000-	62.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	10.207,00-	56.000-	59.000-	59.000-	59.000-	62.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**10.207,00-**	**56.000-**	**59.000-**	**59.000-**	**59.000-**	**62.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**572.436,33-**	**440.236-**	**250.099-**	**231.549-**	**231.144-**	**229.240-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
31 Soziale Hilfen
3140 Soziale Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.796,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	2.796,00	1.000	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.970	9.045	9.045	9.045	9.045
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.970	9.045	9.045	9.045	9.045
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	214.008,48	300.000	500.000	507.000	514.000	525.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	214.008,48	300.000	500.000	507.000	514.000	525.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.279,64	21.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	20.000	0	0	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	4.367,16	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.912,48	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,10	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,10	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**224.084,22**	**335.970**	**513.545**	**520.545**	**527.545**	**538.545**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	753.274,60-	628.894-	577.007-	563.651-	567.246-	571.342-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	730,42-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	320.564,21-	120.000-	109.000-	90.000-	90.000-	90.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	4.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	20.698,61-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-	21.000-
		42310000 Mieten und Pachten	306.972,13-	344.000-	344.000-	345.000-	345.000-	345.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	18.891,21-	25.000-	28.000-	28.500-	29.000-	29.500-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	39.399,49-	62.000-	23.000-	25.000-	26.500-	28.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	2.592,01-	2.094-	2.207-	2.251-	2.296-	2.342-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	13.236,61-	14.500-	16.500-	18.000-	19.500-	21.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411015 Aufwand für Reinigung	23.895,99-	26.500-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	6.293,92-	9.800-	9.300-	9.900-	9.950-	10.500-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	0,00	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	21.264-	41.805-	43.805-	45.805-	47.805-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	21.264-	41.805-	43.805-	45.805-	47.805-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.629,33-	7.100-	7.600-	7.600-	7.600-	7.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	234,40-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	65,32-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.027,37-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.302,24-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**756.903,93-**	**657.258-**	**626.412-**	**615.056-**	**620.651-**	**626.747-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**532.819,71-**	**321.288-**	**112.867-**	**94.511-**	**93.106-**	**88.202-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.207,00-	53.000-	56.000-	56.000-	56.000-	59.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	10.207,00-	53.000-	56.000-	56.000-	56.000-	59.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**10.207,00-**	**53.000-**	**56.000-**	**56.000-**	**56.000-**	**59.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**543.026,71-**	**374.288-**	**168.867-**	**150.511-**	**149.106-**	**147.202-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
31 Soziale Hilfen
3140 Soziale Einrichtungen
314000 Asyl- und Obdachlosenunterkünfte

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Abschreibungen	0,00	220-	120-	120-	120-	120-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	220-	120-	120-	120-	120-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**220-**	**120-**	**120-**	**120-**	**120-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**220-**	**120-**	**120-**	**120-**	**120-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**220-**	**120-**	**120-**	**120-**	**120-**

31400000 Asyl- und Obdachlosenunterkünfte

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Abschreibungen	0,00	220-	120-	120-	120-	120-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	220-	120-	120-	120-	120-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**220-**	**120-**	**120-**	**120-**	**120-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**220-**	**120-**	**120-**	**120-**	**120-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**220-**	**120-**	**120-**	**120-**	**120-**

31400500 Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	44.407,43	60.000	40.000	42.000	44.000	45.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	44.407,43	60.000	40.000	42.000	44.000	45.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	787,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	787,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,10	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,10	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**45.195,39**	**61.000**	**41.000**	**43.000**	**45.000**	**46.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.611,65-	81.703-	109.250-	91.369-	93.438-	95.508-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	730,42-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	23.961,15-	35.000-	59.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	6.457,65-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	14.600,93-	15.000-	18.000-	18.500-	19.000-	19.500-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	10.643,19-	12.000-	11.000-	11.000-	11.500-	12.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	791,42-	903-	950-	969-	988-	1.008-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	5.961,19-	6.500-	8.500-	9.000-	10.000-	11.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	771,26-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	3.694,44-	3.800-	3.800-	3.900-	3.950-	4.000-
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	1.000-	1.287-	2.287-	3.287-	4.287-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.000-	1.287-	2.287-	3.287-	4.287-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.037,20-	2.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	216,95-	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	820,25-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	1.000-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**68.648,85-**	**85.203-**	**111.537-**	**94.656-**	**97.725-**	**100.795-**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**23.453,46-**	**24.203-**	**70.537-**	**51.656-**	**52.725-**	**54.795-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.353,50-	26.000-	28.000-	28.000-	28.000-	30.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	4.353,50-	26.000-	28.000-	28.000-	28.000-	30.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**4.353,50-**	**26.000-**	**28.000-**	**28.000-**	**28.000-**	**30.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**27.806,96-**	**50.203-**	**98.537-**	**79.656-**	**80.725-**	**84.795-**

31400700 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.796,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	2.796,00	1.000	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.970	9.045	9.045	9.045	9.045
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	12.970	9.045	9.045	9.045	9.045
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	169.601,05	240.000	460.000	465.000	470.000	480.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	169.601,05	240.000	460.000	465.000	470.000	480.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.491,78	20.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	20.000	0	0	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	4.367,16	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.124,62	0	2.000	2.000	2.000	2.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**178.888,83**	**274.970**	**472.545**	**477.545**	**482.545**	**492.545**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.662,95-	547.191-	467.757-	472.282-	473.808-	475.834-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	296.603,06-	85.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	14.240,96-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42310000 Mieten und Pachten	306.972,13-	344.000-	344.000-	345.000-	345.000-	345.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	4.290,28-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	28.756,30-	50.000-	12.000-	14.000-	15.000-	16.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.800,59-	1.191-	1.257-	1.282-	1.308-	1.334-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	7.275,42-	8.000-	8.000-	9.000-	9.500-	10.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	23.124,73-	25.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	2.599,48-	6.000-	5.500-	6.000-	6.000-	6.500-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	20.044-	40.398-	41.398-	42.398-	43.398-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	20.044-	40.398-	41.398-	42.398-	43.398-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.592,13-	4.600-	6.600-	6.600-	6.600-	6.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	17,45-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	65,32-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.027,37-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44311013 Aufwand für EDV	0,00	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	481,99-	500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**688.255,08-**	**571.835-**	**514.755-**	**520.280-**	**522.806-**	**525.832-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**509.366,25-**	**296.865-**	**42.210-**	**42.735-**	**40.261-**	**33.287-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.853,50-	27.000-	28.000-	28.000-	28.000-	29.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	5.853,50-	27.000-	28.000-	28.000-	28.000-	29.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**5.853,50-**	**27.000-**	**28.000-**	**28.000-**	**28.000-**	**29.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**515.219,75-**	**323.865-**	**70.210-**	**70.735-**	**68.261-**	**62.287-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
31 Soziale Hilfen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	46.590	31.806	35.000	37.000	40.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	46.590	31.806	35.000	37.000	40.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**46.590**	**31.806**	**35.000**	**37.000**	**40.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140,91-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	140,91-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-
17	-	Transferaufwendungen	28.814,20-	95.000-	95.500-	98.500-	101.500-	104.500-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	492,00-	0	500-	500-	500-	500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	28.322,20-	95.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	454,51-	500-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	454,51-	500-	500-	500-	500-	500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**29.409,62-**	**109.538-**	**110.038-**	**113.038-**	**116.038-**	**119.038-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**29.409,62-**	**62.948-**	**78.232-**	**78.038-**	**79.038-**	**79.038-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**29.409,62-**	**65.948-**	**81.232-**	**81.038-**	**82.038-**	**82.038-**

31800800 Seniorenarbeit und Altenfeiern

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140,91-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	140,91-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-	9.038-
17	-	Transferaufwendungen	492,00-	0	500-	500-	500-	500-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	492,00-	0	500-	500-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	454,51-	500-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	454,51-	500-	500-	500-	500-	500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.087,42-**	**12.538-**	**13.038-**	**13.038-**	**13.038-**	**13.038-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.087,42-**	**12.538-**	**13.038-**	**13.038-**	**13.038-**	**13.038-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.087,42-**	**15.538-**	**16.038-**	**16.038-**	**16.038-**	**16.038-**

31801000 Betreuung, Förderung Integration Flücht.

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	46.590	31.806	35.000	37.000	40.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	46.590	31.806	35.000	37.000	40.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**46.590**	**31.806**	**35.000**	**37.000**	**40.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
17	-	Transferaufwendungen	28.322,20-	95.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	28.322,20-	95.000-	95.000-	98.000-	101.000-	104.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**28.322,20-**	**97.000-**	**97.000-**	**100.000-**	**103.000-**	**106.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**28.322,20-**	**50.410-**	**65.194-**	**65.000-**	**66.000-**	**66.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**28.322,20-**	**50.410-**	**65.194-**	**65.000-**	**66.000-**	**66.000-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
42 Sportförderung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	20.000	18.526	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	20.000	18.526	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	168.331	166.986	173.345	180.363	192.273
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	168.331	166.986	173.345	180.363	192.273
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	511.350,67	532.771	569.771	587.771	613.711	642.771
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	107.583,49	118.000	110.000	110.000	110.000	110.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	345.629,54	355.000	395.000	412.000	437.000	465.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.282,32	38.000	43.000	44.000	45.000	46.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	21.771	21.711	21.771
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.575,26	29.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.958,07	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	4.617,19	21.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**523.925,93**	**750.102**	**771.283**	**777.116**	**810.074**	**851.044**
12	-	Personalaufwendungen	373.653,97-	383.107-	387.422-	411.816-	423.038-	434.438-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	252.658,20-	277.236-	278.094-	289.358-	296.673-	304.090-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.903,00-	16.408-	15.912-	18.769-	19.113-	20.466-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	20.531,92-	22.680-	22.863-	26.549-	27.212-	27.893-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.458,61-	6.243-	6.085-	7.738-	8.906-	9.079-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	55.866,11-	60.479-	64.408-	69.342-	71.074-	72.850-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	6,00-	11-	10-	10-	10-	10-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	25.196,00-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	537.324,95-	715.199-	575.573-	622.214-	634.949-	651.252-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	13.855,85-	69.000-	24.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	46.532,21-	78.000-	73.000-	60.000-	60.000-	60.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	3.583,15-	22.000-	10.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	84.584,51-	150.000-	80.000-	125.000-	80.000-	80.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	38,87-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	10.649,02-	8.000-	15.000-	9.000-	9.000-	9.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	6.827,42-	20.000-	22.000-	25.200-	31.700-	32.100-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	44.973,10-	30.000-	60.000-	55.000-	47.000-	50.000-
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	13.163-	39.686-	39.884-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	7.624,14-	8.469-	8.923-	9.101-	9.283-	9.468-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	38.567,11-	39.600-	42.100-	47.400-	52.300-	57.200-
		42411015 Aufwand für Reinigung	21.051,99-	26.500-	22.000-	22.700-	23.400-	24.100-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	940,08-	1.550-	1.050-	1.150-	1.180-	1.200-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	110-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	308,87-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	371,62-	500-	500-	500-	500-	500-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	49.592,09-	42.000-	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	91.398,81-	80.000-	88.000-	88.500-	109.900-	111.800-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.307,85-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	12.000-	14.000-	14.500-	15.000-	15.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	5.568,21-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	104.550,05-	121.470-	105.000-	110.000-	115.000-	120.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	289.104-	278.479-	279.971-	288.464-	306.456-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	289.104-	278.479-	279.971-	288.464-	306.456-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	33.062,00-	32.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	29.312,00-	32.000-	34.000-	34.000-	34.000-	34.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.750,00-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.695,50-	23.159-	28.854-	29.009-	29.119-	29.279-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.500-	3.100-	3.100-	3.100-	3.100-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	130,06-	200-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	2.464,55-	2.500-	2.700-	2.700-	2.750-	2.800-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	100-	100-	100-	100-
		44311013 Aufwand für EDV	5.070,85-	4.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.603,05-	360-	6.355-	6.510-	6.570-	6.680-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	10.998,66-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.428,33-	1.100-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**967.736,42-**	**1.442.569-**	**1.305.328-**	**1.378.010-**	**1.410.570-**	**1.456.425-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**443.810,49-**	**692.467-**	**534.045-**	**600.894-**	**600.496-**	**605.381-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	25.162,50-	29.000-	36.000-	36.000-	36.000-	37.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	25.162,50-	29.000-	36.000-	36.000-	36.000-	37.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	11.543-	47.802-	46.380-	44.927-	43.048-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	11.543-	47.802-	46.380-	44.927-	43.048-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**25.162,50-**	**40.543-**	**83.802-**	**82.380-**	**80.927-**	**80.048-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**468.972,99-**	**733.010-**	**617.847-**	**683.274-**	**681.423-**	**685.429-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
42 Sportförderung
4210 Förderung des Sports

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Abschreibungen	0,00	775-	592-	525-	500-	500-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	775-	592-	525-	500-	500-
17	-	Transferaufwendungen	33.062,00-	32.000-	35.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	29.312,00-	32.000-	34.000-	34.000-	34.000-	34.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.750,00-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.998,66-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	10.998,66-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-	10.999-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**44.060,66-**	**43.774-**	**46.591-**	**46.524-**	**46.499-**	**46.499-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**44.060,66-**	**43.774-**	**46.591-**	**46.524-**	**46.499-**	**46.499-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**44.060,66-**	**43.774-**	**46.591-**	**46.524-**	**46.499-**	**46.499-**

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
42 Sportförderung
4240 Bäder

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	136.944	138.890	145.249	152.267	164.177
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	136.944	138.890	145.249	152.267	164.177
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	494.093,17	504.771	549.771	567.771	593.711	622.771
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	90.325,99	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	345.629,54	355.000	395.000	412.000	437.000	465.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.282,32	38.000	43.000	44.000	45.000	46.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	21.771	21.711	21.771
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.958,07	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.958,07	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**502.051,24**	**649.715**	**697.661**	**722.020**	**754.978**	**795.948**
12	-	Personalaufwendungen	245.036,85-	247.125-	253.262-	269.209-	276.786-	284.530-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	153.639,72-	172.339-	175.775-	182.549-	187.112-	191.790-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.903,00-	16.408-	15.912-	18.769-	19.113-	20.466-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	12.146,00-	13.945-	13.842-	15.757-	16.151-	16.555-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.458,61-	6.243-	6.085-	7.738-	8.906-	9.079-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	34.655,39-	38.135-	41.593-	44.341-	45.449-	46.585-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	5-	5-	5-	5-	5-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	25.196,00-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375.155,19-	412.208-	409.713-	394.406-	423.931-	437.448-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	23.976,16-	55.000-	50.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	3.583,15-	16.000-	9.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	39.106,49-	45.000-	45.000-	40.000-	40.000-	40.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.423,28-	3.000-	5.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	14.344,63-	0	30.000-	29.000-	27.000-	29.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.989,41-	4.423-	4.663-	4.756-	4.851-	4.948-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	30.028,21-	29.000-	32.000-	36.000-	40.000-	44.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	15.876,84-	18.000-	16.000-	16.500-	17.000-	17.500-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	940,08-	1.050-	1.050-	1.150-	1.180-	1.200-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	110,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	371,62-	500-	500-	500-	500-	500-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	38.263,89-	42.000-	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	85.715,32-	80.000-	88.000-	88.500-	109.900-	111.800-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.307,85-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	12.000-	14.000-	14.500-	15.000-	15.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	5.568,21-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	104.550,05-	100.735-	105.000-	110.000-	115.000-	120.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	205.639-	199.668-	206.893-	215.998-	233.019-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	205.639-	199.668-	206.893-	215.998-	233.019-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.202,21-	9.780-	12.200-	12.250-	12.350-	12.450-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	130,06-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.416,49-	1.500-	1.500-	1.500-	1.550-	1.600-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	100-	100-	100-	100-
		44311013 Aufwand für EDV	4.694,12-	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.533,21-	180-	2.500-	2.550-	2.600-	2.650-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.428,33-	1.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**631.394,25-**	**874.752-**	**874.843-**	**882.758-**	**929.065-**	**967.447-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**129.343,01-**	**225.037-**	**177.182-**	**160.738-**	**174.087-**	**171.499-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	18.276,50-	15.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	18.276,50-	15.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	11.543-	47.802-	46.380-	44.927-	43.048-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	11.543-	47.802-	46.380-	44.927-	43.048-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**18.276,50-**	**26.543-**	**67.802-**	**66.380-**	**64.927-**	**63.048-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**147.619,51-**	**251.580-**	**244.984-**	**227.118-**	**239.014-**	**234.547-**

42400000 Hallenbad aquaFit (volle Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	136.944	138.890	145.249	152.267	164.177
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	136.944	138.890	145.249	152.267	164.177
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	494.093,17	504.771	549.771	567.771	593.711	622.771
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	90.325,99	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	345.629,54	355.000	395.000	412.000	437.000	465.000
		33211002 Ersätze für aquaFit von Vereinen/Dritten	36.282,32	38.000	43.000	44.000	45.000	46.000
		33211004 unentgeltliche Wertabgabe aquaFit	21.855,32	21.771	21.771	21.771	21.711	21.771
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.958,07	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.958,07	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**502.051,24**	**649.715**	**697.661**	**722.020**	**754.978**	**795.948**
12	-	Personalaufwendungen	245.036,85-	247.125-	253.262-	269.209-	276.786-	284.530-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	153.639,72-	172.339-	175.775-	182.549-	187.112-	191.790-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	13.903,00-	16.408-	15.912-	18.769-	19.113-	20.466-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	12.146,00-	13.945-	13.842-	15.757-	16.151-	16.555-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	5.458,61-	6.243-	6.085-	7.738-	8.906-	9.079-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	34.655,39-	38.135-	41.593-	44.341-	45.449-	46.585-
		40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	34,13-	50-	50-	50-	50-	50-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	5-	5-	5-	5-	5-
		40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	25.196,00-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375.155,19-	412.208-	409.713-	394.406-	423.931-	437.448-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	23.976,16-	55.000-	50.000-	35.000-	35.000-	35.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	3.583,15-	16.000-	9.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	39.106,49-	45.000-	45.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.423,28-	3.000-	5.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	14.344,63-	0	30.000-	29.000-	27.000-	29.000-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.989,41-	4.423-	4.663-	4.756-	4.851-	4.948-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	30.028,21-	29.000-	32.000-	36.000-	40.000-	44.000-
		42411015 Aufwand für Reinigung	15.876,84-	18.000-	16.000-	16.500-	17.000-	17.500-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	940,08-	1.050-	1.050-	1.150-	1.180-	1.200-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	110,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	371,62-	500-	500-	500-	500-	500-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	38.263,89-	42.000-	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	85.715,32-	80.000-	88.000-	88.500-	109.900-	111.800-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	6.307,85-	1.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	12.000-	14.000-	14.500-	15.000-	15.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	5.568,21-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	104.550,05-	100.735-	105.000-	110.000-	115.000-	120.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	205.639-	199.668-	206.893-	215.998-	233.019-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	205.639-	199.668-	206.893-	215.998-	233.019-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.202,21-	9.780-	12.200-	12.250-	12.350-	12.450-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	130,06-	100-	100-	100-	100-	100-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.416,49-	1.500-	1.500-	1.500-	1.550-	1.600-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	0,00	0	100-	100-	100-	100-
		44311013 Aufwand für EDV	4.694,12-	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.533,21-	180-	2.500-	2.550-	2.600-	2.650-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	2.428,33-	1.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**631.394,25-**	**874.752-**	**874.843-**	**882.758-**	**929.065-**	**967.447-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**129.343,01-**	**225.037-**	**177.182-**	**160.738-**	**174.087-**	**171.499-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	18.276,50-	15.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	18.276,50-	15.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	11.543-	47.802-	46.380-	44.927-	43.048-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	11.543-	47.802-	46.380-	44.927-	43.048-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.276,50-	26.543-	67.802-	66.380-	64.927-	63.048-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	147.619,51-	251.580-	244.984-	227.118-	239.014-	234.547-

THH03 Kultur, Sport, öff. Einrichtungen
42 Sportförderung
4241 Sportstätten

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	20.000	18.526	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	20.000	18.526	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	31.387	28.096	28.096	28.096	28.096
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	31.387	28.096	28.096	28.096	28.096
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.257,50	28.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.257,50	28.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.617,19	21.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	4.617,19	21.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**21.874,69**	**100.387**	**73.622**	**55.096**	**55.096**	**55.096**
12	-	Personalaufwendungen	128.617,12-	135.982-	134.160-	142.607-	146.252-	149.908-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	99.018,48-	104.897-	102.319-	106.809-	109.561-	112.300-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	8.385,92-	8.735-	9.021-	10.792-	11.061-	11.338-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	21.210,72-	22.344-	22.815-	25.001-	25.625-	26.265-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	6-	5-	5-	5-	5-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.169,76-	302.991-	165.860-	227.808-	211.018-	213.804-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	13.855,85-	69.000-	24.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	22.556,05-	23.000-	23.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	6.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	45.478,02-	105.000-	35.000-	85.000-	40.000-	40.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	38,87-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	8.225,74-	5.000-	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	6.827,42-	20.000-	22.000-	25.200-	31.700-	32.100-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	30.628,47-	30.000-	30.000-	26.000-	20.000-	21.000-
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	13.163-	39.686-	39.884-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.634,73-	4.046-	4.260-	4.345-	4.432-	4.520-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	8.538,90-	10.600-	10.100-	11.400-	12.300-	13.200-
		42411015 Aufwand für Reinigung	5.175,15-	8.500-	6.000-	6.200-	6.400-	6.600-
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	500-	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	110-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	198,87-	500-	500-	500-	500-	500-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	11.328,20-	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	5.683,49-	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	20.735-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	82.690-	78.219-	72.553-	71.966-	72.937-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	82.690-	78.219-	72.553-	71.966-	72.937-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.494,63-	2.380-	5.655-	5.760-	5.770-	5.830-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500-	100-	100-	100-	100-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	0	0	0	0
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.048,06-	1.000-	1.200-	1.200-	1.200-	1.200-
		44311013 Aufwand für EDV	376,73-	500-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	69,84-	180-	3.855-	3.960-	3.970-	4.030-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**292.281,51-**	**524.043-**	**383.894-**	**448.728-**	**435.006-**	**442.479-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**270.406,82-**	**423.656-**	**310.272-**	**393.632-**	**379.910-**	**387.383-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.886,00-	14.000-	16.000-	16.000-	16.000-	17.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	6.886,00-	14.000-	16.000-	16.000-	16.000-	17.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**6.886,00-**	**14.000-**	**16.000-**	**16.000-**	**16.000-**	**17.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**277.292,82-**	**437.656-**	**326.272-**	**409.632-**	**395.910-**	**404.383-**

42410100 Sporthalle (anteilige Steuer)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	20.000	18.526	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	20.000	18.526	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	25.834	26.743	26.743	26.743	26.743
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	25.834	26.743	26.743	26.743	26.743
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.257,50	28.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.257,50	28.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**17.257,50**	**78.834**	**68.269**	**49.743**	**49.743**	**49.743**
12	-	Personalaufwendungen	128.617,12-	135.982-	134.160-	142.607-	146.252-	149.908-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	99.018,48-	104.897-	102.319-	106.809-	109.561-	112.300-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	8.385,92-	8.735-	9.021-	10.792-	11.061-	11.338-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	21.210,72-	22.344-	22.815-	25.001-	25.625-	26.265-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	2,00-	6-	5-	5-	5-	5-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.970,35-	226.991-	135.360-	195.808-	178.518-	180.804-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	22.556,05-	23.000-	23.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	6.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	45.478,02-	105.000-	35.000-	85.000-	40.000-	40.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	38,87-	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	8.225,74-	5.000-	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	6.827,42-	20.000-	22.000-	25.200-	31.700-	32.100-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	30.628,47-	30.000-	30.000-	26.000-	20.000-	21.000-
		42411003 GP EE u. AP Energieeffizienzmaßnahmen	0,00	0	0	13.163-	39.686-	39.884-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	3.634,73-	4.046-	4.260-	4.345-	4.432-	4.520-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	3.195,34-	3.600-	3.600-	4.400-	4.800-	5.200-
		42411015 Aufwand für Reinigung	5.175,15-	8.500-	6.000-	6.200-	6.400-	6.600-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411016 Aufwand für Abfallgebühren/Abgaben	0,00	500-	0	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	110-	0	0	0	0
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	198,87-	500-	500-	500-	500-	500-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	11.328,20-	0	0	0	0	0
		42711002 Betriebskosten Holzhackschnitzelheizanl.	5.683,49-	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	20.735-	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	53.787-	64.042-	63.335-	62.748-	63.719-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	53.787-	64.042-	63.335-	62.748-	63.719-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.774,53-	2.280-	1.955-	1.960-	1.970-	1.980-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500-	100-	100-	100-	100-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	0	0	0	0
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.048,06-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44311013 Aufwand für EDV	376,73-	500-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	349,74-	180-	355-	360-	370-	380-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**273.362,00-**	**419.040-**	**335.517-**	**403.710-**	**389.488-**	**396.411-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**256.104,50-**	**340.206-**	**267.248-**	**353.967-**	**339.745-**	**346.668-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	3.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**3.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**256.104,50-**	**343.206-**	**272.248-**	**358.967-**	**344.745-**	**351.668-**

42410200 Sportplatz und Kunstrasenplatz

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.553	1.353	1.353	1.353	1.353
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	5.553	1.353	1.353	1.353	1.353
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.617,19	16.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	4.617,19	16.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.617,19**	**21.553**	**5.353**	**5.353**	**5.353**	**5.353**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.199,41-	76.000-	30.500-	32.000-	32.500-	33.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	13.855,85-	69.000-	24.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	5.343,56-	7.000-	6.500-	7.000-	7.500-	8.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	28.903-	14.177-	9.218-	9.218-	9.218-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	28.903-	14.177-	9.218-	9.218-	9.218-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	279,90	100-	3.700-	3.800-	3.800-	3.850-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	0,00	0	200-	200-	200-	200-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	279,90	0	3.500-	3.600-	3.600-	3.650-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**18.919,51-**	**105.003-**	**48.377-**	**45.018-**	**45.518-**	**46.068-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**14.302,32-**	**83.450-**	**43.024-**	**39.665-**	**40.165-**	**40.715-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.886,00-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	12.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	6.886,00-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-	12.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**6.886,00-**	**11.000-**	**11.000-**	**11.000-**	**11.000-**	**12.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**21.188,32-**	**94.450-**	**54.024-**	**50.665-**	**51.165-**	**52.715-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	149.617,62	152.887	461.194	79.729	32.500	32.500
		31210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	48.593	276.125	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	73.574,47	104.294	184.569	79.229	32.000	32.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	5.761,07	0	0	0	0	0
		31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	12.958,88	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	770,00	0	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	260.368	253.638	274.754	257.845	420.642
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	260.368	253.638	274.754	257.845	420.642
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	207.659,31	220.800	218.700	219.700	222.700	224.700
		33110000 Verwaltungsgebühren	332,00	800	700	700	700	700
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.587,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.724,90	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	0,00	0	0	0	0	0
		33211005 Bestattungsgebühren	36.756,88	48.000	45.000	45.000	47.000	48.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	68.552,50	75.000	70.000	71.000	72.000	73.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	58.364,07	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000
		33211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0
		33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	15.341,96	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.038,19	133.700	245.200	448.226	452.280	453.280
		34110000 Mieten und Pachten	160,67	200	200	1.226	3.280	3.280
		34210000 Erträge aus Verkauf	79.146,19	130.000	240.000	442.000	444.000	445.000
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	9.450,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.281,33	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.348,48	4.100	1.120.934	3.100	3.100	3.100
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	100	100	100

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		34810000 Erstattungen vom Land	31.630,51	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.717,97	0	0	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	4.000	451.340	3.000	3.000	3.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	115.510,71	56.000	57.000	87.000	97.500	88.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	115.510,71	56.000	57.000	87.000	97.500	88.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	238.740,87	266.000	271.027	264.500	282.000	291.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	238.740,87	266.000	271.027	264.500	282.000	291.000
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**844.915,18**	**1.093.855**	**2.627.693**	**1.377.009**	**1.347.925**	**1.513.222**
12	-	Personalaufwendungen	176.452,73-	191.900-	225.228-	246.039-	252.771-	259.694-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	136.608,83-	149.140-	177.784-	195.618-	200.977-	206.485-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	11.318,50-	12.818-	14.076-	14.747-	15.149-	15.561-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	28.517,40-	29.928-	33.354-	35.660-	36.631-	37.634-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	8,00-	14-	14-	14-	14-	14-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	751.166,21-	1.772.983-	1.722.681-	989.189-	810.438-	814.886-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	45.443,59-	50.000-	53.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	807,44-	5.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	18.000-	11.000-	11.000-	11.000-	11.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	336,26-	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	380.166,18-	821.500-	812.700-	545.500-	540.100-	579.100-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	6.956,87-	15.000-	10.500-	10.550-	10.550-	10.550-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.813,64-	2.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	5.363,90-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	2.230,41-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.208,29-	1.308-	1.372-	1.399-	1.428-	1.456-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.824,70-	2.900-	3.450-	3.990-	4.610-	4.980-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.124,56-	1.250-	1.250-	1.300-	1.350-	1.350-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.774,80-	200-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	380,00-	800-	1.850-	1.900-	1.900-	1.900-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	835,70-	2.500-	2.000-	1.000-	2.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.785,56-	22.400-	6.100-	5.900-	5.700-	5.600-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	39.982,76-	38.000-	30.000-	32.000-	33.000-	33.000-
		42750000 Lernmittel	66,60-	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	61.226,36-	69.000-	71.000-	72.000-	72.000-	72.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	4.847,06-	4.800-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	1.550,00-	2.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	98.087,84-	330.325-	60.000-	17.150-	19.300-	17.450-
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	584,88-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911017 Aufwand für Bestandpflege	3.620,00-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	40.163,05-	335.000-	100.000-	20.000-	10.000-	0
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	46.985,76-	0	496.959-	170.000-	22.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	622.549-	664.551-	687.472-	680.580-	911.062-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	622.549-	664.551-	687.472-	680.580-	911.062-
17	-	Transferaufwendungen	56.367,59-	45.150-	47.900-	49.700-	50.900-	46.500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	39.011,31-	34.600-	38.400-	40.200-	41.400-	37.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	2.354,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.150,00-	7.250-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.618,87-	58.593-	92.911-	157.288-	159.391-	157.628-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	701,34-	700-	810-	810-	810-	810-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.864,78-	7.200-	6.500-	6.300-	6.100-	6.000-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	300-	350-	350-	400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	1.145,56-	1.410-	900-	900-	900-	900-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	358,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	3.680,24-	4.500-	7.500-	7.700-	7.800-	7.900-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	190,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	26.447,51-	22.833-	52.301-	116.628-	118.331-	116.968-
		44510000 Erstattungen Land	19.462,00-	19.200-	19.500-	19.500-	20.000-	20.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	4.769,44-	1.850-	4.300-	4.300-	4.300-	3.850-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.043.605,40-**	**2.691.175-**	**2.753.271-**	**2.129.688-**	**1.954.080-**	**2.189.770-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**198.690,22-**	**1.597.320-**	**125.578-**	**752.679-**	**606.155-**	**676.548-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	374.913,03-	751.000-	824.000-	839.000-	854.000-	893.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	367.632,25-	751.000-	824.000-	839.000-	854.000-	893.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.280,78-	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	27.649-	84.235-	85.131-	84.634-	84.110-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	27.649-	84.235-	85.131-	84.634-	84.110-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**374.913,03-**	**778.649-**	**908.235-**	**924.131-**	**938.634-**	**977.110-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**573.603,25-**	**2.375.969-**	**1.033.813-**	**1.676.810-**	**1.544.789-**	**1.653.658-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	799.802,28	833.487	2.374.055	0	1.102.255	1.090.080	1.092.580
		61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	0	0
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	48.593	276.125	0	0	0	0
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	47.644,93	104.294	184.569	0	79.229	32.000	32.000
		61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	0,00	0	0	0	0	0	0
		61481001 Spenden für konsumtive Zwecke	770,00	0	500	0	500	500	500
		63110000 Verwaltungsgebühren	382,00	800	700	0	700	700	700
		63111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.247,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	22.442,74	27.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
		63211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	70,80	0	0	0	0	0	0
		63211005 Bestattungsgebühren	34.274,80	48.000	45.000	0	45.000	47.000	48.000
		63211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	69.069,50	75.000	70.000	0	71.000	72.000	73.000
		63211007 Pflegekosten für Gräber	60.511,00	50.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
		63211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0	0
		63211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	14.350,46	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
		64110000 Mieten und Pachten	173,32	200	200	0	1.226	3.280	3.280
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	78.264,82	130.000	240.000	0	442.000	444.000	445.000
		64211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	9.450,00	0	0	0	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.281,33	3.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	0	100	100	100
		64810000 Erstattungen vom Land	31.630,51	0	0	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.717,97	0	0	0	0	0	0
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	0,00	0	0	0	0	0	0
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	4.000	451.340	0	3.000	3.000	3.000
		65110000 Konzessionsabgaben	65.663,30	0	0	0	0	0	0
		65111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	185.185,93	266.000	271.027	0	264.500	282.000	291.000
		65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		66510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	109.118,67	56.000	57.000	0	87.000	97.500	88.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.177,40-	2.068.626-	2.088.720-	0	1.442.216-	1.273.500-	1.278.708-
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	136.608,83-	149.140-	177.784-	0	195.618-	200.977-	206.485-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	11.318,50-	12.818-	14.076-	0	14.747-	15.149-	15.561-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	28.517,40-	29.928-	33.354-	0	35.660-	36.631-	37.634-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	8,00-	14-	14-	0	14-	14-	14-
		72110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	40.057,77-	50.000-	53.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
		72111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	1.027,61-	5.500-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	18.000-	11.000-	0	11.000-	11.000-	11.000-
		72111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
		72111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	0	0
		72120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	375.372,25-	821.500-	812.700-	0	545.500-	540.100-	579.100-
		72210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	7.592,77-	15.000-	10.500-	0	10.550-	10.550-	10.550-
		72410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.360,16-	2.000-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-
		72411001 Aufwand für Heizkosten	6.925,35-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	781,09-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.208,29-	1.308-	1.372-	0	1.399-	1.428-	1.456-
		72411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.328,39-	2.900-	3.450-	0	3.990-	4.610-	4.980-
		72411015 Aufwand für Reinigung	1.124,56-	1.250-	1.250-	0	1.300-	1.350-	1.350-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.774,80-	200-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
		72611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	220,00-	800-	1.850-	0	1.900-	1.900-	1.900-
		72611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	589,90-	2.500-	2.000-	0	1.000-	2.000-	1.000-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	2.540,63-	22.400-	6.100-	0	5.900-	5.700-	5.600-
		72711001 Aufwand für Betriebsstrom	38.362,85-	38.000-	30.000-	0	32.000-	33.000-	33.000-
		72750000 Lernmittel	66,60-	0	0	0	0	0	0
		72910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	68.141,49-	69.000-	71.000-	0	72.000-	72.000-	72.000-
		72911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	4.847,06-	4.800-	4.500-	0	4.500-	4.500-	4.500-
		72911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	1.550,00-	2.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		72911013 Aufwand für Honorare	105.216,77-	330.325-	60.000-	0	17.150-	19.300-	17.450-
		72911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		72911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	584,88-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		72911017 Aufwand für Bestandpflege	3.620,00-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		72911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0	0
		72911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	37.207,09-	335.000-	100.000-	0	20.000-	10.000-	0
		72911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	46.985,76-	0	496.959-	0	170.000-	22.000-	0
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	39.011,31-	34.600-	38.400-	0	40.200-	41.400-	37.000-
		73170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	2.954,00-	0	0	0	0	0	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.150,00-	7.250-	3.500-	0	3.500-	3.500-	3.500-
		73181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	701,34-	700-	810-	0	810-	810-	810-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.864,78-	7.200-	6.500-	0	6.300-	6.100-	6.000-
		74311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	300-	0	350-	350-	400-
		74311011 Aufwand für Telefonkosten	1.145,56-	1.410-	900-	0	900-	900-	900-
		74311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	358,00-	300-	300-	0	300-	300-	300-
		74311013 Aufwand für EDV	3.719,17-	4.500-	7.500-	0	7.700-	7.800-	7.900-
		74311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	190,00-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	30.060,72-	22.833-	52.301-	0	116.628-	118.331-	116.968-
		74510000 Erstattungen an das Land	19.462,00-	19.200-	19.500-	0	19.500-	20.000-	20.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0	0
		74910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	4.769,44-	1.850-	4.300-	0	4.300-	4.300-	3.850-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**247.375,12-**	**1.235.139-**	**285.335**	**0**	**339.961-**	**183.420-**	**186.128-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	234.170,83	270.540	1.442.106	0	5.393.000	4.955.000	2.110.000
		68110000 Investitionszu. vom Land	212.806,45	270.540	1.414.600	0	5.393.000	4.955.000	2.110.000
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	19.064,38	0	0	0	0	0	0
		68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. Sonderrechnunge	0,00	0	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	2.300,00	0	27.506	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	259,82	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	259,82	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	130.000,00	0	210.000	0	0	220.000	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	130.000,00	0	0	0	0	0	0
		68311000 Veräuß. imm. Verm.g. oberh. d. Wertgrenze	0,00	0	210.000	0	0	220.000	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**364.430,65**	**270.540**	**1.652.106**	**0**	**5.393.000**	**5.175.000**	**2.110.000**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.829,57-	138.000-	323.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	32.829,57-	138.000-	323.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.653.830,95-	2.493.000-	3.163.000-	12.560.000-	6.610.000-	5.502.000-	3.010.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	8.530,00-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.315.993,34-	2.443.000-	3.163.000-	12.560.000-	6.610.000-	5.502.000-	3.010.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	329.307,61-	50.000-	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.993,41-	30.000-	64.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	6.993,41-	30.000-	64.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	71.530,25-	250.000-	220.360-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
		78110000 Investitionszu.an Land	0,00	0	0	0	0	0	0
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	0,00	0	70.360-	0	0	0	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	71.530,25-	250.000-	150.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.765.184,18-**	**2.911.000-**	**3.770.360-**	**13.160.000-**	**6.767.000-**	**5.809.000-**	**3.317.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**1.400.753,53-**	**2.640.460-**	**2.118.254-**	**13.160.000-**	**1.374.000-**	**634.000-**	**1.207.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.648.128,65-**	**3.875.599-**	**1.832.919-**	**13.160.000-**	**1.713.961-**	**817.420-**	**1.393.128-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
51 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.936,77	21.000	21.000	31.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.936,77	21.000	21.000	31.000	9.000	9.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	21.729	22.270	27.754	33.105	65.080
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	21.729	22.270	27.754	33.105	65.080
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.717,97	4.000	451.340	3.000	3.000	3.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.717,97	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	4.000	451.340	3.000	3.000	3.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**20.654,74**	**46.729**	**494.610**	**61.754**	**45.105**	**77.080**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.266,84-	406.000-	121.000-	35.000-	5.000-	5.000
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	336,26-	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	60.767,53-	45.000-	5.000	5.000	5.000	5.000
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	40.163,05-	335.000-	100.000-	20.000-	10.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	14.482-	30.582-	40.139-	48.503-	97.215-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	14.482-	30.582-	40.139-	48.503-	97.215-
17	-	Transferaufwendungen	35.963,64-	31.000-	35.000-	36.000-	37.000-	37.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	35.963,64-	31.000-	35.000-	36.000-	37.000-	37.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**137.230,48-**	**451.482-**	**186.582-**	**111.139-**	**90.503-**	**129.215-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**116.575,74-**	**404.753-**	**308.028**	**49.385-**	**45.398-**	**52.135-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**116.575,74-**	**409.753-**	**303.028**	**54.385-**	**50.398-**	**57.135-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110 Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.936,77	21.000	21.000	31.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.936,77	21.000	21.000	31.000	9.000	9.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	21.729	22.270	27.754	33.105	65.080
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	21.729	22.270	27.754	33.105	65.080
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.717,97	4.000	451.340	3.000	3.000	3.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.717,97	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	4.000	451.340	3.000	3.000	3.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**20.654,74**	**46.729**	**494.610**	**61.754**	**45.105**	**77.080**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.266,84-	406.000-	121.000-	35.000-	5.000-	5.000
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	336,26-	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	60.767,53-	45.000-	5.000	5.000	5.000	5.000
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	40.163,05-	335.000-	100.000-	20.000-	10.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	14.482-	30.582-	40.139-	48.503-	97.215-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	14.482-	30.582-	40.139-	48.503-	97.215-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**101.266,84-**	**420.482-**	**151.582-**	**75.139-**	**53.503-**	**92.215-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**80.612,10-**	**373.753-**	**343.028**	**13.385-**	**8.398-**	**15.135-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**80.612,10-**	**378.753-**	**338.028**	**18.385-**	**13.398-**	**20.135-**

51100100 Gemeindeentwicklung/-planung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	10.000	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0	10.000	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.717,97	4.000	451.340	3.000	3.000	3.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.717,97	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	4.000	451.340	3.000	3.000	3.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.717,97**	**4.000**	**451.340**	**13.000**	**3.000**	**3.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.241,64-	371.000-	86.000-	0	10.000	20.000
		42911013 Aufwand für Honorare	47.078,59-	30.000-	20.000	20.000	20.000	20.000
		42911014 Aufwand für Mobilitätskonzepte	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911019 Aufwand für Honorar Untere Wiesen	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
		42911020 Aufwand für Honorar Guckenrain Ost	40.163,05-	335.000-	100.000-	20.000-	10.000-	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**87.241,64-**	**371.000-**	**86.000-**	**0**	**10.000**	**20.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**77.523,67-**	**367.000-**	**365.340**	**13.000**	**13.000**	**23.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**77.523,67-**	**372.000-**	**360.340**	**8.000**	**8.000**	**18.000**

51100900 Landessanierungsprogramm

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.936,77	21.000	21.000	21.000	9.000	9.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	10.936,77	21.000	21.000	21.000	9.000	9.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	21.729	22.270	27.754	33.105	65.080
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	21.729	22.270	27.754	33.105	65.080
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.936,77**	**42.729**	**43.270**	**48.754**	**42.105**	**74.080**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.025,20-	35.000-	35.000-	35.000-	15.000-	15.000-
		42111010 Ordnungsmaßnahmen LSP - Städtebaul.Entw.	336,26-	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	13.688,94-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	14.482-	30.582-	40.139-	48.503-	97.215-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	14.482-	30.582-	40.139-	48.503-	97.215-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**14.025,20-**	**49.482-**	**65.582-**	**75.139-**	**63.503-**	**112.215-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.088,43-**	**6.753-**	**22.312-**	**26.385-**	**21.398-**	**38.135-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.088,43-**	**6.753-**	**22.312-**	**26.385-**	**21.398-**	**38.135-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	35.963,64-	31.000-	35.000-	36.000-	37.000-	37.000-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	35.963,64-	31.000-	35.000-	36.000-	37.000-	37.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**35.963,64-**	**31.000-**	**35.000-**	**36.000-**	**37.000-**	**37.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**35.963,64-**	**31.000-**	**35.000-**	**36.000-**	**37.000-**	**37.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**35.963,64-**	**31.000-**	**35.000-**	**36.000-**	**37.000-**	**37.000-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
53 Ver- und Entsorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	14.000	357.579	26.229	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	14.000	252.662	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	104.917	26.229	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	750	750	750	750
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	750	750	750	750
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.450,00	0	0	1.026	3.080	3.080
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	0	0	1.026	3.080	3.080
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	9.450,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	669.494	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	115.510,71	56.000	57.000	87.000	97.500	88.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	115.510,71	56.000	57.000	87.000	97.500	88.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	238.740,87	266.000	271.027	264.500	282.000	291.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	238.740,87	266.000	271.027	264.500	282.000	291.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**363.701,58**	**336.000**	**1.355.850**	**379.505**	**383.330**	**382.830**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.985,76-	199.325-	496.959-	170.000-	27.000-	5.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	199.325-	0	0	5.000-	5.000-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	46.985,76-	0	496.959-	170.000-	22.000-	0
15	-	Abschreibungen	0,00	9.301-	9.777-	9.777-	9.777-	9.777-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	9.301-	9.777-	9.777-	9.777-	9.777-
17	-	Transferaufwendungen	3.047,67-	3.400-	3.400-	4.200-	4.400-	0
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.047,67-	3.400-	3.400-	4.200-	4.400-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.741,05-	10.213-	11.513-	16.260-	17.843-	16.260-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.410,58-	1.500-	3.200-	3.200-	3.200-	3.200-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	727,68-	800-	400-	400-	400-	400-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	16.602,79-	7.913-	7.913-	12.660-	14.243-	12.660-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**68.774,48-**	**222.239-**	**521.649-**	**200.237-**	**59.020-**	**31.037-**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**294.927,10**	**113.761**	**834.201**	**179.268**	**324.310**	**351.793**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**294.927,10**	**113.761**	**834.201**	**179.268**	**324.310**	**351.793**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
53 Ver- und Entsorgung
5310 Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	11.842,98	6.000	7.000	7.000	7.500	8.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	11.842,98	6.000	7.000	7.000	7.500	8.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	172.292,64	175.000	175.000	178.000	180.000	185.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	172.292,64	175.000	175.000	178.000	180.000	185.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**184.135,62**	**181.000**	**182.000**	**185.000**	**187.500**	**193.000**
15	-	Abschreibungen	0,00	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-	8.582-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**8.582-**	**8.582-**	**8.582-**	**8.582-**	**8.582-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**184.135,62**	**172.418**	**173.418**	**176.418**	**178.918**	**184.418**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**184.135,62**	**172.418**	**173.418**	**176.418**	**178.918**	**184.418**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
53 Ver- und Entsorgung
5330 Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	103.667,73	50.000	50.000	80.000	90.000	80.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	103.667,73	50.000	50.000	80.000	90.000	80.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	66.448,23	91.000	96.027	80.000	82.000	84.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	66.448,23	91.000	96.027	80.000	82.000	84.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**170.115,96**	**141.000**	**146.027**	**160.000**	**172.000**	**164.000**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.800,33-	8.113-	8.113-	12.860-	14.443-	12.860-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	197,54-	200-	200-	200-	200-	200-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	16.602,79-	7.913-	7.913-	12.660-	14.243-	12.660-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**16.800,33-**	**8.113-**	**8.113-**	**12.860-**	**14.443-**	**12.860-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**153.315,63**	**132.887**	**137.914**	**147.140**	**157.557**	**151.140**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**153.315,63**	**132.887**	**137.914**	**147.140**	**157.557**	**151.140**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
53 Ver- und Entsorgung
5340 Wärmeversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	14.000	357.579	26.229	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	14.000	252.662	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	104.917	26.229	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	1.026	3.080	3.080
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	0	0	1.026	3.080	3.080
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	669.494	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	6.500	20.000	22.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	0,00	0	0	6.500	20.000	22.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**14.000**	**1.027.073**	**33.755**	**23.080**	**25.080**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.985,76-	199.325-	496.959-	170.000-	27.000-	5.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	199.325-	0	0	5.000-	5.000-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach- und Dienstleist.	46.985,76-	0	496.959-	170.000-	22.000-	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**46.985,76-**	**199.325-**	**496.959-**	**170.000-**	**27.000-**	**5.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**46.985,76-**	**185.325-**	**530.114**	**136.245-**	**3.920-**	**20.080**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**46.985,76-**	**185.325-**	**530.114**	**136.245-**	**3.920-**	**20.080**

53400100 Wärmeversorgung Untere Wiesen Guckenrain

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	14.000	357.579	26.229	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	14.000	252.662	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	104.917	26.229	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	1.026	3.080	3.080
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	0	0	1.026	3.080	3.080
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	669.494	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	669.494	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	6.500	20.000	22.000
		35111099 Konzessionsabgaben steuerpflichtig	0,00	0	0	6.500	20.000	22.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**14.000**	**1.027.073**	**33.755**	**23.080**	**25.080**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.985,76-	199.325-	496.959-	170.000-	27.000-	5.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	199.325-	0	0	5.000-	5.000-
		42911099 Steuerpflichtige s.Sach-und Dienstleist.	46.985,76-	0	496.959-	170.000-	22.000-	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**46.985,76-**	**199.325-**	**496.959-**	**170.000-**	**27.000-**	**5.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**46.985,76-**	**185.325-**	**530.114**	**136.245-**	**3.920-**	**20.080**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**46.985,76-**	**185.325-**	**530.114**	**136.245-**	**3.920-**	**20.080**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
53 Ver- und Entsorgung
5360 Telekommunikationseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	750	750	750	750
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	750	750	750	750
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.450,00	0	0	0	0	0
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	9.450,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.450,00**	**0**	**750**	**750**	**750**	**750**
15	-	Abschreibungen	0,00	719-	1.195-	1.195-	1.195-	1.195-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	719-	1.195-	1.195-	1.195-	1.195-
17	-	Transferaufwendungen	3.047,67-	3.400-	3.400-	4.200-	4.400-	0
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.047,67-	3.400-	3.400-	4.200-	4.400-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.940,72-	2.100-	3.400-	3.400-	3.400-	3.400-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.213,04-	1.300-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	727,68-	800-	400-	400-	400-	400-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.988,39-**	**6.219-**	**7.995-**	**8.795-**	**8.995-**	**4.595-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.461,61**	**6.219-**	**7.245-**	**8.045-**	**8.245-**	**3.845-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**4.461,61**	**6.219-**	**7.245-**	**8.045-**	**8.245-**	**3.845-**

53600100 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.450,00	0	0	0	0	0
		34211099 Erträge aus Verkauf - umsatzsteuerpfl.	9.450,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.450,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	3.047,67-	3.400-	3.400-	4.200-	4.400-	0
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	3.047,67-	3.400-	3.400-	4.200-	4.400-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	0,00	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.047,67-**	**3.400-**	**3.400-**	**4.200-**	**4.400-**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**6.402,33**	**3.400-**	**3.400-**	**4.200-**	**4.400-**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**6.402,33**	**3.400-**	**3.400-**	**4.200-**	**4.400-**	**0**

53600200 Mob./funkn.b.Breitbandinfrastr., WLAN-H.

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	750	750	750	750
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	750	750	750	750
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**750**	**750**	**750**	**750**
15	-	Abschreibungen	0,00	719-	1.195-	1.195-	1.195-	1.195-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	719-	1.195-	1.195-	1.195-	1.195-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.940,72-	2.100-	3.400-	3.400-	3.400-	3.400-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.213,04-	1.300-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	727,68-	800-	400-	400-	400-	400-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.940,72-**	**2.819-**	**4.595-**	**4.595-**	**4.595-**	**4.595-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.940,72-**	**2.819-**	**3.845-**	**3.845-**	**3.845-**	**3.845-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.940,72-**	**2.819-**	**3.845-**	**3.845-**	**3.845-**	**3.845-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.774,11	15.000	15.000	15.000	16.000	16.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	14.774,11	15.000	15.000	15.000	16.000	16.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	170.923	168.132	180.290	162.526	287.516
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	170.923	168.132	180.290	162.526	287.516
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.454,90	7.200	12.200	12.200	12.200	12.200
		33110000 Verwaltungsgebühren	90,00	200	200	200	200	200
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.364,90	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**22.229,01**	**194.123**	**197.832**	**209.990**	**193.226**	**318.216**
12	-	Personalaufwendungen	10.773,92-	11.227-	11.408-	11.749-	12.052-	12.362-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.463,54-	8.769-	8.887-	9.153-	9.382-	9.616-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	736,14-	777-	773-	796-	816-	836-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.574,24-	1.681-	1.748-	1.800-	1.854-	1.910-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.599,97-	563.000-	499.850-	430.250-	424.350-	427.400-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	255.971,41-	496.500-	438.700-	369.000-	362.000-	365.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	522,60-	0	500-	500-	500-	500-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	816,61-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	601,45-	500-	650-	750-	850-	900-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	39.982,76-	38.000-	30.000-	32.000-	33.000-	33.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	9.858,08-	21.000-	23.000-	24.000-	24.000-	24.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	4.847,06-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	469.696-	467.743-	482.725-	474.042-	629.832-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	469.696-	467.743-	482.725-	474.042-	629.832-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.078,76-	5.150-	7.500-	7.500-	7.500-	7.050-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.556,27-	5.100-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	522,49-	50-	500-	500-	500-	50-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**325.452,65-**	**1.049.073-**	**986.501-**	**932.224-**	**917.944-**	**1.076.644-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**303.223,64-**	**854.950-**	**788.669-**	**722.234-**	**724.718-**	**758.428-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	90.986,00-	271.000-	291.000-	291.000-	291.000-	308.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	90.986,00-	271.000-	291.000-	291.000-	291.000-	308.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**90.986,00-**	**271.000-**	**291.000-**	**291.000-**	**291.000-**	**308.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**394.209,64-**	**1.125.950-**	**1.079.669-**	**1.013.234-**	**1.015.718-**	**1.066.428-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.774,11	15.000	15.000	15.000	16.000	16.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	14.774,11	15.000	15.000	15.000	16.000	16.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	167.513	164.721	176.879	159.115	284.105
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	167.513	164.721	176.879	159.115	284.105
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.454,90	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	90,00	0	0	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.364,90	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**22.229,01**	**190.513**	**194.221**	**206.379**	**189.615**	**314.605**
12	-	Personalaufwendungen	10.773,92-	11.227-	11.408-	11.749-	12.052-	12.362-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.463,54-	8.769-	8.887-	9.153-	9.382-	9.616-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	736,14-	777-	773-	796-	816-	836-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.574,24-	1.681-	1.748-	1.800-	1.854-	1.910-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297.894,83-	536.000-	470.850-	403.250-	397.350-	400.400-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	255.971,41-	497.500-	439.700-	370.000-	363.000-	366.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	522,60-	0	500-	500-	500-	500-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	816,61-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	601,45-	500-	650-	750-	850-	900-
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	39.982,76-	38.000-	30.000-	32.000-	33.000-	33.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	461.029-	460.176-	475.158-	466.475-	622.265-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	461.029-	460.176-	475.158-	466.475-	622.265-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.078,76-	5.150-	7.500-	7.500-	7.500-	7.050-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	1.556,27-	5.100-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	522,49-	50-	500-	500-	500-	50-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**310.747,51-**	**1.013.406-**	**949.934-**	**897.657-**	**883.377-**	**1.042.077-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**288.518,50-**	**822.893-**	**755.713-**	**691.278-**	**693.762-**	**727.472-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	35.221,50-	156.000-	171.000-	171.000-	171.000-	178.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	35.221,50-	156.000-	171.000-	171.000-	171.000-	178.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**35.221,50-**	**156.000-**	**171.000-**	**171.000-**	**171.000-**	**178.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**323.740,00-**	**978.893-**	**926.713-**	**862.278-**	**864.762-**	**905.472-**

54100100 Bereitstell./Betrieb Straße,Wege,Plätze

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	476,40	0	0	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	476,40	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**476,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	10.773,92-	11.227-	11.408-	11.749-	12.052-	12.362-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.463,54-	8.769-	8.887-	9.153-	9.382-	9.616-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	736,14-	777-	773-	796-	816-	836-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.574,24-	1.681-	1.748-	1.800-	1.854-	1.910-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.109,13-	138.500-	146.700-	150.000-	153.000-	156.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	108.109,13-	138.500-	146.700-	150.000-	153.000-	156.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**118.883,05-**	**149.727-**	**158.108-**	**161.749-**	**165.052-**	**168.362-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**118.406,65-**	**149.727-**	**158.108-**	**161.749-**	**165.052-**	**168.362-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.742,75-	0	0	0	0	0
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	1.742,75-	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.742,75-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**120.149,40-**	**149.727-**	**158.108-**	**161.749-**	**165.052-**	**168.362-**

54100101 Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.774,11	15.000	15.000	15.000	16.000	16.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	14.774,11	15.000	15.000	15.000	16.000	16.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	148.403	142.491	142.491	142.827	136.567
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	148.403	142.491	142.491	142.827	136.567
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.978,50	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	90,00	0	0	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.888,50	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		33211001 Ersätze für aquaFit von Stadt Kirchheim	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	500	500	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**21.752,61**	**170.403**	**169.991**	**169.991**	**171.327**	**165.067**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.618,02-	130.000-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	54.618,02-	130.000-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	375.126-	355.347-	353.583-	351.181-	349.581-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	375.126-	355.347-	353.583-	351.181-	349.581-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	522,49-	50-	500-	500-	500-	50-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	522,49-	50-	500-	500-	500-	50-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**55.140,51-**	**505.176-**	**455.847-**	**454.083-**	**451.681-**	**449.631-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**33.387,90-**	**334.773-**	**285.856-**	**284.092-**	**280.354-**	**284.564-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.525,00-	75.000-	90.000-	90.000-	90.000-	92.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	5.525,00-	75.000-	90.000-	90.000-	90.000-	92.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**5.525,00-**	**75.000-**	**90.000-**	**90.000-**	**90.000-**	**92.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**38.912,90-**	**409.773-**	**375.856-**	**374.092-**	**370.354-**	**376.564-**

54100102 Feldwege

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	17.424	19.376	28.992	14.601	14.601
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	17.424	19.376	28.992	14.601	14.601
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**17.424**	**19.376**	**28.992**	**14.601**	**14.601**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.069,34-	70.000-	60.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	34.069,34-	70.000-	60.000-	40.000-	40.000-	40.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	49.965-	66.883-	83.549-	60.799-	60.927-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	49.965-	66.883-	83.549-	60.799-	60.927-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.172,18-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.172,18-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**36.241,52-**	**121.965-**	**128.883-**	**125.549-**	**102.799-**	**102.927-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**36.241,52-**	**104.541-**	**109.507-**	**96.557-**	**88.198-**	**88.326-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.255,25-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	60.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	23.255,25-	55.000-	55.000-	55.000-	55.000-	60.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**23.255,25-**	**55.000-**	**55.000-**	**55.000-**	**55.000-**	**60.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**59.496,77-**	**159.541-**	**164.507-**	**151.557-**	**143.198-**	**148.326-**

54100103 Rathausbrunnen auf dem Rathausplatz

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	314	314	314	314	314
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	314	314	314	314	314
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**314**	**314**	**314**	**314**	**314**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.635,09-	15.500-	19.150-	11.250-	11.350-	11.400-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	5.511,04-	15.000-	18.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	522,60-	0	500-	500-	500-	500-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	601,45-	500-	650-	750-	850-	900-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.056-	4.056-	4.056-	4.056-	4.056-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.056-	4.056-	4.056-	4.056-	4.056-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.635,09-**	**19.556-**	**23.206-**	**15.306-**	**15.406-**	**15.456-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**6.635,09-**	**19.242-**	**22.892-**	**14.992-**	**15.092-**	**15.142-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.008,00-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	3.008,00-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**3.008,00-**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**9.643,09-**	**27.242-**	**30.892-**	**22.992-**	**23.092-**	**23.142-**

54100201 Verkehrsausstattung (ohne Straßenbeleu.)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

54100202 Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	1.372	1.373	1.373	1.373	1.373
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.372	1.373	1.373	1.373	1.373
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**2.372**	**3.373**	**3.373**	**3.373**	**3.373**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.463,25-	133.000-	80.000-	82.000-	83.000-	83.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	53.663,88-	95.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	816,61-	0	0	0	0	0
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	0,00	0	0	0	0	0
		42711001 Aufwand für Betriebsstrom	39.982,76-	38.000-	30.000-	32.000-	33.000-	33.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	19.492-	21.499-	21.787-	21.817-	22.198-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	19.492-	21.499-	21.787-	21.817-	22.198-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	615,91	3.100-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	615,91	3.100-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**93.847,34-**	**155.592-**	**106.499-**	**108.787-**	**109.817-**	**110.198-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**93.847,34-**	**153.220-**	**103.126-**	**105.414-**	**106.444-**	**106.825-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.690,50-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	1.690,50-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-	18.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.690,50-**	**18.000-**	**18.000-**	**18.000-**	**18.000-**	**18.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**95.537,84-**	**171.220-**	**121.126-**	**123.414-**	**124.444-**	**124.825-**

54100300 Straßen- und Wegebegleitgrün

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

54100400 Brückenunterhaltung & Unterführung B465

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	1.167	3.709	0	131.250
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	0	1.167	3.709	0	131.250
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**1.167**	**3.709**	**0**	**131.250**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	49.000-	65.000-	20.000-	10.000-	10.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	49.000-	65.000-	20.000-	10.000-	10.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	12.390-	12.391-	12.183-	28.622-	185.503-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	12.390-	12.391-	12.183-	28.622-	185.503-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**61.390-**	**77.391-**	**32.183-**	**38.622-**	**195.503-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**61.390-**	**76.224-**	**28.474-**	**38.622-**	**64.253-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**61.390-**	**76.224-**	**28.474-**	**38.622-**	**64.253-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450 Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847,06-	9.000-	11.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	5.000-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	4.847,06-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.847,06-**	**9.000-**	**11.000-**	**12.000-**	**12.000-**	**12.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.847,06-**	**9.000-**	**11.000-**	**12.000-**	**12.000-**	**12.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	55.764,50-	115.000-	120.000-	120.000-	120.000-	130.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	55.764,50-	115.000-	120.000-	120.000-	120.000-	130.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**55.764,50-**	**115.000-**	**120.000-**	**120.000-**	**120.000-**	**130.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**60.611,56-**	**124.000-**	**131.000-**	**132.000-**	**132.000-**	**142.000-**

54500100 Straßenreinigung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	5.000-	7.000-	8.000-	8.000-	8.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**5.000-**	**7.000-**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**5.000-**	**7.000-**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	55.323,50-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	55.323,50-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**55.323,50-**	**70.000-**	**70.000-**	**70.000-**	**70.000-**	**70.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**55.323,50-**	**75.000-**	**77.000-**	**78.000-**	**78.000-**	**78.000-**

54500200 Winterdienst

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847,06-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	4.847,06-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.847,06-**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.847,06-**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	441,00-	45.000-	50.000-	50.000-	50.000-	60.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	441,00-	45.000-	50.000-	50.000-	50.000-	60.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**441,00-**	**45.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**60.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.288,06-**	**49.000-**	**54.000-**	**54.000-**	**54.000-**	**64.000-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5460 Parkierungseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	3.410	3.411	3.411	3.411	3.411
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	3.410	3.411	3.411	3.411	3.411
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
		33110000 Verwaltungsgebühren	0,00	200	200	200	200	200
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**3.610**	**3.611**	**3.611**	**3.611**	**3.611**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000-	2.000-	1.000	1.000	1.000
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	3.000-	3.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	1.490-	390-	390-	390-	390-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.490-	390-	390-	390-	390-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**3.490-**	**2.390-**	**610**	**610**	**610**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**120**	**1.221**	**4.221**	**4.221**	**4.221**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**120**	**1.221**	**4.221**	**4.221**	**4.221**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.858,08-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	9.858,08-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	7.177-	7.177-	7.177-	7.177-	7.177-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	7.177-	7.177-	7.177-	7.177-	7.177-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**9.858,08-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.858,08-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**9.858,08-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**	**23.177-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.747,35	50.815	44.152	7.500	7.500	7.500
		31210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	34.363,35	50.815	43.652	7.000	7.000	7.000
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	770,00	0	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	67.716	62.486	65.960	61.464	67.296
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	67.716	62.486	65.960	61.464	67.296
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200.204,41	213.600	206.500	207.500	210.500	212.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	242,00	600	500	500	500	500
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.587,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.360,00	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		33211005 Bestattungsgebühren	36.756,88	48.000	45.000	45.000	47.000	48.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	68.552,50	75.000	70.000	71.000	72.000	73.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	58.364,07	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000
		33211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0
		33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	15.341,96	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.588,19	132.700	242.700	444.700	446.700	447.700
		34110000 Mieten und Pachten	160,67	200	200	200	200	200
		34210000 Erträge aus Verkauf	79.146,19	130.000	240.000	442.000	444.000	445.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.281,33	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,52	100	100	100	100	100
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	100	100	100
		34810000 Erstattungen vom Land	83,52	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**346.623,47**	**464.931**	**555.938**	**725.760**	**726.264**	**735.096**
12	-	Personalaufwendungen	82.992,37-	91.734-	119.265-	132.843-	136.736-	140.749-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	64.431,70-	71.622-	95.900-	108.778-	111.966-	115.249-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	5.065,94-	6.022-	7.145-	7.359-	7.576-	7.799-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	13.490,73-	14.080-	16.210-	16.696-	17.184-	17.691-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.101,00-	542.458-	577.422-	326.439-	329.638-	364.986-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	45.443,59-	50.000-	53.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	807,44-	5.500-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	124.194,77-	325.000-	374.000-	176.500-	178.100-	214.100-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	6.131,14-	14.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.291,04-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	5.363,90-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	1.413,80-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.208,29-	1.308-	1.372-	1.399-	1.428-	1.456-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.223,25-	2.400-	2.800-	3.240-	3.760-	4.080-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.124,56-	1.250-	1.250-	1.300-	1.350-	1.350-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.774,80-	200-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	380,00-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	835,70-	2.500-	2.000-	1.000-	2.000-	1.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.785,56-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	51.368,28-	48.000-	48.000-	48.000-	48.000-	48.000-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	800-	500-	500-	500-	500-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	1.550,00-	2.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	50.000-	40.000-	0	0	0
		42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	584,88-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42911017 Aufwand für Bestandpflege	3.620,00-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	125.714-	152.898-	151.280-	144.889-	171.196-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	125.714-	152.898-	151.280-	144.889-	171.196-
17	-	Transferaufwendungen	4.354,00-	4.700-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	200-	0	0	0	0
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	2.354,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.000,00-	4.500-	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.491,43-	33.980-	60.238-	119.818-	120.438-	120.658-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	600,34-	500-	700-	700-	700-	700-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	117,40-	400-	200-	200-	200-	200-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	130,24-	260-	150-	150-	150-	150-
		44311013 Aufwand für EDV	2.349,40-	3.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	8.288,45-	9.820-	37.388-	96.968-	97.088-	97.308-
		44510000 Erstattungen Land	19.462,00-	19.200-	19.500-	19.500-	20.000-	20.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	543,60-	800-	800-	800-	800-	800-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**370.938,80-**	**798.586-**	**913.323-**	**733.880-**	**735.201-**	**801.089-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**24.315,33-**	**333.655-**	**357.385-**	**8.120-**	**8.937-**	**65.993-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	283.927,03-	475.000-	528.000-	543.000-	558.000-	580.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	276.646,25-	475.000-	528.000-	543.000-	558.000-	580.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.280,78-	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	27.649-	84.235-	85.131-	84.634-	84.110-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	27.649-	84.235-	85.131-	84.634-	84.110-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**283.927,03-**	**502.649-**	**612.235-**	**628.131-**	**642.634-**	**664.110-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**308.242,36-**	**836.304-**	**969.620-**	**636.251-**	**651.571-**	**730.103-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	770,00	0	500	500	500	500
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	770,00	0	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	19.056	14.901	14.875	8.713	8.503
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	19.056	14.901	14.875	8.713	8.503
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.319,32	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.319,32	500	500	500	500	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.089,32**	**19.556**	**15.901**	**15.875**	**9.713**	**9.503**
12	-	Personalaufwendungen	10.773,92-	11.227-	11.408-	11.749-	12.044-	12.345-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.463,54-	8.769-	8.887-	9.153-	9.382-	9.617-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	736,14-	777-	773-	796-	816-	836-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.574,24-	1.681-	1.748-	1.800-	1.846-	1.892-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.115,88-	52.000-	55.000-	42.000-	42.000-	42.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	37.325,53-	50.000-	53.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.790,35-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	26.547-	24.894-	21.674-	18.303-	30.112-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	26.547-	24.894-	21.674-	18.303-	30.112-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.406,81-	5.420-	1.620-	1.800-	1.820-	1.940-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	5.406,81-	5.420-	1.620-	1.800-	1.820-	1.940-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**55.296,61-**	**95.194-**	**92.922-**	**77.223-**	**74.167-**	**86.397-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**53.207,29-**	**75.638-**	**77.021-**	**61.348-**	**64.454-**	**76.894-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	116.865,00-	265.000-	290.000-	302.000-	305.000-	320.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	116.865,00-	265.000-	290.000-	302.000-	305.000-	320.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**116.865,00-**	**265.000-**	**290.000-**	**302.000-**	**305.000-**	**320.000-**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	170.072,29-	340.638-	367.021-	363.348-	369.454-	396.894-

55100100 Unterhaltung v. öffentlichen Grünanlagen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	770,00	0	500	500	500	500
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	770,00	0	500	500	500	500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	13.983	13.983	13.983	8.016	8.016
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	13.983	13.983	13.983	8.016	8.016
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**770,00**	**14.483**	**14.983**	**14.983**	**9.016**	**9.016**
12	-	Personalaufwendungen	10.773,92-	11.227-	11.408-	11.749-	12.044-	12.345-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.463,54-	8.769-	8.887-	9.153-	9.382-	9.617-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	736,14-	777-	773-	796-	816-	836-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.574,24-	1.681-	1.748-	1.800-	1.846-	1.892-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.379,74-	34.000-	37.000-	27.000-	27.000-	27.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	25.589,39-	32.000-	35.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.790,35-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	148-	149-	149-	149-	149-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	148-	149-	149-	149-	149-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.021,42-	5.000-	1.200-	1.300-	1.300-	1.400-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	5.021,42-	5.000-	1.200-	1.300-	1.300-	1.400-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**43.175,08-**	**50.375-**	**49.757-**	**40.198-**	**40.493-**	**40.894-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**42.405,08-**	**35.892-**	**34.774-**	**25.215-**	**31.477-**	**31.878-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	95.677,75-	230.000-	250.000-	262.000-	265.000-	280.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	95.677,75-	230.000-	250.000-	262.000-	265.000-	280.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**95.677,75-**	**230.000-**	**250.000-**	**262.000-**	**265.000-**	**280.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**138.082,83-**	**265.892-**	**284.774-**	**287.215-**	**296.477-**	**311.878-**

55100200 Freizeitanlagen und Spielplätze

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.073	918	892	697	487
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	5.073	918	892	697	487
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.319,32	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.319,32	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.319,32**	**5.073**	**918**	**892**	**697**	**487**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.736,14-	18.000-	18.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	11.736,14-	18.000-	18.000-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	26.399-	24.745-	21.525-	18.154-	29.963-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	26.399-	24.745-	21.525-	18.154-	29.963-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	385,39-	420-	420-	500-	520-	540-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	385,39-	420-	420-	500-	520-	540-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**12.121,53-**	**44.819-**	**43.165-**	**37.025-**	**33.674-**	**45.503-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**10.802,21-**	**39.746-**	**42.247-**	**36.133-**	**32.977-**	**45.016-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.187,25-	35.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	21.187,25-	35.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**21.187,25-**	**35.000-**	**40.000-**	**40.000-**	**40.000-**	**40.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**31.989,46-**	**74.746-**	**82.247-**	**76.133-**	**72.977-**	**85.016-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5520 Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	28.614,00	0	0	0	0	0
		31210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	47.477	46.402	49.902	51.652	57.947
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	47.477	46.402	49.902	51.652	57.947
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100.000	300.000	300.000	300.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	100.000	300.000	300.000	300.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.614,00**	**47.477**	**146.402**	**349.902**	**351.652**	**357.947**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.826,97-	58.000-	101.000-	29.500-	30.100-	65.100-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	5.572,19-	55.000-	98.000-	26.500-	27.100-	62.100-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	2.254,78-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	28.862-	48.808-	62.808-	58.308-	71.709-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	28.862-	48.808-	62.808-	58.308-	71.709-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,19-	10-	28.168-	87.468-	87.468-	87.468-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	3,19-	10-	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	28.168-	87.468-	87.468-	87.468-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.830,16-**	**86.872-**	**177.976-**	**179.776-**	**175.876-**	**224.277-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**20.783,84**	**39.395-**	**31.574-**	**170.126**	**175.776**	**133.670**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	33.673,28-	55.000-	75.000-	80.000-	85.000-	90.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	26.392,50-	55.000-	75.000-	80.000-	85.000-	90.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.280,78-	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**33.673,28-**	**55.000-**	**75.000-**	**80.000-**	**85.000-**	**90.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**12.889,44-**	**94.395-**	**106.574-**	**90.126**	**90.776**	**43.670**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5520 Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl
552001 Wasserbaul. Anlagen & kommunale Gewässer

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	28.614,00	0	0	0	0	0
		31210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	47.477	46.402	49.902	51.652	57.947
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	47.477	46.402	49.902	51.652	57.947
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100.000	300.000	300.000	300.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	100.000	300.000	300.000	300.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.614,00**	**47.477**	**146.402**	**349.902**	**351.652**	**357.947**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.826,97-	58.000-	101.000-	29.500-	30.100-	65.100-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	5.572,19-	55.000-	98.000-	26.500-	27.100-	62.100-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	2.254,78-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	28.862-	48.808-	62.808-	58.308-	71.709-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	28.862-	48.808-	62.808-	58.308-	71.709-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,19-	10-	28.168-	87.468-	87.468-	87.468-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	3,19-	10-	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	28.168-	87.468-	87.468-	87.468-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.830,16-**	**86.872-**	**177.976-**	**179.776-**	**175.876-**	**224.277-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**20.783,84**	**39.395-**	**31.574-**	**170.126**	**175.776**	**133.670**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	33.673,28-	55.000-	75.000-	80.000-	85.000-	90.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	26.392,50-	55.000-	75.000-	80.000-	85.000-	90.000-
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.280,78-	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**33.673,28-**	**55.000-**	**75.000-**	**80.000-**	**85.000-**	**90.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**12.889,44-**	**94.395-**	**106.574-**	**90.126**	**90.776**	**43.670**

55200100 Wasserbauliche Anlagen & komm. Gewässer

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	28.614,00	0	0	0	0	0
		31210000 Bedarfszuweisungen vom Land	28.614,00	0	0	0	0	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	19.893	18.089	18.089	28.589	34.884
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	19.893	18.089	18.089	28.589	34.884
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.614,00**	**19.893**	**18.089**	**18.089**	**28.589**	**34.884**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.830,97-	55.000-	67.000-	22.000-	22.000-	22.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	5.572,19-	53.000-	65.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	1.258,78-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	10.139-	29.222-	29.222-	38.722-	52.123-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	10.139-	29.222-	29.222-	38.722-	52.123-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,19-	10-	0	0	0	0
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	3,19-	10-	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.834,16-**	**65.149-**	**96.222-**	**51.222-**	**60.722-**	**74.123-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**21.779,84**	**45.256-**	**78.133-**	**33.133-**	**32.133-**	**39.239-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	26.392,50-	55.000-	75.000-	80.000-	85.000-	90.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	26.392,50-	55.000-	75.000-	80.000-	85.000-	90.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**26.392,50-**	**55.000-**	**75.000-**	**80.000-**	**85.000-**	**90.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**4.612,66-**	**100.256-**	**153.133-**	**113.133-**	**117.133-**	**129.239-**

55200101 Betrieb gewerblicher Art - Ökokonto

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	27.584	28.313	31.813	23.063	23.063
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	27.584	28.313	31.813	23.063	23.063
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100.000	300.000	300.000	300.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	100.000	300.000	300.000	300.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**27.584**	**128.313**	**331.813**	**323.063**	**323.063**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996,00-	3.000-	34.000-	7.500-	8.100-	43.100-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0,00	2.000-	33.000-	6.500-	7.100-	42.100-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	996,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	18.723-	19.586-	33.586-	19.586-	19.586-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	18.723-	19.586-	33.586-	19.586-	19.586-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	28.168-	87.468-	87.468-	87.468-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	28.168-	87.468-	87.468-	87.468-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**996,00-**	**21.723-**	**81.754-**	**128.554-**	**115.154-**	**150.154-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**996,00-**	**5.861**	**46.559**	**203.259**	**207.909**	**172.909**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.280,78-	0	0	0	0	0
		48111002 Verwaltungskostenanteil Betriebe gew.Art	7.280,78-	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.280,78-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**8.276,78-**	**5.861**	**46.559**	**203.259**	**207.909**	**172.909**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	846	846	846	846	846
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	846	846	846	846	846
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200.204,41	213.600	206.500	207.500	210.500	212.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	242,00	600	500	500	500	500
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.587,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.360,00	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		33211005 Bestattungsgebühren	36.756,88	48.000	45.000	45.000	47.000	48.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	68.552,50	75.000	70.000	71.000	72.000	73.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	58.364,07	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000
		33211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0
		33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	15.341,96	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	160,67	200	200	200	200	200
		34110000 Mieten und Pachten	160,67	200	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,52	100	100	100	100	100
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	100	100	100
		34810000 Erstattungen vom Land	83,52	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**200.448,60**	**214.746**	**207.646**	**208.646**	**211.646**	**213.646**
12	-	Personalaufwendungen	6.745,96-	7.073-	6.580-	6.779-	6.948-	7.127-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	5.340,66-	5.626-	5.690-	5.862-	6.008-	6.159-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.405,30-	1.447-	890-	917-	940-	968-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.214,94-	256.020-	258.676-	143.190-	144.786-	146.131-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	186,83-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	636,41-	4.500-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	112.417,11-	225.000-	231.000-	115.000-	116.000-	117.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.471,36-	4.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.291,04-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	5.363,90-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	1.413,80-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.086,68-	1.170-	1.226-	1.250-	1.276-	1.301-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.223,25-	2.400-	2.800-	3.240-	3.760-	4.080-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.124,56-	1.250-	1.250-	1.300-	1.350-	1.350-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	700-	400-	400-	400-	400-
15	-	Abschreibungen	0,00	60.525-	69.608-	56.422-	57.422-	58.390-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	60.525-	69.608-	56.422-	57.422-	58.390-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.545,94-	5.000-	3.250-	3.250-	3.250-	3.250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	50-	50-	50-	50-
		44311013 Aufwand für EDV	2.349,40-	3.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	686,54-	1.400-	1.100-	1.100-	1.100-	1.100-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	510,00-	600-	600-	600-	600-	600-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**138.506,84-**	**328.618-**	**338.114-**	**209.641-**	**212.406-**	**214.898-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**61.941,76**	**113.872-**	**130.468-**	**995-**	**760-**	**1.252-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	64.376,75-	105.000-	110.000-	111.000-	112.000-	113.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	64.376,75-	105.000-	110.000-	111.000-	112.000-	113.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	27.649-	84.235-	85.131-	84.634-	84.110-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	27.649-	84.235-	85.131-	84.634-	84.110-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**64.376,75-**	**132.649-**	**194.235-**	**196.131-**	**196.634-**	**197.110-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.434,99-**	**246.521-**	**324.703-**	**197.126-**	**197.394-**	**198.362-**

55302000 Neuer Friedhof

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	846	846	846	846	846
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	846	846	846	846	846
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	112.413,48	113.500	113.500	114.500	117.500	119.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	242,00	500	500	500	500	500
		33111001 Ersätze für Grabrückgaben	10.587,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.590,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		33211005 Bestattungsgebühren	31.235,52	28.000	30.000	30.000	32.000	33.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	38.877,00	45.000	40.000	41.000	42.000	43.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	20.700,00	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		33211008 Gebühr für Familiengrab (100-j. Grab)	9.000,00-	0	0	0	0	0
		33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	5.181,96	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	160,67	200	200	200	200	200
		34110000 Mieten und Pachten	160,67	200	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**112.574,15**	**114.646**	**114.646**	**115.646**	**118.646**	**120.646**
12	-	Personalaufwendungen	6.745,96-	7.073-	6.580-	6.779-	6.948-	7.127-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	5.340,66-	5.626-	5.690-	5.862-	6.008-	6.159-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.405,30-	1.447-	890-	917-	940-	968-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.484,10-	190.808-	195.263-	74.737-	75.312-	75.637-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	186,83-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	636,41-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	65.098,39-	175.000-	181.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	1.471,36-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42411001 Aufwand für Heizkosten	5.363,90-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		42411002 Aufwand für Strom/Beleuchtung etc.	1.413,80-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	1.075,83-	1.158-	1.213-	1.237-	1.262-	1.287-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	2.113,02-	2.200-	2.600-	3.000-	3.500-	3.800-
		42411015 Aufwand für Reinigung	1.124,56-	1.250-	1.250-	1.300-	1.350-	1.350-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
15	-	Abschreibungen	0,00	49.275-	59.557-	46.371-	47.371-	48.339-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	49.275-	59.557-	46.371-	47.371-	48.339-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.936,24-	2.600-	2.100-	2.100-	2.100-	2.100-
		44311013 Aufwand für EDV	1.249,70-	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	686,54-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**87.166,30-**	**249.756-**	**263.500-**	**129.987-**	**131.731-**	**133.203-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**25.407,85**	**135.110-**	**148.854-**	**14.341-**	**13.085-**	**12.557-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	58.384,00-	75.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	58.384,00-	75.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	23.395-	75.661-	75.466-	75.244-	74.994-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	23.395-	75.661-	75.466-	75.244-	74.994-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**58.384,00-**	**98.395-**	**155.661-**	**155.466-**	**155.244-**	**154.994-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**32.976,15-**	**233.505-**	**304.515-**	**169.807-**	**168.329-**	**167.551-**

Dettingen unter Teck **Haushaltsplan 2026**

55302100 Alter Friedhof

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		31481001 Spenden für konsumtive Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	87.790,93	100.100	93.000	93.000	93.000	93.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	0	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.770,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		33211005 Bestattungsgebühren	5.521,36	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		33211006 Berechtigungsgebühr für Wahlgräber	29.675,50	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		33211007 Pflegekosten für Gräber	37.664,07	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		33211009 Verkauf Grabplatten / Namensschild	10.160,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83,52	0	0	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	83,52	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**87.874,45**	**100.100**	**93.000**	**93.000**	**93.000**	**93.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.730,84-	65.212-	63.413-	68.453-	69.474-	70.494-
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	0,00	1.500-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	47.318,72-	50.000-	50.000-	55.000-	56.000-	57.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42410000 Bewirtschaftung Grds. & bauliche Anlagen	2.291,04-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	10,85-	12-	13-	13-	14-	14-
		42411012 Aufwand für Wasser/Abwassergebühren	110,23-	200-	200-	240-	260-	280-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	500-	200-	200-	200-	200-
15	-	Abschreibungen	0,00	11.250-	10.051-	10.051-	10.051-	10.051-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	11.250-	10.051-	10.051-	10.051-	10.051-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.609,70-	2.400-	1.150-	1.150-	1.150-	1.150-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	50-	50-	50-	50-
		44311013 Aufwand für EDV	1.099,70-	1.500-	500-	500-	500-	500-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	400-	100-	100-	100-	100-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	510,00-	500-	500-	500-	500-	500-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**51.340,54-**	**78.862-**	**74.614-**	**79.654-**	**80.675-**	**81.695-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**36.533,91**	**21.238**	**18.386**	**13.346**	**12.325**	**11.305**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.992,75-	30.000-	30.000-	31.000-	32.000-	33.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	5.992,75-	30.000-	30.000-	31.000-	32.000-	33.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	4.254-	8.574-	9.665-	9.390-	9.116-
		98100000 Planung kalk. Zinsen	0,00	4.254-	8.574-	9.665-	9.390-	9.116-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**5.992,75-**	**34.254-**	**38.574-**	**40.665-**	**41.390-**	**42.116-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**30.541,16**	**13.016-**	**20.188-**	**27.319-**	**29.065-**	**30.811-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5540 Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.557,36	50.815	43.652	7.000	7.000	7.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	6.557,36	50.815	43.652	7.000	7.000	7.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	337	337	337	253	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	337	337	337	253	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.557,36**	**51.152**	**43.989**	**7.337**	**7.253**	**7.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.845,89-	73.000-	63.000-	23.000-	23.000-	23.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	2.060,33-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.785,56-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	50.000-	40.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	896-	897-	897-	728-	223-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	896-	897-	897-	728-	223-
17	-	Transferaufwendungen	2.054,00-	2.700-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	200-	0	0	0	0
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	554,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500,00-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00-	0	200-	200-	200-	200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	200,00-	0	200-	200-	200-	200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.099,89-**	**76.596-**	**66.597-**	**26.597-**	**26.428-**	**25.923-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**457,47**	**25.444-**	**22.608-**	**19.260-**	**19.175-**	**18.923-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.728,50-	25.000-	28.000-	30.000-	31.000-	32.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	3.728,50-	25.000-	28.000-	30.000-	31.000-	32.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**3.728,50-**	**25.000-**	**28.000-**	**30.000-**	**31.000-**	**32.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.271,03-**	**50.444-**	**50.608-**	**49.260-**	**50.175-**	**50.923-**

55400000 Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.557,36	50.815	43.652	7.000	7.000	7.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	6.557,36	50.815	43.652	7.000	7.000	7.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	337	337	337	253	0
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	337	337	337	253	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.557,36**	**51.152**	**43.989**	**7.337**	**7.253**	**7.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.845,89-	73.000-	63.000-	23.000-	23.000-	23.000-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	2.060,33-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.785,56-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		42911013 Aufwand für Honorare	0,00	50.000-	40.000-	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0,00	896-	897-	897-	728-	223-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	896-	897-	897-	728-	223-
17	-	Transferaufwendungen	2.054,00-	2.700-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	200-	0	0	0	0
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	554,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500,00-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00-	0	200-	200-	200-	200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	200,00-	0	200-	200-	200-	200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.099,89-**	**76.596-**	**66.597-**	**26.597-**	**26.428-**	**25.923-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**457,47**	**25.444-**	**22.608-**	**19.260-**	**19.175-**	**18.923-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.728,50-	25.000-	28.000-	30.000-	31.000-	32.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	3.728,50-	25.000-	28.000-	30.000-	31.000-	32.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**3.728,50-**	**25.000-**	**28.000-**	**30.000-**	**31.000-**	**32.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.271,03-**	**50.444-**	**50.608-**	**49.260-**	**50.175-**	**50.923-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5550 Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.805,99	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	27.805,99	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81.108,20	132.000	142.000	144.000	146.000	147.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	79.146,19	130.000	140.000	142.000	144.000	145.000
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.962,01	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**108.914,19**	**132.000**	**142.000**	**144.000**	**146.000**	**147.000**
12	-	Personalaufwendungen	65.472,49-	73.434-	101.277-	114.315-	117.744-	121.277-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	50.627,50-	57.227-	81.323-	93.763-	96.576-	99.473-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	4.329,80-	5.245-	6.372-	6.563-	6.760-	6.963-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	10.511,19-	10.952-	13.572-	13.979-	14.398-	14.831-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	10-	10-	10-	10-	10-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.097,32-	103.338-	99.646-	88.649-	89.652-	88.655-
		42110000 Unterhaltung Gebäude & bauliche Anlagen	7.931,23-	0	0	0	0	0
		42111001 Unterhaltung Gebäude u. bauliche Anlagen	171,03-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111005 Unterhaltung der technischen Anlagen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42120000 Unterhaltung unbewegliches Vermögen	4.145,14-	25.000-	25.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	2.869,43-	8.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42411010 Aufwand für Gebäudeversicherung	121,61-	138-	146-	149-	152-	155-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.774,80-	200-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	380,00-	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42611012 Aufwand für Dienst/Schutzkleidung	835,70-	2.500-	2.000-	1.000-	2.000-	1.000-
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	49.113,50-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-
		42911012 Sonstige spezielle Zweckausgaben	1.550,00-	2.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42911016 Aufwand für Aufforstung/Waldschutz	584,88-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		42911017 Aufwand für Bestandpflege	3.620,00-	15.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.889-	4.697-	5.497-	6.158-	6.793-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.889-	4.697-	5.497-	6.158-	6.793-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.335,49-	23.450-	25.900-	26.000-	26.600-	26.700-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	400,34-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	117,40-	400-	150-	150-	150-	150-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	127,05-	250-	150-	150-	150-	150-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.195,10-	3.000-	5.500-	5.600-	5.700-	5.800-
		44510000 Erstattungen Land	19.462,00-	19.200-	19.500-	19.500-	20.000-	20.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	33,60-	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**160.905,30-**	**205.111-**	**231.520-**	**234.461-**	**240.154-**	**243.425-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**51.991,11-**	**73.111-**	**89.520-**	**90.461-**	**94.154-**	**96.425-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	65.283,50-	25.000-	25.000-	20.000-	25.000-	25.000-
		48111001 ILV Bauhofverrechnung	65.283,50-	25.000-	25.000-	20.000-	25.000-	25.000-
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**65.283,50-**	**25.000-**	**25.000-**	**20.000-**	**25.000-**	**25.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**117.274,61-**	**98.111-**	**114.520-**	**110.461-**	**119.154-**	**121.425-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5551 Landwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
		42911011 Aufwand für Verbrauchs/Betriebsmittel	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
15	-	Abschreibungen	0,00	3.995-	3.994-	3.982-	3.970-	3.969-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	3.995-	3.994-	3.982-	3.970-	3.969-
17	-	Transferaufwendungen	2.300,00-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		43170000 Zuschüsse Unternehmen+Vereine/Verbände	1.800,00-	0	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	500,00-	2.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	1.100-	1.100-	1.100-	1.100-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	0,00	100-	100-	100-	100-	100-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.300,00-**	**6.195-**	**6.194-**	**6.182-**	**6.170-**	**6.169-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.300,00-**	**6.195-**	**6.194-**	**6.182-**	**6.170-**	**6.169-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.300,00-**	**6.195-**	**6.194-**	**6.182-**	**6.170-**	**6.169-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
56 Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.159,39	52.072	23.463	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	34.593	23.463	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	13.500,24	17.479	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	5.761,07	0	0	0	0	0
		31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	12.958,88	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.546,99	0	0	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	31.546,99	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**91.706,38**	**52.072**	**23.463**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	82.686,44-	88.939-	94.555-	101.447-	103.983-	106.583-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	63.713,59-	68.749-	72.997-	77.687-	79.629-	81.620-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	5.516,42-	6.019-	6.158-	6.592-	6.757-	6.926-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	13.452,43-	14.167-	15.396-	17.164-	17.593-	18.033-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.212,64-	54.200-	26.450-	26.500-	23.450-	21.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	825,73-	1.000-	500-	550-	550-	550-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	800-	850-	900-	900-	900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	19.400-	3.100-	2.900-	2.700-	2.600-
		42750000 Lernmittel	66,60-	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	37.320,31-	33.000-	22.000-	22.150-	19.300-	17.450-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.227-	1.227-	1.227-	1.045-	718-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.227-	1.227-	1.227-	1.045-	718-
17	-	Transferaufwendungen	13.002,28-	6.050-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.150,00-	2.750-	0	0	0	0
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.206,63-	9.050-	13.550-	13.600-	13.500-	13.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.336,80-	5.300-	3.100-	2.900-	2.700-	2.600-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	300-	350-	350-	400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	287,64-	350-	350-	350-	350-	350-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	358,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	1.330,84-	1.500-	6.000-	6.200-	6.300-	6.400-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	190,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.703,35-	1.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**141.107,99-**	**159.466-**	**141.782-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**49.401,61-**	**107.394-**	**118.319-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**49.401,61-**	**107.394-**	**118.319-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
56 Umweltschutz
5610 Umweltschutzmaßnahmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.159,39	52.072	23.463	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	34.593	23.463	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	13.500,24	17.479	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	5.761,07	0	0	0	0	0
		31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	12.958,88	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**60.159,39**	**52.072**	**23.463**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	82.686,44-	88.939-	94.555-	101.447-	103.983-	106.583-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	63.713,59-	68.749-	72.997-	77.687-	79.629-	81.620-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	5.516,42-	6.019-	6.158-	6.592-	6.757-	6.926-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	13.452,43-	14.167-	15.396-	17.164-	17.593-	18.033-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.212,64-	54.200-	26.450-	26.500-	23.450-	21.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	825,73-	1.000-	500-	550-	550-	550-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	800-	850-	900-	900-	900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	19.400-	3.100-	2.900-	2.700-	2.600-
		42750000 Lernmittel	66,60-	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	37.320,31-	33.000-	22.000-	22.150-	19.300-	17.450-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.227-	1.227-	1.227-	1.045-	718-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.227-	1.227-	1.227-	1.045-	718-
17	-	Transferaufwendungen	13.002,28-	6.050-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.150,00-	2.750-	0	0	0	0
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.206,63-	9.050-	13.550-	13.600-	13.500-	13.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.336,80-	5.300-	3.100-	2.900-	2.700-	2.600-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	300-	350-	350-	400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	287,64-	350-	350-	350-	350-	350-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	358,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	1.330,84-	1.500-	6.000-	6.200-	6.300-	6.400-
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	190,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.703,35-	1.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**141.107,99-**	**159.466-**	**141.782-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**80.948,60-**	**107.394-**	**118.319-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**80.948,60-**	**107.394-**	**118.319-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**

56100700 Klimschutzmanagement

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.159,39	52.072	23.463	0	0	0
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	27.939,20	34.593	23.463	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	13.500,24	17.479	0	0	0	0
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	5.761,07	0	0	0	0	0
		31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	12.958,88	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**60.159,39**	**52.072**	**23.463**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	82.686,44-	88.939-	94.555-	101.447-	103.983-	106.583-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	63.713,59-	68.749-	72.997-	77.687-	79.629-	81.620-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	5.516,42-	6.019-	6.158-	6.592-	6.757-	6.926-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	13.452,43-	14.167-	15.396-	17.164-	17.593-	18.033-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	4,00-	4-	4-	4-	4-	4-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.212,64-	54.200-	26.450-	26.500-	23.450-	21.500-
		42210000 Unterhaltung/Erwerb Geräte & Ausstattung	825,73-	1.000-	500-	550-	550-	550-
		42611010 Aufwand für Aus/Fortbildung, Umschulung	0,00	800-	850-	900-	900-	900-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	19.400-	3.100-	2.900-	2.700-	2.600-
		42750000 Lernmittel	66,60-	0	0	0	0	0
		42911013 Aufwand für Honorare	37.320,31-	33.000-	22.000-	22.150-	19.300-	17.450-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.227-	1.227-	1.227-	1.045-	718-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	1.227-	1.227-	1.227-	1.045-	718-
17	-	Transferaufwendungen	13.002,28-	6.050-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.150,00-	2.750-	0	0	0	0
		43181003 Zuschüsse Klimaschutzmanagement	8.852,28-	3.300-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.206,63-	9.050-	13.550-	13.600-	13.500-	13.550-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.336,80-	5.300-	3.100-	2.900-	2.700-	2.600-
		44311010 Aufwand für Bürobedarf	0,00	100-	300-	350-	350-	400-
		44311011 Aufwand für Telefonkosten	287,64-	350-	350-	350-	350-	350-
		44311012 Aufwand für Bücher/Zeitschriften	358,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44311013 Aufwand für EDV	1.330,84-	1.500-	6.000-	6.200-	6.300-	6.400-

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44311016 Dienstreisen/Reisekostenvergütung	190,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44910000 vermischte, sonstige laufende Ausgaben	3.703,35-	1.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**141.107,99-**	**159.466-**	**141.782-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**80.948,60-**	**107.394-**	**118.319-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**80.948,60-**	**107.394-**	**118.319-**	**148.774-**	**147.978-**	**148.351-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
56 Umweltschutz
5620 Arbeitsschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.546,99	0	0	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	31.546,99	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**31.546,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwand für sonst. Sach/Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**31.546,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**31.546,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
57 Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	8.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.129-	2.324-	2.324-	2.324-	2.324-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.129-	2.324-	2.324-	2.324-	2.324-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101,00-	200-	110-	110-	110-	110-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	101,00-	200-	110-	110-	110-	110-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**101,00-**	**10.329-**	**3.434-**	**3.434-**	**3.434-**	**3.434-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**101,00-**	**10.329-**	**3.434-**	**3.434-**	**3.434-**	**3.434-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**101,00-**	**10.329-**	**3.434-**	**3.434-**	**3.434-**	**3.434-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
57 Wirtschaft und Tourismus
5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42111002 Unterhaltung Außenanlagen und Grundstück	0,00	8.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	2.129-	2.324-	2.324-	2.324-	2.324-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.129-	2.324-	2.324-	2.324-	2.324-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**10.129-**	**3.324-**	**3.324-**	**3.324-**	**3.324-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**10.129-**	**3.324-**	**3.324-**	**3.324-**	**3.324-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**10.129-**	**3.324-**	**3.324-**	**3.324-**	**3.324-**

THH04 Infrastruktur und Wirtschaft
57 Wirtschaft und Tourismus
5750 Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101,00-	200-	110-	110-	110-	110-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	101,00-	200-	110-	110-	110-	110-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**101,00-**	**200-**	**110-**	**110-**	**110-**	**110-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**101,00-**	**200-**	**110-**	**110-**	**110-**	**110-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**101,00-**	**200-**	**110-**	**110-**	**110-**	**110-**

THH05 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.264.026,45	11.731.284	11.811.132	12.337.031	12.833.087	13.605.242
		30110000 Grundsteuer A	11.223,52	12.500	10.000	12.500	10.000	10.000
		30120000 Grundsteuer B	1.109.327,32	1.080.000	1.110.000	1.115.000	1.200.000	1.250.000
		30130000 Gewerbesteuer	6.624.245,23	4.900.000	4.500.000	4.700.000	4.800.000	5.350.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.499.664,52	4.699.856	5.009.211	5.151.320	5.361.425	5.645.037
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	572.804,24	580.269	706.093	869.417	959.714	837.838
		30310000 Vergnügungssteuer	34.695,62	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	38.991,00	39.500	40.000	40.000	41.000	41.000
		30491001 Jagdpacht	8.313,37	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	363.075,00	369.159	385.828	398.794	410.948	421.367
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.199.733,30	3.104.308	2.196.734	3.670.333	3.196.303	3.062.580
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.292.283,50	2.098.330	1.258.884	2.580.833	2.102.490	2.025.392
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	861.824,80	990.978	917.850	1.069.500	1.073.813	1.017.188
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		31411000 Bundesm. Geflüchtete Unterbr.Vers.Integr	45.625,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	68.367,79	73.598	83.598	67.908	62.317	41.707
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.659,38	18.578	18.578	17.888	17.297	16.707
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	50.693,41	55.000	65.000	50.000	45.000	25.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	15,00	20	20	20	20	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2,08	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	2,08	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.532.129,62**	**14.909.190**	**14.091.464**	**16.075.272**	**16.091.707**	**16.709.529**
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.227,84-	112.907-	123.995-	164.996-	167.600-	160.351-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	12.006,08-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	86.221,76-	109.907-	121.995-	162.996-	165.600-	158.351-
17	-	Transferaufwendungen	6.007.639,23-	6.408.270-	7.692.040-	6.639.506-	6.831.066-	8.649.470-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	698.683,49-	434.177-	398.735-	416.456-	425.317-	474.051-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.249.929,70-	2.412.525-	2.947.682-	2.389.330-	2.429.891-	2.856.023-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	3.015.137,82-	3.512.568-	4.284.131-	3.778.720-	3.919.858-	5.262.396-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	43.888,22-	49.000-	61.492-	55.000-	56.000-	57.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.105.867,07-**	**6.571.177-**	**7.866.035-**	**6.854.502-**	**7.048.666-**	**8.859.821-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**10.426.262,55**	**8.338.013**	**6.225.429**	**9.220.770**	**9.043.041**	**7.849.708**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**109.200**	**411.349**	**411.822**	**422.072**	**419.926**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.426.262,55**	**8.447.213**	**6.636.778**	**9.632.592**	**9.465.113**	**8.269.634**

THH05 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	16.563.269,69	14.909.190	14.091.464	0	16.072.772	16.091.707	16.709.549
		60110000 Grundsteuer A	11.330,28	12.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		60120000 Grundsteuer B	1.109.890,05	1.080.000	1.110.000	0	1.115.000	1.200.000	1.250.000
		60130000 Gewerbesteuer	6.770.330,18	4.900.000	4.500.000	0	4.700.000	4.800.000	5.350.000
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.479.120,99	4.699.856	5.009.211	0	5.151.320	5.361.425	5.645.037
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	566.188,00	580.269	706.093	0	869.417	959.714	837.838
		60310000 Vergnügungssteuer	36.721,02	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
		60320000 Hundesteuer	38.908,69	39.500	40.000	0	40.000	41.000	41.000
		60491001 Jagdpacht	0,00	8.314	8.314	0	8.314	8.314	8.314
		60491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	0	1.686	1.686	1.686
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	357.525,00	369.159	385.828	0	398.794	410.948	421.367
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.231.314,60	2.098.330	1.258.884	0	2.580.833	2.102.490	2.025.392
		61111001 Kommunale Investitionspauschale	838.906,50	990.978	917.850	0	1.069.500	1.073.813	1.017.188
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
		61411000 Bundesm. Geflüchtete Unterbr.Vers.Integr	45.625,00	0	0	0	0	0	0
		64110000 Mieten und Pachten	0,87	0	0	0	0	0	0
		66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sonderverm.	21.922,01	18.578	18.578	0	17.888	17.297	16.707
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	53.788,82	55.000	65.000	0	50.000	45.000	25.000
		66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	11,05	20	20	0	20	20	20
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.055.926,35-	6.521.177-	7.816.035-	0	6.804.502-	6.998.666-	8.809.821-
		73410000 Gewerbesteuerumlage	649.846,68-	434.177-	398.735-	0	416.456-	425.317-	474.051-
		73710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.261.725,28-	2.412.525-	2.947.682-	0	2.389.330-	2.429.891-	2.856.023-
		73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	3.015.137,82-	3.512.568-	4.284.131-	0	3.778.720-	3.919.858-	5.262.396-
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	45.212,81-	49.000-	61.492-	0	55.000-	56.000-	57.000-
		75150000 Zinsausz.Kred.f.Inv.verb.U.,Bet.	3.979,12-	3.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	80.024,64-	109.907-	121.995-	0	162.996-	165.600-	158.351-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.507.343,34**	**8.388.013**	**6.275.429**	**0**	**9.268.270**	**9.093.041**	**7.899.728**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	18.458,52	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt 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
		68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	18.458,52	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.458,52**	**18.459**	**18.459**	**0**	**18.459**	**18.459**	**18.459**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**18.458,52**	**18.459**	**18.459**	**0**	**18.459**	**18.459**	**18.459**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**10.525.801,86**	**8.406.472**	**6.293.888**	**0**	**9.286.729**	**9.111.500**	**7.918.187**

THH05 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.264.026,45	11.731.284	11.811.132	12.337.031	12.833.087	13.605.242
		30110000 Grundsteuer A	11.223,52	12.500	10.000	12.500	10.000	10.000
		30120000 Grundsteuer B	1.109.327,32	1.080.000	1.110.000	1.115.000	1.200.000	1.250.000
		30130000 Gewerbesteuer	6.624.245,23	4.900.000	4.500.000	4.700.000	4.800.000	5.350.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.499.664,52	4.699.856	5.009.211	5.151.320	5.361.425	5.645.037
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	572.804,24	580.269	706.093	869.417	959.714	837.838
		30310000 Vergnügungssteuer	34.695,62	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	38.991,00	39.500	40.000	40.000	41.000	41.000
		30491001 Jagdpacht	8.313,37	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	363.075,00	369.159	385.828	398.794	410.948	421.367
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.199.733,30	3.104.308	2.196.734	3.670.333	3.196.303	3.062.580
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.292.283,50	2.098.330	1.258.884	2.580.833	2.102.490	2.025.392
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	861.824,80	990.978	917.850	1.069.500	1.073.813	1.017.188
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		31411000 Bundesm. Geflüchtete Unterbr.Vers.Integr	45.625,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	68.367,79	73.598	83.598	67.908	62.317	41.707
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.659,38	18.578	18.578	17.888	17.297	16.707
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	50.693,41	55.000	65.000	50.000	45.000	25.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	15,00	20	20	20	20	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2,08	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	2,08	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.532.129,62**	**14.909.190**	**14.091.464**	**16.075.272**	**16.091.707**	**16.709.529**
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.227,84-	112.907-	123.995-	164.996-	167.600-	160.351-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	12.006,08-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	86.221,76-	109.907-	121.995-	162.996-	165.600-	158.351-
17	-	Transferaufwendungen	6.007.639,23-	6.408.270-	7.692.040-	6.639.506-	6.831.066-	8.649.470-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	698.683,49-	434.177-	398.735-	416.456-	425.317-	474.051-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.249.929,70-	2.412.525-	2.947.682-	2.389.330-	2.429.891-	2.856.023-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	3.015.137,82-	3.512.568-	4.284.131-	3.778.720-	3.919.858-	5.262.396-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	43.888,22-	49.000-	61.492-	55.000-	56.000-	57.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.105.867,07-**	**6.571.177-**	**7.866.035-**	**6.854.502-**	**7.048.666-**	**8.859.821-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**10.426.262,55**	**8.338.013**	**6.225.429**	**9.220.770**	**9.043.041**	**7.849.708**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**109.200**	**411.349**	**411.822**	**422.072**	**419.926**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.426.262,55**	**8.447.213**	**6.636.778**	**9.632.592**	**9.465.113**	**8.269.634**

THH05 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.264.026,45	11.731.284	11.811.132	12.337.031	12.833.087	13.605.242
		30110000 Grundsteuer A	11.223,52	12.500	10.000	12.500	10.000	10.000
		30120000 Grundsteuer B	1.109.327,32	1.080.000	1.110.000	1.115.000	1.200.000	1.250.000
		30130000 Gewerbesteuer	6.624.245,23	4.900.000	4.500.000	4.700.000	4.800.000	5.350.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.499.664,52	4.699.856	5.009.211	5.151.320	5.361.425	5.645.037
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	572.804,24	580.269	706.093	869.417	959.714	837.838
		30310000 Vergnügungssteuer	34.695,62	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		30320000 Hundesteuer	38.991,00	39.500	40.000	40.000	41.000	41.000
		30491001 Jagdpacht	8.313,37	8.314	8.314	8.314	8.314	8.314
		30491099 Eigenjagd-Pacht umsatzsteuerpflichtig	1.686,63	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	363.075,00	369.159	385.828	398.794	410.948	421.367
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.199.733,30	3.104.308	2.196.734	3.670.333	3.196.303	3.062.580
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.292.283,50	2.098.330	1.258.884	2.580.833	2.102.490	2.025.392
		31111001 Kommunale Investitionspauschale	861.824,80	990.978	917.850	1.069.500	1.073.813	1.017.188
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		31411000 Bundesm. Geflüchtete Unterbr.Vers.Integr	45.625,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2,08	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	2,08	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.463.761,83**	**14.835.592**	**14.007.866**	**16.007.364**	**16.029.390**	**16.667.822**
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	6.007.639,23-	6.408.270-	7.692.040-	6.639.506-	6.831.066-	8.649.470-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	698.683,49-	434.177-	398.735-	416.456-	425.317-	474.051-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.249.929,70-	2.412.525-	2.947.682-	2.389.330-	2.429.891-	2.856.023-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	3.015.137,82-	3.512.568-	4.284.131-	3.778.720-	3.919.858-	5.262.396-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	43.888,22-	49.000-	61.492-	55.000-	56.000-	57.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.007.639,23-**	**6.408.270-**	**7.692.040-**	**6.639.506-**	**6.831.066-**	**8.649.470-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**10.456.122,60**	**8.427.322**	**6.315.826**	**9.367.858**	**9.198.324**	**8.018.352**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.456.122,60**	**8.427.322**	**6.315.826**	**9.367.858**	**9.198.324**	**8.018.352**

THH05 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	68.367,79	73.598	83.598	67.908	62.317	41.707
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.659,38	18.578	18.578	17.888	17.297	16.707
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	50.693,41	55.000	65.000	50.000	45.000	25.000
		36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	15,00	20	20	20	20	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**68.367,79**	**73.598**	**83.598**	**67.908**	**62.317**	**41.707**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.227,84-	112.907-	123.995-	164.996-	167.600-	160.351-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	12.006,08-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	86.221,76-	109.907-	121.995-	162.996-	165.600-	158.351-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**98.227,84-**	**162.907-**	**173.995-**	**214.996-**	**217.600-**	**210.351-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**29.860,05-**	**89.309-**	**90.397-**	**147.088-**	**155.283-**	**168.644-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**109.200**	**411.349**	**411.822**	**422.072**	**419.926**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**29.860,05-**	**19.891**	**320.952**	**264.734**	**266.789**	**251.282**

61200000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	68.367,79	73.598	83.598	67.908	62.317	41.727
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	17.659,38	18.578	18.578	17.888	17.297	16.707
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	50.693,41	55.000	65.000	50.000	45.000	25.000
		36510000 Ertäge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh	15,00	20	20	20	20	20
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**68.367,79**	**73.598**	**83.598**	**67.908**	**62.317**	**41.727**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.227,84-	112.907-	123.995-	164.996-	167.600-	160.351-
		45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	12.006,08-	3.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	86.221,76-	109.907-	121.995-	162.996-	165.600-	158.351-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**98.227,84-**	**162.907-**	**173.995-**	**214.996-**	**217.600-**	**210.351-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**29.860,05-**	**89.309-**	**90.397-**	**147.088-**	**155.283-**	**168.624-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	109.200	411.349	411.822	422.072	419.926
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**109.200**	**411.349**	**411.822**	**422.072**	**419.926**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**29.860,05-**	**19.891**	**320.952**	**264.734**	**266.789**	**251.302**

Erläuterungstexte zu den Produkten im Ergebnishaushalt 2026

Produkt 11 10 00 00
Steuerung

Ergebniskonto 42210000
Geräte/Ausstattung

2026 sind keine besonderen Anschaffungen vorgesehen.

Produkt 11 12 00 00
Steuerungsunterstützung

Ergebniskonto 34211099 / 42911099 Steuerliche Erlöse/Aufwendungen

Steuerliche Erlöse und Aufwendungen nach dem neuen Umsatzsteuerrecht; Anwendung des neuen Umsatzsteuerrechts erfolgt seit dem 01.01.2023. U.a. wird hier die notwendige umsatzsteuerliche Verrechnung für das Mitteilungsblatt mit dem GO-Verlag (ca. 110.000 €) dargestellt. In Summe hebt sich die Verrechnung mit dem GO-Verlag wieder auf … umsatzsteuerlich ist dieses jedoch relevant. Es besteht ein Vorsteuerabzug von ca. 80 %; es ist jährlich eine Quote zu ermitteln.

Ergebniskonto 44290000
Mitgliedsbeiträge

u.a. Beitrag an den Gemeindetag Baden-Württemberg.

Produkt 11 21 00 00
Personalwesen

Ergebniskonto 34810000
Erstattungen vom Land

Ausgleichszahlungen nach § 29 FAG für die Ausbildung im gehobenen Verwaltungsdienst.

Ergebniskonto 34850000
Verwaltungskostenbeiträge EigB

Erträge aus der Abrechnung von Verwaltungskostenbeiträgen mit den Eigenbetrieben Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung.

Ergebniskonto 42911012
Zweckausgaben

Durch die Gemeinde werden verschiedene Benefit-Leistungen für ihre Bediensteten angeboten (Job-Rad, Job-Ticket, Fitness- und Gesundheitszuschuss). Hierfür werden pauschal 15.000 € im Haushalt bereitgestellt. Die Zuschüsse werden zusammen mit den Bezügen ausbezahlt. Im Produkt 11 21 00 00 – 42911012 erfolgt nur die Mittelbereitstellung – die Verbuchung erfolgt dann unter den jeweiligen Personalaufwendungen.

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Mittel für anwaltliche Beratung/Betreuung in arbeitsrechtlichen Fragestellungen, Mittel für Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen sowie für sonstige Personalmaßnahmen. Planansatz: 30.000 €.

Ergebniskonto 42911015
Betriebsärztliche Betreuung/Personalabrechnungsservice

Hier werden verbucht:
- Leistungen des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg für den Personalabrechnungsservice
- Schwerbehindertenabgabe an den Kommunal für Jugend und Soziales (KVJS)
- Arbeitsmedizinische Betreuung durch den BAD

Produkt 11 22 00 00
Finanzverwaltung, Kasse

Ergebniskonto 35620000, 35620200, 35620300
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Nachzahlungszinsen, Verspätungszuschläge

2026 wurden Erträge mit 44.000 € veranschlagt (Schätzung).

Ergebniskonto 4318000
Umlage an die GPA

Die jährliche Umlage an die GPA beträgt rd. 6.000 €. Im Jahr 2026 findet voraussichtlich die nächste überörtliche Bauprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt statt. Die nächste überörtliche Finanzprüfung erfolgt voraussichtlich 2028.

Ergebniskonto 44310000
Sonstige Geschäftsausgaben

Leistungen der Hausbanken, steuerliche Beratungen usw.

Ergebniskonto 44311013
EDV

Aufgrund Einführung digitaler Rechnungsworkflow werden einmalig zusätzlich 30.000 € bis 40.000 € in 2026 benötigt.

Ergebniskonto 44820000
Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugszinsen, Erstattungs- und Prozesszinsen

Es wurden hierfür 3.000 € veranschlagt.

Produkt 11 23 00 00
Rechtsangelegenheiten und Versicherungen

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Pauschale Mittelveranschlagung für anwaltliche Betreuung.

Produkt 11 24 00 00
Grundstücks- und Gebäudemanagement

Ergebniskonto 34110000
Miet- und Pachterträge/Abrechnung Nebenkosten

Zusammensetzung des Planansatzes:	
Mieterträge Vermietung Containeranlage	87.000 €
Mieterträge Wohnung Bahnhof	6.500 €
Mieterträge Landhaus (4 Untervermietungen)	24.300 €
Summe:	**119.000 €**

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Zusammensetzung des Planansatzes:	
Reparaturen Eingangsbereich Rathaus:	1.000 €
Hitzeschutzfolie Glasdach Feuerwehr + Rathaus	0 €
Verschiebung auf 2027	0 €
Glasdach - Scheibentausch + Antriebe Dachfenster	7.000 €
Putzarbeiten usw. im 1. OG Rathaus	7.000 €
Umbau Küche – Feuerwehr 2. OG	10.000 €
Brandschutzrollanden im EG erforderlich / Bereich Aufzug	16.000 €
Erneuerung Türen – Eingangstüren Ost	15.000 €
Allgemein Rathaus:	20.000 €
= Summe:	**76.000 €**

Die Sanierung der Tiefgarage kann derzeit nicht finanziert werden. Der bauliche Zustand macht eine mittelfristige Verschiebung noch möglich.

Ergebniskonto 42111005
Technische Anlagen

Zusammensetzung des Planansatzes:	
Austausch Lampen im Rathaus:	4.000 €
Technische Anlagen Allgemein:	4.000 €
= Summe:	**8.000 €**

Produkt 11 24 01 00
Grundstücks- und Gebäudemanagement Schlössleschule

Unter der Kostenstelle wird seit 2022 das Grundstücks- und Gebäudemanagement für die Schlössleschule abgebildet.

Produkt 11 24 02 01 00
Gebäudemanagement Teckschule

In 2026 sind keine außergewöhnlichen Maßnahmen geplant.

Produkt 11 24 02 40 01
Gebäudemanagement KiTa Wirbelwind

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Türe Fluchtweg-Treppenabgang	2.000 €
Malerarbeiten:	8.000 €
Wartungsarbeiten:	8.000 €
Reparaturen:	4.000 €
Austausch PLC-Leuchten auf LED:	6.000 €
Sonstiges:	2.000 €
= Summe:	**30.000 €**

Produkt 11 24 02 40 02
Gebäudemanagement KiTa Regenbogen

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Wartungsarbeiten:	10.000 €
Malerarbeiten:	7.000 €
Sonstiges:	8.000 €
= Summe:	**25.000 €**

Produkt 11 24 02 40 03
Gebäudemanagement KiTa Regenbogenknirpse

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Wartungsarbeiten/Reparaturen:	5.000 €
Malerarbeiten:	5.000 €
Sonnenschutz / Kühlung:	1.000 €
= Summe:	**11.000 €**

Produkt **11 24 02 40 04**
Gebäudemanagement KiTa Regenbogenknirpse
Am Breitenstein 15

Ergebniskonto **42111001**
Gebäudeunterhaltung

Malerarbeiten	5.000 €
Umlagen – Hausverwaltung:	15.000 €
Reparaturen/Wartungen:	2.000 €
= Summe:	**22.000 €**

Produkt 11 25 00 00
Bauhof

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Erneuerung der Beleuchtung auf LED im Bereich Fahrzeughalle-Ost; Maßnahme wurde von 2025 nach 2026 verschoben; Mittelbedarf rd. 15.000 €. Für allgemeine Unterhaltsmaßnahmen an Gebäude und Halle werden 15.000 € veranschlagt. In Summe somit 30.000 €.

Ergebniskonto 42121002
Unterhaltung Außenanlagen

Pauschalansatz **2.000 Euro**.

Ergebniskonto 42510000
Haltung von Fahrzeugen

Der Planansatz mit 57.000 € setzt sich wie folgt zusammen:

Neue Reifen:	2.000 Euro
Erneuerung Ladegeräte/Batterie:	5.000 Euro
Allgemeine Unterhaltung:	50.000 Euro

Produkt 11 33 00 00
Grundstücksverkehr

Unter 11 33 00 00 wurden Mittel für das Verfahren zur Neuverpachtung der landwirtschaftlichen Grundstücke berücksichtigt.

Produkt 12 10 00 00
Statistik und Wahlen

2026 findet am 08.03.2026 die Landtagswahl statt. Die notwendigen Veranschlagungen sind erfolgt.

Produkt 12 20 00 00
Ordnungswesen

Ergebniskonto 42210000
Geräte, Ausstattung

Für die Einrichtung einer Kameraüberwachung wurden 2026 15.000 € und 2027 10.000 € berücksichtigt. Eine Kostenermittlung liegt bisher nicht vor.

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Für die Beauftragung eines externen Sicherheitsdienstes über die Sommermonate und über den Jahreswechsel wurden jährlich 16.000 Euro eingestellt.

Produkt **12 20 01 00**
Verwaltung von Fundsachen und Fundtieren

Ergebniskonto **42911012**
Sonstige spez. Zweckausgaben

Die pauschale Vergütung an den Tierschutzverein Kirchheim unter Teck e.V. erhöht sich ab 2026 auf 1,20 € / Einwohner zzgl. 7 % Umsatzsteuer. Im Einzelnen darf auf die Behandlung in der Gemeinderatssitzung am 09.02.2026 verwiesen werden.

Produkt 12 21 00 00
Verkehrswesen

Ergebniskonto 35610000
Verwarnungsgelder (owig)

Es wurden entsprechend dem Ergebnis von 2026 Verwaltungsgelder mit 15.000 Euro eingeplant.

Ergebniskonto 42910000
Aufw. sonst. Sach- und Dienstleistungen

Der Gemeindevollzugsdienst erfolgt ab 2025 im Rahmen einer interkommunalen Kooperation mit der Stadt Kirchheim. 19,5 Wochenstunden steht ein Bediensteter für den Gemeindevollzugsdienst zur Verfügung.

Produkt 12 24 00 00
Kommunales Grundbuchwesen

Ergebniskonto 33110000
Erträge elektr. Grundbuch

Die Einnahmen aus der Grundbucheinsichtsstelle werden zur Gemeindekasse erhoben. Eine anteilige Weiterleitung ans Land erfolgt seit einigen Jahren nicht mehr.

Produkt 12 60 00 00
Freiwillige Feuerwehr

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen und Zuschüsse

Landeszuschuss Feuerwehr – nach dem Mitgliederstand zum 31.12. des Vorjahres:
- pro Jugendlichem 45 €
- für jedes aktive Mitglied in der Einsatzabteilung 90 €.
Der Zuschuss wird pauschal gewährt.

Mannschaftsstand zum 31.12.2025:
Jugendfeuerwehr 22 Personen
Einsatzabteilung 67 Personen

Somit ergibt sich voraussichtlich eine Zuwendung in Höhe von **7.020 €**.

Ergebniskonto 34610000
Ersätze und ähnliche Einnahmen

Planansatz – Pauschal 9.000 €.
Feuerwehrkostenersätze für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze.

Ergebniskonto 42110000
Gebäudeunterhaltung

Von der Feuerwehr wurden angemeldet:

Wartung Toranlage:	1.000 €
Absauganlage:	1.000 €
Umbau Treppenhaus:	10.000 €
Elektroinstallation Fahrzeughalle:	5.000 €
Boden Funkraum:	1.500 €
Feuerwehrhaus streichen:	5.000 €
Reparaturen:	5.000 €
Erneuerung/Verlegung Küche – anteilig:	15.000 €
Kleinmaterial:	3.000 €
= Summe:	**46.500 €**

Ergebniskonto 42120000
Unterhaltung, Ausstattung

Von der Feuerwehr wurden in Summe **44.870 €** angemeldet. Hierunter fallen Atemschutz-Wartungen, TÜV-Prüfungen, Wartung der Schläuche, Sicherheitsprüfungen von Materialen (z.B. Greifzug, Büffelwinde, Hebesatz usw.), Überprüfung Feuerlöscher, Ersatzteile usw.

Ergebniskonto 42210000
Löschgeräte und Ausrüstung

Von der Feuerwehr wurden in Summe **12.900 €** angemeldet. Hierunter fallen Verbrauchsmaterialen, Feuerlöscher, vier Tablets für Fahrzeuge iKat, vier Meldeempfänger, Drohnenzubehör usw.

Ergebniskonto 42510000
Haltung von Fahrzeugen

Für die laufende Unterhaltung der Feuerwehrfahrzeuge werden 2026 voraussichtlich 30.445 € benötigt.

Ergebniskonto 42611010
Aus- und Fortbildung

Entsprechend der Anmeldung der Feuerwehr beträgt der Planansatz 48.240 €.

Ergebniskonto 42611012
Dienst- und Schutzkleidung

Entsprechend der Anmeldung der Feuerwehr beträgt der Planansatz 34.490 €.

Ergebniskonto 42710000
Ehrungen, Jubiläen und dgl.

Entsprechend der Anmeldung der Feuerwehr beträgt der Planansatz 3.900 €.

Ergebniskonto 42910000
Brandfälle, Einsätze

Der Planansatz von 20.000 € ist ein Pauschalansatz. Die Kosten für gemeinsame Übungen der Dettinger Helfer/Helferinnen und die Beschaffung von Sandsäcken, Sand und anderen Mitteln sind unter dem Produkt 12.80.00.00 (Katastrophenschutz) eingeplant.

Ergebniskonto 42911012
Vorbeugender Brandschutz

Planansatz 2026:	
Feuerlöscherübung	1.500 €
Personalkosten	4.500 €
Infomaterial	800 €
= Summe:	**6.800 €**

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Planansatz beinhaltet 20.000 € für die Erstellung eines Feuerwehrbedarfsplans. Dieser wurde in 2025 bereits eingestellt, die Umsetzung erfolgt jedoch erst in 2026.

Produkt 12 80 00 00
Katastrophenschutz

Ergebniskonto 42110000
Unterhaltung baulicher Anlagen

Bestandteil des Notstromkonzeptes ist es auch, entsprechende Einspeisestellen für das Notstromaggregat zu schaffen. Hierfür wurden in 2026 nochmals **45.000 €** veranschlagt (Sporthalle, Rathaus, Feuerwehr, Holzhackschnitzelheizanlage), da in 2024 und 2025 leider keine Möglichkeiten bestanden diese zu installieren bzw. die technischen Voraussetzungen noch nicht erfüllt waren. Für die Einrichtung der Beleuchtung am Notfalltreffpunkt sind 1.000 € eingeplant.

Ergebniskonto 42510000
Haltung von Fahrzeugen

Der Planansatz beträgt entsprechend der Anmeldung der Feuerwehr 6.600 € (Unterhaltung bestehendes Notstromaggregat). Die Wartungskosten für das zweite Notstromaggregat (Beschaffung in 2025 über den Eigenbetrieb Wasserversorgung) werden – wie die Beschaffung selbst – im Eigenbetrieb Wasserversorgung veranschlagt.

Ergebniskonto 42910000
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen

Übung Dettinger Helfer + Beschaffung von Sandsäcken (Hochwasserschutz) – 10.000 € für 2026.

Ergebniskonto 42911012
Zweckausgaben

Die Kosten für die Bereithaltung der Notfallkommunikation der Gemeinde Dettingen, das Satellitentelefon, die Lizenz für den digitalen Funk und die Einrichtung eines Lage- und Stabsraum mit Notfalltreffpunkt im Rathaus beträgt 14.200 €. Die kostenintensive Satelliten Kommunikation soll durch eine Starlinkanlage ausgetauscht werden. Diese bietet die Möglichkeit über Satelliten nicht nur zu telefonieren, sondern auch Daten zu übertragen.

Produkt 21 10 01 00
Grundschule (Teckschule)

Ergebniskonto 31410000
Zuschüsse vom Land

Für das Schuljahr 2025/2026 erhält die Teckschule im Rahmen der Ganztagsschule voraussichtlich eine Zuwendung von **20.259 €**. Im Rahmen der Gemeinsamen Finanzkommission im Herbst 2025 wurde eine Betriebskostenmitfinanzierung seitens des Landes für die Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Ganztagesbetreuung an den Grundschulen in Höhe von 68 Prozent ab dem Jahr 2030 vereinbart. Bis dahin wurden aufwachsende Pauschalbeträge für die Jahre 2026-2029 vereinbart, die zur 68 Prozent-Lösung hinleiten sollen, wenn alle betreffenden Jahrgangsstufen vollumfänglich vom Rechtsanspruch umfasst sind. In welcher Höhe dadurch zusätzliche Mittel gewährt werden, ist noch nicht bekannt. Der Planansatz wurde ab 2027 anteilig gesteigert (Schätzung).

Ergebniskonto 31421001
Zuschuss Schulsozialarbeit

Fördermittel Schulsozialarbeit:	
Förderung KVJS/Land:	21.159 €
Förderung Landkreis Esslingen:	21.159 €
= Summe:	**43.318 €**

Förderung für 1,35 Stellen.

Ergebniskonto 43180000
Zuschuss an soziale Einrichtungen

Seit Sept. 2024 erfolgt die weitere Schulsozialarbeit in Kooperation mit dem Kreisjugendring. Die eigenen Stellenausschreibungen im vergangenen Herbst 2023 blieben leider erfolglos. Der Gemeinderat hat daher in seiner Sitzung am 11.12.2023 beschlossen, eine unbefristete Kooperation mit dem Kreisjugendring zur Schaffung einer Vollzeitstelle für die Schulsozialarbeit zu vereinbaren. Im Einzelnen darf diesbezüglich auf die Sitzungsvorlage Nr. 085/2023 ö verwiesen werden. Neben der Erstattung der Personalkosten – die Vergütung erfolgt nach TVöD-V SuE – sind dem Kreisjugendring zusätzlich Verwaltungskosten mit einer pauschale von 16 % zu erstatten. Dafür entfallen die bisherigen Personalaufwendungen im Haushalt der Gemeinde.

Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushalt 2026 (gerechnet auf eine Stelle mit 100 v.H.):

2026:	93.400 €
2027:	96.200 €
2028:	99.100 €
2029:	102.100 €

Produkt 36 20 04 00
Einrichtungen der Jugendarbeit

Ergebniskonto 43180000
Zuschuss Familienzentrum

Der jährliche Zuschuss der Gemeinde an die Ev. Kirchengemeinde für das Familienzentrum beträgt 4.000 €.

Ergebniskonto 43181000
Zuschuss soziale Einrichtung

Der Gemeinderat hat am 12.06.2023 den Beschluss gefasst, ab 01.01.2024 eine 50 %-Stelle für die offene Kinder- und Jugendarbeit nach dem Esslinger Modell in Kooperation mit dem Kreisjugendring zu schaffen. Bezüglich der Details darf im Einzelnen auf die Sitzungsvorlage Nr. 042/2023 ö verwiesen werden. Trotz mehrerer Ausschreibungen konnte keine Stellenbesetzung erfolgen. Aufgrund der angespannten Haushaltslage wurden weitere Versuche für eine Stellenbesetzung bis auf Weiteres zurückgestellt.

Ergebniskonto 43181002
Dabei for Kids

u.a. Sommerferienprogramm.

Produkt 36 50 01 01 01
Kindertagesstätte Wirbelwind

Ergebniskonto 31410000
Kindergartenlastenausgleich

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:

Kindergartenförderung (§ 29b FAG) - Anteil Dettingen:	479.694 €
davon KiTa Wirbelwind:	208.562 €
Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen:	674.378 €
davon KiTa Wirbelwind:	207.500 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Förderung PIA-Ausbildung:	
Ausbildungspauschale:	4.800 €
Förderung Praxisanleitung:	4.600 €
Summe Förderung:	9.400 €

Errechnung Planansatz:

§ 29b FAG:	208.562 €
§ 29c FAG:	207.500 €
§ 29e FAG:	42.400 €
= Summe:	**467.862 €**

Ergebniskonto 3142000
Eingliederungshilfen

Eingliederungshilfen vom Jugendamt. Die Eingliederungshilfe beträgt für große Eingliederungsmaßnahmen 1.060 €/Monat. Grundlage für den Haushaltsplan sind:

3 Kinder x 1.060 € x 12 Monate = 38.160 €

Ergebniskonto 33210000
Benutzungsgebühren Ü3

Die nächste Gebührenanpassung erfolgt zum 01.01.2026 und zum 01.01.2027 (bereits beschlossen).

Ergebniskonto 33220000
Betreuungsbeiträge U3

Die nächste Gebührenanpassung erfolgt zum 01.01.2026 und zum 01.01.2027 (bereits beschlossen).

Ergebniskonto 34610000
Sonstige privatrechtliche Ersätze

u.a. UMLAGE U2 - die Arbeitgeberversicherung erstattet Arbeitgebern 100 Prozent des fortgezahlten Entgelts während der Zeit von Beschäftigungsverboten bis zum Beginn der Schutzfrist nach dem Mutterschutzgesetz – zuzüglich der darauf entfallenden Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung.

Ergebniskonto 44290000
Mitgliedsbeiträge

Beitrag - Evangelischer Landesverband.

Ergebniskonto 44910000
Vermischte Ausgaben

Mittel für Stellenausschreibungen usw.

Produkt 36 50 01 01 02
Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogen

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen und Zuschüsse lfd

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:

Kindergartenförderung (§ 29b FAG) - Anteil Dettingen:	479.694 €
davon KiTa Regenbogen:	208.562 €
Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen:	670.000 €
davon KiTa Regenbogen:	0 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Errechnung Planansatz:

§ 29b FAG:	208.562 €
§ 29c FAG:	0 €
§ 29e FAG:	30.000 €
= Summe:	**238.562 €**

Ergebniskonto 43180000
Betriebskostenzuschuss

Von der Ev. Kirchengemeinde wurde ein Betriebskostenzuschuss mit 924.900 € für 2026 errechnet. Von der Verwaltung wurden **925.000 €** eingeplant.

Produkt 36 50 01 01 03
Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogenknirpse

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen und Zuschüsse lfd

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:
Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen: 674.378 €
davon KiTa Regenbogenknirpse: 207.500 €
Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Errechnung Planansatz:
§ 29c FAG: 207.500 €
§ 29e FAG: 12.000 €
= Summe: 219.500 €

Ergebniskonto 43180000
Betriebskostenzuschuss

Von der Ev. Kirchengemeinde wurde ein Betriebskostenzuschuss mit 379.600 € für 2026 errechnet. Von der Verwaltung wurden **380.000 €** eingeplant.

Produkt 36 50 01 01 04
Kleinkindbetreuung Am Breitenstein

Ergebniskonto 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse lfd

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:
Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen: 674.378 €
davon KiTa Regenbogenknirpse Am Breitenstein: 259.378 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.
Errechnung Planansatz:
§ 29c FAG: 259.378 €
§ 29e FAG: 12.000 €
= Summe: 271.378 €

Ergebniskonto 43180000 Betriebskostenzuschuss Ev. Kirche

Von der Ev. Kirchengemeinde wurde ein Betriebskostenzuschuss mit 338.500 € für 2026 errechnet. Von der Verwaltung wurden **340.000 €** eingeplant.

Ergebniskonto 43181001 Betriebskostenzuschuss Spielgruppe

Von der Ev. Kirchengemeinde wurde ein Betriebskostenzuschuss mit 41.610 € für 2026 errechnet. Von der Verwaltung wurden **42.000 €** eingeplant.

Produkt 36 50 01 01 05
Naturkindergarten

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen und Zuschüsse

Auf Dettingen entfallen folgende (vorläufige) Beträge:

Kindergartenförderung (§ 29b FAG) - Anteil Dettingen:	479.694 €
davon KiTa Naturkindergarten:	62.570 €
Kleinkindförderung (§ 29c FAG) - Anteil Dettingen:	674.378 €
davon KiTa Naturkindergarten:	0 €

Seit dem Jahr 2020 wird auch die Leitungsfreistellung durch Mittel des Bundes gefördert. Die Regelung erfolgt durch § 29e im Finanzausgleichsgesetz BaWü.

Errechnung Planansatz:

§ 29b FAG:	62.570 €
§ 29c FAG:	0 €
§ 29e FAG:	9.600 €
= Summe:	**72.170 €**

Ergebniskonto 33210000
Benutzungsgebühren

Seit 2025 wird anteilig die Inbetriebnahme einer zweiten Gruppe berücksichtigt.

Ergebniskonto 34610000
Ersätze und ähnliche Einnahmen

Pauschaler Ansatz: **3.000 €** (Eingliederungshilfen, Ersätze für Bundesfreiwilligendienst usw.).

Produkt 36 50 01 01 06
Interkommunaler Kostenausgleich

Ergebniskonto 34820000
Erträge Kostenausgleich

Für die Betreuung auswärtiger Kinder in Dettinger KiTas erhält die Gemeinde Ersätze von den Wohnsitzgemeinden. Wir rechnen mit Erträgen in einer Größenordnung von ca. 10.000 €.

Ergebniskonto 43120000
Aufwendungen Kostenausgleich

Interkommunaler Kostenausgleich zwischen den Kommunen für die Betreuung von 1-6-jähriger Kindern in Einrichtungen außerhalb der Gemeinde. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2026 war der Verwaltung nicht bekannt, wie viele Dettinger Kinder auswärts betreut wurden. Der Planansatz von 15.000 € stellt daher nur eine Schätzung dar.

Produkt **36 50 01 02 10**
Schülerhort

Ergebniskonto **31410000**
Zuweisungen und Zuschüsse

Nach der Verwaltungsvorschrift des Kultusministeriums über Förderrichtlinien zur Gewährung von Zuwendungen an die Träger der Horte an der Schule und der herkömmlichen Horte - Anlage: Nebenbestimmungen für Zuwendungen an die Träger von Betreuungsangeboten (AN-Best-Betreuungsangebote) können seit dem Schuljahr 2023/2024 auch wieder Anträge durch Ganztagsgrundschulen gestellt werden.

Folgende Veranschlagung erfolgte im Haushaltsplan 2026:

2026:	25.000 €
2027:	25.000 €
2028:	25.000 €
2029:	25.000 €

Produkt 25 21 00 00
Archiv

Ergebniskonto 42710000
Bewertung Registratur

Es wurde ein Budget für 2026 mit 6.000 € aufgenommen.

Produkt 25 21 03 00
Erforschung und Vermittlung der Ortsgeschichte

Im Jahr 2026 feiert die Gemeinde Jubiläum – 775 Jahre. Dies soll zum Anlass genommen werden und das Heimatbuch soll in Zusammenarbeit mit dem Geschichtsverein fortgeschrieben werden. Die Gesamtkosten bewegen sich voraussichtlich im Bereich von ca. 100.000 €. Hiervon entfallen 1/3 auf Druckkosten und 2/3 auf Honorare. Rückflüsse können – erfahrungsgemäß – in einer Größenordnung von ca. 20 % (Verkaufserlöse) erzielt werden.

Ergebniskonto 42911013
Aufwendungen Heimatbuch

2026: 50.000 €
2027: 50.000 €

Ergebniskonto 34210000
Verkaufserlöse Heimatbuch

2027: 10.000 €
2028: 10.000 €

Produkt 27 10 00 00
Volkshochschule

Ergebniskonto 43170000
Zuschuss an Volkshochschule

Der jährliche Zuschuss an die Volkshochschule aktuell beträgt 1.710 €.

Produkt 28 10 01 00
Kulturförderung

Ergebniskonto 42710000
Bürgerdank-Veranstaltung

Die letzte Bürgerdank-Veranstaltung (Ehrenamtsabend / **D**ettingen **S**agt **D**anke**S**chön) fand im Jahr 2025 statt. Die nächste Veranstaltung soll im Herbst 2027 stattfinden. Hierfür ist ein Budget mit **16.000 Euro** eingeplant.

Ergebniskonto 43180000
Zuschüsse an Verbände

Jährlicher Ansatz Vereinsförderung/pauschal – 5.000 €.

Produkt 28 10 04 00
Schloßberghalle

Ergebniskonto 3140000
Zuschuss Bund

2026 erfolgt eine Erneuerung der Lüftungsanlage im Bereich der Umkleiden erfolgen. Hierfür wurde ein Zuschuss beim Bund 23.036 € bewilligt; siehe Sitzungsvorlage Nr. 086/2023 ö.

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Brandschutzkonzept	5.000 €
Kleinere Brandschutzsanierungen (Vorsorgeansatz)	25.000 €
Sanierungskonzept / Büro Aldinger	35.000 €
siehe Sitzungsvorlage 087/2025 ö	
Sanierung Wasserschaden Mörikezimmer	5.000 €
Malerarbeiten (pauschal)	6.000 €
Reparatur Putzschäden / Eingangsbereich Vereine	9.000 €
Sonstige Maßnahmen	5.000 €
Planansatz	**90.000 €**

Ergebniskonto 42111002
Unterhaltung der Außenanlagen

Erneuerung Platten / Eingangsbereich	8.000 €
Allgemein	2.000 €
Planansatz 10.000 €	

Ergebniskonto 42111005
Technische Anlagen

Erneuerung Lüftungsanlage Umkleiden	85.000 €
siehe hierzu im Einzelnen die Sitzungsvorlage Nr. 086/2023 ö; Maßnahme wurde am 11.12.2023 vom Gemeinderat zur Umsetzung freigegeben.	
Sicherheitsbeleuchtung	4.000 €
Wartungsarbeiten	10.000 €
Planansatz	**99.000 €**

Im Zuge des Energieeffizienz-Contracting wird 2027 die Lüftungsanlage in der Schloßberghalle (ohne Umkleiden) vollständig erneuert. Da nicht ausgeschlossen werden kann, dass dadurch weitere Arbeiten ausgelöst werden (z.B. Reinigung Lüftungskanäle), erfolgt 2027 eine Veranschlagung von zusätzlichen 50.000 € (Finanzplanungsansatz). Dies schließt auch etwaige Anpassungsarbeiten an der Heizungsanlage im Zuge des neuen Contracting-Vertrages mit ein.

Ergebniskonto 42210000
Geräte und Ausstattung

Erneuerung Verdunklungsvorhänge (Restabwicklung)	13.000 €
Ersatzbeschaffung Geschirr	3.000 €
Vorhänge/Stühle reinigen	2.000 €
Allgemein	2.000 €
Planansatz	**20.000 €**

Ergebniskonto 42911013 Honorare

Externes Veranstaltungsmanagement / externe Hausmeistertätigkeit / Veranstaltungskonzept – pauschaler Planansatz 5.000 €.

Produkt 29 10 00 00
Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Ergebniskonto 43180000
Kirchturmbaulast

Die Gemeinde trägt 1/3 der Kosten für Kirchturm, Kirchturmuhr, Kirchenglocken etc. Rechtsgrundlage hierfür ist:

- Württembergisches Kirchengemeindegesetz vom 14.06.1887
- Ausscheidungsurkunde vom 21.05.1891
- Württembergisches Kirchengesetz vom 03.03.1924
- Vertragsänderung 2017 (Reduzierung des Gemeindeanteils von 50 % auf 1/3)

Größere Maßnahmen wurden der Verwaltung von der Evangelischen Kirchengemeinde derzeit nicht angemeldet. Es werden daher nur pauschal 3.000 Euro p.a. in den Jahren 2026 bis 2029 veranschlagt.

Produkt 31 40 05 00
Soziale Einrichtungen für Wohnungslose und Asylbewerber

Ergebniskonto 33210000
Nutzungsentschädigungen

Aufgrund der Auslastung wird mit Nutzungsentschädigungen in Höhe von **40.000 €** gerechnet.

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Für Maßnahmen an den Gebäuden Kirchheimer Straße 112, Mittlere Straße 1 und 2 sowie der Mühlstraße 11 wurden vom Ortsbauamt in Summe **59.000 €** angemeldet.

Kirchheimer Straße 112	
Wartungsarbeiten/Reparaturen:	2.000 €
Renovierung Wohnungen:	2.000 €
Reparaturen:	2.000 €
Mittlere Straße 1	
Wartungsarbeiten/Reparaturen:	2.000 €
Renovierung Wohnungen:	3.000 €
Reparaturen:	2.000 €
Mittlere Straße 2	
Wartungsarbeiten/Reparaturen:	2.000 €
Renovierung Abwasserrohr Keller:	6.000 €
Reparaturen:	5.000 €
Boiler Entkalkung:	1.000 €
Mühlstraße 11:	
Wartungsarbeiten/Reparaturen:	3.000 €
Renovierung Wohnungen:	2.000 €
Reparaturen:	2.000 €
Renovierung Wohnung OG Links	25.000 €

Renovierung für Wiederbelegung erforderlich

Produkt 31 40 07 00
Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Ergebniskonto 33210000
Nutzungsentschädigungen

Aufgrund der Auslastung der Einrichtungen wird mit Nutzungsentschädigungen in Höhe von 460.000 € in 2026 gerechnet. Alle Einrichtungen sind nahezu vollständig belegt.

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Landhaus – laufende Maßnahmen	30.000 €
Container	5.000 €
Friedrichstraße 2	5.000 €
Kirchheimer Straße 158a	5.000 €
Reserve	5.000 €
= Summe:	**50.000 €**

Ergebniskonto 42210000
Geräte und Ausstattung

Pauschalansatz 15.000 € (Ausstattung Räumlichkeiten).

Ergebniskonto 42310000
Mieten und Pachten

Für die Anmietung verschiedener Immobilien in Dettingen zum Zwecke der Unterbringung wird mit folgenden Mietlasten kalkuliert (inkl. Ausgleich Nebenkosten):

2026:

Alte Bissinger Straße 80 (Landhaus):	280.000 €	
Kirchheimer Straße 158a:	48.000 €	
Mittlere Straße 17:	1.000 €	Rückgabe Ende März 2026
Reserve für Unvorhergesehenes:	15.000 €	
= Planansatz:	**344.000 €**	

Produkt 31 80 10 00
Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen inkl. Koordination der Aufgabe

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 25.11.2024 zugestimmt, das Integrationsmanagement in der Gemeinde Dettingen unter Teck mit dem Umfang einer Vollzeitstelle im Zeitraum vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2026 in Kooperation mit der BruderhausDiakonie fortzusetzen; siehe Sitzungsvorlage Nr. 110/2024 ö.

Auf die Gemeinde Dettingen entfällt ein Budget in 2026 von **31.806,36 €**; es wird davon ausgegangen, dass für 2027 ff. ebenso ein Budget in ähnlicher Höhe zur Verfügung steht. Grundlage für das Budget ist die Anzahl an Geflüchteten (Anschlussunterbringung) in der jeweiligen Gemeinde. Für Dettingen wurden **89 Personen** in 2026 angerechnet.

Durch die BruderhausDiakonie werden die Kosten wie folgt prognostiziert (inkl. 15 % Verwaltungskostenpauschale):

2026: 95.000 €

Produkt 42 10 00 00
Förderung des Sports

Ergebniskonto 43180000
Zuschuss an Verbände

Jährliche Vereinsförderung – Reserven für Vereins-Förderanträge.

Ergebniskonto 44520000
Erstattung Vereinsschwimmen

Interne Verrechnung (unentgeltliche Wertabgabe) Förderung Vereinsschwimmen der Abteilung Schwimmen im Hallenbad.

Produkt 42 40 00 00
Hallenbad aquaFit

Ergebniskonto 33211001
Ersätze durch Stadt Kirchheim

Die Bäderkooperation wird seit September 2017 nach neuen Kostenschlüsseln zwischen Dettingen und Kirchheim verursachergerecht abgerechnet. Die Stadt Kirchheim beteiligt sich an den tatsächlichen Kosten im Verhältnis des Schwimmstundenanteils.

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Reparatur Fassade	15.000 €
Foyer Natursteinboden instand setzen /schleifen	6.000 €
Sanierung Überlaufrinne	3.000 €
Unterhaltung Umgang + Becken Fliesen	3.000 €
Unterhaltung Mörtelfugen Becken	3.000 €
Allgemeine Reparaturen	20.000 €
Planansatz-Summe:	**50.000 €**

Für Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen sind **50.000 €** vorgesehen.

Ergebniskonto 42111002
Unterhaltung Außenanlagen

Mittelbedarf:	
Sichtschutzmaßnahmen	4.000 €
Sandmaster / Volleyball	3.000 €
Sonstiges	2.000 €
Planansatz-Summe:	**9.000 €**

Ergebniskonto 42111005
Technische Anlagen

Erneuerung Schließanlage (Gefahrenstoffe)	9.000 €
Entlüftung Schwallbehälter	3.000 €
Allgemeine Reparaturen/Unterhaltungsmaßnahmen	33.000 €
Planansatz-Summe:	**45.000 €**

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Der Planansatz beträgt 105.000 €. Aufwendungen für externe Reinigung (werktäglich in den Abendstunden) + für Badeaufsicht und die Durchführung von Schwimmkursen.

Produkt 42 41 01 00 Sporthalle

Ergebniskonto 31400000
Förderung Bund

Für die Erneuerung der Hallenbeleuchtung auf LED im Herbst 2025 wurde ein Bundeszuschuss bewilligt – **18.526 €** (25 %). Der Zuschuss kann, aufgrund der Vorgaben im Zuwendungsbescheid, erst 2026 abgerufen werden.

Ergebniskonto 33210000
Benutzungsentgelte

Die Hallennutzungsentgelte im Jahr 2026 ff. betragen voraussichtlich 20.000 €. Zuletzt zum 01.01.2026 erfolgte eine Anpassung der Hallennutzungsentgelte.

Ergebniskonto 42111001
Gebäudeunterhaltung

Der Planansatz 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

Reparaturen:	5.000 €
Malerarbeiten (Flure/Umkleiden, Regierraum):	8.000 €
Rissbeseitigung Hallenboden:	5.000 €
Instandsetzung Brandschutzklappen	5.000 €
Sonstiges:	5.000 €
= Summe:	**23.000 €**

Ergebniskonto 42111002
Außenanlagen

Allgemeiner Ansatz – 1.000 €.

Ergebniskonto 42111005
Technische Anlagen

Wartungsarbeiten - Allgemein	10.000 €
Armaturen Waschtröge austauschen (Sensor)	12.000 €
Dusch Armaturen tauschen	3.000 €
Allgemeines	10.000 €
= Planansatz 2026:	**35.000 €**

Im Zuge des Energieeffizienz-Contracting wird 2027 die Lüftungsanlage vollständig erneuert. Da nicht ausgeschlossen werden kann, dass dadurch weitere Arbeiten ausgelöst werden (z.B. Reinigung Lüftungskanäle), erfolgt 2027 eine Veranschlagung von zusätzlichen 50.000 € (Finanzplanungsansatz) Dies schließt auch etwaige Anpassungsarbeiten an der Heizungsanlage im Zuge des neuen Contracting-Vertrages mit ein.

Ergebniskonto 42210000
Geräte und Ausstattung

Kleinere Beschaffungen, Austausch Haartrockner, Erneuerung Ballschränke usw. – 10.000 €.

Produkt 42 41 02 00
Sportplatz und Kunstrasenplatz

Ergebniskonto 34610000
Ersätze und ähnliche Einnahmen

Ersätze (u.a. SFD – Stromkostenersatz für Flutlichtmasten).

Ergebniskonto 42110000
Unterhaltung der Anlagen

Sandmaster Kunstrasenplatz:	8.500 €
Kleinspielfeld – kleinere Maßnahmen:	2.500 €
Rasenspielfeld (Düngung):	10.000 €
Unterhaltung BiG Mow:	3.000 €
= Summe:	**24.000 €**

Produkt 51 10 01 00
Stadtplanung und Gemeindeentwicklungsplanung

Ergebniskonto 31410000
Landeszuschuss

Für die Konzeptvergabe Guckenrain-Ost erhält die Gemeinde einen Landeszuschuss in 2027 mit 10.000 €.

Ergebniskonto 34880000
Erstattungen von übrigen Bereichen

Es wurden pauschale Erträge (3.000 €) aus der Abrechnung von Aufwendungen für erforderliche Bauleitplanungen mit privaten Bauherren eingestellt.

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Pauschale Mittel für Honorare (Bebauungspläne - Abrechnung nach HOAI durch die Stadt Kirchheim, städtebauliche Planungen und vieles mehr). Planansatz: 25.000 €.

Ergebniskonto 42911014
Mobilitätskonzepte

Für die Entwicklung von Mobilitätskonzepten für die Zukunft (Stichwort Elektro-Mobilität) werden pauschal Mittel im Haushaltsplan 2026 bereitgestellt. In den Jahren 2023 bis 2025 erfolgte keine Mittelbewirtschaftung.

Ergebniskonto 42911020
Honorare Guckenrain-Ost

Auch 2026 wird die wohnbauliche Entwicklung der Abrundungsfläche "Guckenrain-Ost" weiter vorangetrieben werden. Der weitere Finanzbedarf wurde gemeinsam mit dem Büro Geoteck ermittelt. Dabei erfolgen entsprechende Aufteilungen/Differenzierungen zwischen konsumtiv und investiv sowie zwischen dem Kernhaushalt und den beiden Eigenbetrieben Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung.

Veranschlagung im Kernhaushalt
Ergebnishauhalt – konsumtiv (u.a. Mittel für Vermarktung der Gemeindebauplätze)
42911020:
2026: 100.000 €
2027: 20.000 €
2028: 10.000 €

34880000 – Erträge 2026: 451.340 €
Erstattung durch die Erschließungsgemeinschaft Guckenrain-Ost:
Vorkosten bis einschließlich 2025 378.340 €
Umlagefähige Kosten 2026 70.000 €
Allgemeine Erstattungen 3.000 €

Hinsichtlich der Veranschlagungen in den Eigenbetrieben wird auf die Wirtschaftspläne verwiesen.

Produkt 51 10 09 01
Landessanierungsprogramm

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen LSP

Zuwendungen aus dem Landessanierungsprogramm; im Regelfall 60 % der zuwendungsfähigen ordentlichen Aufwendungen.

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Honorare für Untersuchungen im Rahmen des Landessanierungsprogrammes, welche dem Ergebnishaushalt (den ordentlichen Aufwendungen) zuzuordnen sind.

Ergebniskonto 42111010
Ordnungsmaßnahmen

Die Förderung von Ordnungsmaßnahmen (z.B. Löwen).

Produkt 51 11 10 00
Gutachterausschuss (Zweckverband)

Ergebniskonto 43130000
Zuweisungen an Zweckverband

Zum 01.07.2021 wurde der Zweckverband Gutachterausschuss Landkreis Esslingen gegründet. Im Einzelnen darf hierzu auf die Sitzungsvorlage Nr. 035/2021 verwiesen werden. Zur Finanzierung erhebt der Zweckverband nach § 15 der Verbandssatzung eine jährliche Umlage, die auf die Einwohnerzahl der Mitgliedskommune bezogen berechnet wird. Für das Haushaltsjahr 2026 wurde eine Umlage an den Zweckverband mit **35.000 €** (5,60 €/Einwohner) eingeplant.

Produkt 53 10 00 00
Stromversorgung

Ergebniskonto 35110000
Konzessionsabgaben

Konzessionsabgaben (Gas und Strom), Nachlass auf Netznutzungsentgelte.

Ergebniskonto 36510000
Gewinnanteile Verb. Unt.

Gewinnanteile vom Neckarelektrizitätsverband (NEV) sowie von der BürgerEnergiegenossenschaft Dettingen unter Teck eG.

Produkt 53 30 00 00
Wasserversorgung

Ergebniskonto 35111099
Konzessionsabgaben

Die Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck versorgt das Gemeindegebiet mit leitungsgebundenem Wasser auf der Grundlage der jeweils geltenden Wasserversorgungssatzung. Die Wasserversorgung der Gemeinde ist zur Erfüllung dieser Versorgungsaufgaben ausschließlich berechtigt, die der Gemeinde gehörenden oder ihrer Verfügung unterliegenden öffentlichen Verkehrsflächen (Straßen, Wege usw.) zum Bau und zur Unterhaltung von Leitungen und Anlagen zu benutzen, soweit nicht öffentliche Belange entgegenstehen.

Die Wasserversorgung bezahlt für die eingeräumten Rechte eine Konzessionsabgabe an den Gemeindehaushalt. Die Konzessionsabgabe beträgt zurzeit:

a. 10 % der Entgelte aus Leistungen nach allgemeinen Bedingungen und zu allgemeinen Tarifpreisen (Tarifpreisabnehmer)
b. 1,5 % der Entgelte aus Leistungen, die nicht den allgemeinen Bedingungen entsprechen und nicht zu allgemeinen Tarifpreisen abgegeben werden (Sonderabnehmer).

Die Konzessionsabgabe wird nur insoweit abgeführt, als sie nach dem Preisrecht und dem Steuerrecht zulässig ist. Sind danach andere Vomhundertsätze möglich, sind diese anzuwenden. Gekürzte Konzessionsabgabebeträge werden in den folgenden fünf Wirtschaftsjahren nachgeholt, soweit eine Nachholung zusätzlich zur laufenden Konzessionsabgabe und zum jeweiligen Mindestgewinn möglich ist.

Ergebniskonto 36510000
Gewinnanteile Wasser

Gewinnanteile vom Eigenbetrieb Wasserversorgung.

Ergebniskonto 44410000
Steuern, Versicherungen

Für die Gewinnabführung von der Wasserversorgung fallen Ertragssteuern an. 2026 ist eine Gewinnabführung mit 50.000 € geplant. Dadurch entsteht eine Steuerschuld mit 7.913 € (15 % Kapitalertragssteuer + 5,5 % Solidaritätszuschlag).

Produkt 54 10 01 00
Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen

Ergebniskonto 42120000
Straßenkostenentwässerungsanteil

Leistung Straßenkostenentwässerungsanteil an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung. § 17 Abs. 3 Kommunalabgabenbesetz regelt hierfür:

Die anteiligen Kosten, die auf die Entwässerung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen entfallen, bleiben bei den Kosten der Abwasserbeseitigung nach § 14 Abs. 1 Satz 1 außer Betracht.

Produkt 54 10 01 01
Gemeindestraßen

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen vom Land

Zuweisungen nach §§ 25, 26 und 27 Abs. 1 FAG. Für die Gemeindeverbindungsstraße wird eine Zuweisung von 2.500 €/km gewährt. Eine weitere Zuweisung erfolgt je Hektar Gemeindefläche mit 8,40 €.
In Summe ergeben sich somit:
2.500 € x 0,8 km + 1.513 ha x 8,40 € = **14.709 €**

Ergebniskonto 42120000
Straßen- und Wegeunterhaltung

Folgende Mittel sind vorgesehen:

Unterhaltung Unterführung:	3.000 €
Risse vergießen:	18.000 €
Kirchheimer Straße – Paradiesstraße bis REWE	25.000 €
Leerung Einlaufschächte:	7.000 €
Rattenbekämpfung:	8.000 €
Asphalt-Angleichungen im Bestand (Netze BW):	15.000 €
Fahrbahnmarkierungen:	5.000 €
Unterhaltung an Ampelanlagen	5.000 €
Asphalt- und Bestandsangleichen u.a. in Folge Glasfaserausbau (Schätzung)	5.000 €
Kleinere Sanierungen:	19.000 €
Pauschalkürzung aufgrund Haushaltslage:	- 10.000 €
= Summe – Planansatz:	**100.000 €**

In den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 werden ebenfalls jährlich 100.000 € eingestellt.

Produkt 54 10 01 02
Feldwege

Ergebniskonto 42120000 Feldwegunterhaltung

Feldweg Schloßgasse – Nonnenbrunnen	15.000 €
Feldwege Schottern	40.000 €*
Neue Bänke entlang von Feldwegen	5.000 €
Allgemeine Maßnahmen	5.000 €
= Summe:	**65.000 €**
Pauschalkürzung aufgrund Haushaltslage:	- 5.000 €
= Summe – Planansatz:	**60.000 €**

*inkl. Rest-Bereinigung Hochwasserschäden vom Mai/Juni 2024.

Produkt 54 10 01 03
Rathausbrunnen

Ergebniskonto 42120000
Brunnenunterhaltung

Für größere Unterhaltungsmaßnahmen am Rathausbrunnen werden voraussichtlich **18.000 Euro** benötigt.

Produkt 54 10 02 02
Straßenbeleuchtung

Ergebniskonto 42120000
Unterhaltung

Es erfolgt folgte Mittelbereitstellung:

Mastprüfung/Standsicherheit	1.000 €
Reparatur aus Mastprüfung	10.000 €
Erneuerung auf LED	23.000 €
Laufende Unterhaltung	16.000 €
= Summe Planansatz 2026:	**50.000 €**

Produkt 54 10 04 00
Bereitstellung u. Unterhaltung von Bauwerken, Brücken & Unterführung B465

Ergebniskonto 42120000
Unterhaltung

Brückenprüfungen	20.000 €
Reparaturen / Sanierung aus der Prüfung 2025	45.000 €
= Planansatz:	**65.000 €**

Produkt 54 60 00 00
Parkierungseinrichtungen

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Für ein Fahrradabstellplatzkonzept vor den öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde wurden 3.000 € (Planzeichnungen durch Ingenieurbüro nach Vorgaben der Verwaltungen, Vermessungen usw.) pauschal eingestellt.

Produkt 54 70 00 00
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Ergebniskonto 42910000
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen

Zusammensetzung des Betrages:

Stadtticket:	11.000 €	siehe Sitzungsvorlage Nr. 044/2022 ö
VAB Linienbündel 8 Albtrauf	3.000 €	
Aufwendungen Unterhaltung Buswartehaus:	2.000 €	
Summe Planansatz 2025:	**16.000 €**	

VAB Linienbündel 8 Albtrauf – Zubestellungskosten Einführung eines Halbstunden-Takts an Samstagen zw. 9 und 20 Uhr durch Zusatzfahrten der Buslinie 17 – siehe Sitzungsvorlage Nr. 112/2022 ö. Hierfür sind seit 2024 jährlich 3.000 € bereitzustellen.

Produkt 55 10 01 00
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen

Ergebniskonto 42110000
Allgemeine Unterhaltung

Baumkataster / Verkehrssicherung	10.000 €
Umsetzung Maßnahmen nach Baumkataster	15.000 €
Neue Stadtbäume	4.000 €
Neupflanzungen etc.	3.000 €
Sonstiges	3.000 €
Planansatz 2026:	**35.000 €**

Ergebniskonto 42210000
Geräte, Ausstattung

Hunde-WCs usw.

Produkt 55 10 02 00
Spielplätze

Ergebniskonto 42110000
Allgemeine Unterhaltung

Vom Ortsbauamt wurden für **2026** in Summe **18.000 €** angemeldet.

Sandmaster:	8.000 €
Erneuerung Bänke/Tische:	2.000 €
Laufende Spielgeräte:	8.000 €
Summe Planansatz:	**18.000 €**

Produkt 55 20 01 00
Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

Ergebniskonto 42120000
Unterhaltung öffentl. Gewässer und wasserbaulicher Anlagen

Starkregenrisikoanalyse/Hochwasserschutz; Umsetzung kleinerer Maßnahmen (Maßnahme M3 und M4)	20.000 €
Schwarzen Falle (Ufersicherungsmaßnahmen)	25.000 €
Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen:	10.000 €
Gewässerarbeiten nach Gewässerentwicklungsplanung:	15.000 €
- Pauschalkürzung:	- 5.000 €
= Planansatz 2026:	**65.000 €**

Produkt 55 20 01 01
Betrieb gewerblicher Art – Ökopunkte-Handel

Ergebniskonto 34210000
Erträge aus Verkauf Ökopunkte

Zur Finanzierung der Großmaßnahme “Unterführung“ wird der Verkauf von Ökopunkten aus dem Bannwald in 2027 und 2028 eingeplant.

Planansatz 2026:	100.000 €
Planansatz 2027:	300.000 €
Planansatz 2028:	300.000 €
Planansatz 2028:	300.000 €

Derzeit wird geprüft, ob die Erlöse aus dem Verkauf von Ökopunkten Ertragssteuern unterliegen oder ob dies dem Bereich der Vermögensverwaltung zuzurechnen ist.

Ergebniskonto **44410000**
Steuern
(Körperschaftssteuer, Gewerbesteuer, Kapitalertragssteuer, Soli)

Planansatz 2026: 28.168 €

Planansatz 2027: 87.468 €

Planansatz 2028: 87.468 €

Planansatz 2028: 87.468 €

Ergebniskonto **42120000**
Unterhaltung Ökokontoflächen

Projektgebiet	Flst 2286/2287	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro	2029 Euro	Kosten insgesamt Euro
Untere Seeäcker 1	2286/2287	3.855	750	857	4.927	**10.389**
Obere Dörneräcker 3	2251	8.996	1.750	1.999	11.495	**24.240**
Untere Dörneräcker 4	2563	8.568	1.666	1.666	10.948	**22.848**
Klimaschutzwald	5911/4	6.683	1.300	1.485	8.539	**18.007**
Klimaschutzwald	5911/5	4.841	942	1.075	6.185	**13.043**
Summe 2026 – 2029		32.943	6.408	7.082	42.094	**88.527**

In den Jahren 2026 ff. werden Maßnahmen im Bereich verschiedener Ökokonto-Flächen notwendig.

Produkt 55 30 00 00
Neuer Friedhof

Ergebniskonto 42120000
Unterhaltung Friedhofsanlagen

Für die reguläre Unterhaltung werden benötigt:

Streichung Stützen – Aussegnungshalle	3.000 €
Alte Grabfelder – Plattenerneuerung:	10.000 €
Umbettungen (Freiräumung Gräber nach Ablauf Nutzungszeit):	20.000 €
Erneuerung Bänke	3.000 €
Dienstleistungen Homburg:	35.000 €
Angleichung Asphaltflächen:	15.000 €
Sanierung Zufahrtsweg*	80.000 €
Neugestaltung Aufenthaltsbereich Kindergräber/Sternenkinder	5.000 €
Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen:	10.000 €
Summe:	**181.000 €**

*** Zufahrtsweg + Platz Richtung Aussegnungshalle:**
Noch nicht saniert ist der Zufahrtsweg Richtung Platz vor der Aussegnungshalle. Durch die die Baumaßnahmen nach Modul 1 und 2 werden diese Flächen weiter stark beansprucht werden. Es wird deshalb vorgeschlagen, nach unmittelbarer Fertigstellung der Module 1 und 2, diesen Weg entsprechend als Unterhaltungsmaßnahme zu sanieren. Siehe Sitzung vom 07.10.2024 – Vorlage Nr. 091/2024 ö.

Produkt 55 40 00 00
Natur- und Landschaftspflege

Ergebniskonto 31410000
Zuweisungen und Zuschüsse

Zuschuss (90 %) für die Erstellung einer Biotopverbundplanung – Zuschuss Landschaftspflegerichtlinie des Landes. Bewilligter Zuschuss – **35.873 Euro**. Von der Gemeinde wurde ein Zuschuss in Höhe von ca. **7.779 €** nach der Verwaltungsvorschrift des Ministeriums für Ländlichen Raum und Verbraucherschutz zur Förderung und Entwicklung des Naturschutzes, der Landschaftspflege und Landeskultur (Landschaftspflegerichtlinie 2015 – LPR) gestellt.

Ergebniskonto 42120000
Naturschutz-/Landschaftspflege

Für allgemeine Maßnahmen wurden 2026 ff. jeweils 6.000 Euro berücksichtigt. Förderung der Neupflanzung von Obstbäumen (von Privatpersonen und Vereinen) - der Gemeinderat hat hierzu am 28.04.2025 einer jährlichen Förderung der Neupflanzung von Obstbäumen bis zur Pflanzsaison 2029/2030 zugestimmt. Dabei wurden folgende Förderkriterien aufgestellt:

- Förderung von Obstbäumen (Hochstamm und Halbstamm).
- 20 € pro Baum.
- Maximal 5 Bäume pro Antragsteller und Pflanzsaison.
- Obstbäume, welche sich auf Flurstücken im Außenbereich bzw. der freien Landschaft auf der Gemarkung von Dettingen befinden.
- Nach 3 Jahren muss ein Pflegeschnitt für die von der Gemeinde Dettingen bezuschussten Bäume stattgefunden haben.
- Bei Nichteinhaltung der Fördervoraussetzungen behält sich die Gemeinde die Rückforderung erhaltener Fördermittel vor.
- Für die Förderung werden jährlich 4.000 Euro im Haushaltsplan seit 2022 berücksichtigt.

  Förderung von privaten Maßnahmen nach dem Landschaftsplan der Gemeinde:
  Für die Förderung weiterer privaten Maßnahmen werden ab 2026 jeweils jährlich 5.000 € berücksichtigt – ein konkretes Förderprogramm hierfür muss noch ausgearbeitet werden.

Budget – Allgemein – Maßnahmen nach Beschluss im AK Biotop – 5.000 €.

Ergebniskonto 42911013
Honorare

Erstellung einer Biotopverbundplanung für Dettingen – Kosten 40.000 € (Förderung 90 %).

Ergebniskonto 43180000
Zuschüsse an Verbände

Vereinszuschuss an Naturschutzbund und Schwäbischen Albverein; siehe Übersicht "Vereinszuschüsse". Zusätzlich wird hier der Beitrag zum Landschaftserhaltungsverband des Landkreises Esslingen sowie zum schwäbischen Streuobstparadies e.V. verbucht.

Produkt 55 50 00 00
Gemeindewald

Der Betriebsplan 2026 für den Gemeindewald Dettingen, bestehend aus Nutzungs- und Kulturplan (Kulturmaßnahmen, Forstschutz, Bestandspflege) mit Bewirtschaftungsplan, wurde vom Landratsamt Esslingen (Kreisforstamt) aufgestellt und am 24.11.2025 vom Gemeinderat beschlossen.

Der Nutzungsplan für das Forstwirtschaftsjahr 2026 sieht eine Gesamtnutzung von 1.650 Festmetern (Fm) vor. Davon beträgt der Nadelholzanteil 480 Fm, der Laubholzanteil 780 Fm (470 Fm Stammholz, 310 Fm Brennholz). Auf der Fläche verbleiben sollen 70 Fm, diese werden teilweise als Flächenlose genutzt. Der Anteil an Hackholz beträgt 145 Fm. Als Durchforstungsfläche sind 2026 insgesamt 37,6 ha vorgesehen. Kultursicherungsmaßnahmen sind auf einer Fläche von 0,6 ha geplant. Außerdem werden die in den letzten Jahren auf den Pflanzflächen abgestorbenen Jungpflanzen nach Bedarf durch neue Pflanzen ersetzt. Des Weiteren sollen 700 Pflanzen (Weißtanne, Douglasie, Lärche, Spitzahorn, Roteiche und Winterlinde) neu angepflanzt werden.

Die letzte Forsteinrichtung - Zeitraum 2023 bis 2032 (periodischer Betriebsplan für 10 Jahre) - wurde in der Sitzung am 24.04.2023 vom Gemeinderat beschlossen.

Ergebniskonto 42120000
Waldwegeunterhaltung

Durch den Revierleiter wurden für die Unterhaltung von mehreren Waldwegen **25.000 €** angemeldet.

Ergebniskonto 42210000
Geräte- und Ausstattung

Unterhaltung Maschinen	3.000 €
Sonstiges	1.000 €
Verbrauchsmaterialen	1.000 €
Summe Planansatz 2026:	**5.000 €**

Ergebniskonto 42911017
Aufwand für Bestandspflege

Baumkataster/Versicherung	10.000 €
Umsetzung Maßnahmen nach Baumkataster	15.000 €
Summe Planansatz 2025:	**25.000 €**

Produkt 56 10 07 00
Klimaschutz

Ergebniskonto 31400000
Zuwendungen Bund – Klimaschutzmanagement

Berücksichtigt wurden entsprechend der Bewilligung
(Bund – Nationale Klimaschutzinitiative):

2025:	34.593 €	Verlängerung um 2 Jahre – bewilligt im Dez. 2024
2026:	23.463 €	Verlängerung um 2 Jahre – bewilligt im Dez. 2024

2026 endet die Förderung – Schlusszahlung voraussichtlich 23.463 €; eine weitere Anschlussförderung ist nach der derzeit geltenden Förderkulisse nicht möglich.

Ergebniskonto 31410000
Zuschüsse Land

Derzeit keine passenden Förderprogrammen; Investitionskostenzuschüsse für klimafreundliche Maßnahmen werden direkt beim jeweiligen Produkt veranschlagt.

Konkrete Veranschlagungen im Rahmen von 56 10 07 00:

Maßnahme	Einzelpositionen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
CO2-Einspar-Wettbewerb: Fighters For Future	Gesamt	**12.350**	**11.600**	**10.900**	**10.650**
	Honorare Grafik/Design	3.000	3.100	3.200	3.300
	Honorare Homepage	2.000	2.050	2.100	2.150
	Betrieb der Homepage --> Programmbeitrag Klima-Taler	3.000	3.000	3.000	3.000
	Werbematerialien	1.500	1.000	500	250
	Give-Aways	350	400	400	450
	Prämien/Preise	500	550	600	650
	Zuschüsse für Partnerstand, Klimasafari, etc.	500	500	600	600
	Sonstiges	1.500	1.000	500	250
Öffentlichkeitsarbeit Allgemein	Gesamt	**400**	**400**	**400**	**400**
Unterstützung von Bauherren für Erdwärmesonden	Gesamt	**0**	**0**	**5.000**	**5.000**
	Honorare	0	0	5.000	5.000
Klimaförderprogramme	Gesamt	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
Pauschalansatz - Option für Förderung	Fördertopf Kita- und Schulprojekte	1.000	1.000	1.000	1.000
	Fördertopf Klimaanpassung	5.000	5.000	5.000	5.000
STADTRADELN	Gesamt	**800**	**900**	**900**	**950**
	Werbebudget: Online, Print, Plakate, Flyer	250	300	300	300
	Prämien/Preise	400	450	450	500
	Sonstiges	150	150	150	150
Fortbildung	Gesamt	**850**	**900**	**900**	**900**
Energiemanagementsystem	EMS-Software	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
Energie-Schulungen	Gesamt	**500**	**500**	**500**	**500**
N!-Werkstätten	Gesamt	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
	Verpflegung	100	100	100	100
	Räumlichkeit	500	500	500	500
	Werbematerialien	550	550	550	550
	Technik	350	350	350	350
Bürgersolarpark	Gesamt	**2.000**	**2.000**	**0**	**0**
	Honorare für Externe	2.000	2.000	0	0
European Energy Award	Gesamt	**5.000**	**8.000**	**5.000**	**5.000**
	Werbebudget: Online, Print, Plakate, Flyer	500	500	500	500
	Programmbeitrag und Beratung	4.000	4.000	4.000	4.000
	Honorare für Zertifizierung EEA	0	3.000	0	0
	Sonstiges	500	500	500	500
Thermografie Rundgänge	Gesamt	**250**	**250**	**300**	**300**
Hitzeschutz für den Rathausplatz	Honorar für Konzepterstellung - Pauschalansatz	**3.000**	**0**	**0**	**0**

Pauschalkürzung um 5.000 € p.a. im Haushaltsentwurf 2026.

Produkt **57 30 08 00**
Festplatz Untere Wiesen

Ergebniskonto **42111002**
Unterhaltung

Für die Errichtung eines Zauns werden 1.000 € benötigt.

Produkt 61 10 00 00
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ergebniskonto 30110000
Grundsteuer A

Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Grundstücke)
Im Haushaltsjahr 2026 beträgt der Hebesatz 300 Punkte.

Ergebniskonto 30120000
Grundsteuer B

Der Hebesatz der Grundsteuer B beträgt im Haushaltsjahr 2026 **195 Punkte**.

Informationen zur Grundsteuerreform - Umsetzung zum 01.01.2025:
Seit 2025 wird die Grundsteuer B (für alle bebauten und unbebauten Grundstücke, sofern nicht der Grundsteuer A für Land- und Forstwirtschaft zuzurechnen) nach dem so genannten "modifizierten Bodenwertmodell" ermittelt.

Dieses basiert im Wesentlichen auf zwei Werten:
der Grundstücksfläche
und
dem Bodenrichtwert.

Für die Berechnung werden beide Werte multipliziert. Dies ergibt den Grundsteuerwert. Dieser Grundsteuerwert ist mit einer Steuermesszahl (1,3 Promille) zu multiplizieren. Daraus ergibt sich der Steuermessbetrag, der Bemessungsgrundlage der Grundsteuer ist. Für überwiegend zu Wohnzwecken genutzte Grundstücke wird die Steuermesszahl um einen Abschlag in Höhe von 30 Prozent gemindert, beträgt also 0,91 Promille. Der Steuermessbetrag wird, wie auch bisher, durch das Finanzamt im Grundsteuermessbescheid festgesetzt. Der Grundsteuermessbetrag wird, wie bisher, mit dem jeweiligen Hebesatz der Gemeinde Dettingen unter Teck multipliziert, woraus sich die tatsächlich zu leistende Grundsteuer ergibt.

Ergebniskonto 30130000
Gewerbesteuer

Der Hebesatz beträgt seit 2024 395 v.H. Für 2026 wird ein Gewerbesteueraufkommen von **4,5 Mio. Euro** erwartet. Ob diese Höhe tatsächlich in Folge der vielen Krisen und der wirtschaftlichen Entwicklung erzielt werden kann, bleibt abzuwarten.

Ergebniskonto 30210000
Gemeindeanteil Einkommensteuer

Das voraussichtliche Aufkommen beträgt in 2026 5.009.211 €.

Ergebniskonto 30220000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer

Das voraussichtliche Aufkommen beträgt in 2026 706.093 €.

Ergebniskonto 30320000
Hundesteuer

Die Steuer beträgt im Kalenderjahr 2026 für jeden Hund 132 €. Hält ein Hundehalter im Gemeindegebiet mehrere Hunde, so erhöht sich die Steuer für den zweiten und jeden weiteren Hund auf insgesamt 264 €.

Ergebniskonto 43410000
Gewerbesteuerumlage
43710000
Finanzausgleichsumlage
473720000
Kreisumlage
43730000
Umlage an den Verband Region Stuttgart

Gewerbeumlage 2026:	398.735 €
Finanzausgleichsumlage 2026:	2.947.682 €
Kreisumlage 2026:	4.284.131 €
Umlage an die VRS:	61.492 €

Erläuterungen Wärmecontracting “Holzhackschnitzelheizanlage“ Energieeffizienz-Contracting Erläuterung der haushaltwirtschaftlichen Auswirkungen

Der Betrieb der Holzhackschnitzelheizanlage im Schul- und Sportgebiet Untere Wiesen durch die EnBW Contracting GmbH endet zum 30.06.2026. Die Heizanlage wurde technisch auf diesen Lebenszeitraum ausgelegt. Der bestehende Vertrag mit EnBW Contracting GmbH endet regulär zum Ablauf des 30.06.2026. Mit Vereinbarung vom 16.09.2025 wurde die Vereinbarung bis zum 30.06.2027 verlängert; diese verlängert sich jeweils automatisch um einen weiteren Monat, sofern kein Projektpartner kündigt. Die Neuvergabe der Wärmeversorgung für die nächsten 20 Jahre erfolgt auch wiederum an EnBW Contracting GmbH. Im Einzelnen wird auf die Sitzungsvorlagen Nr. 002/ und 003/2026 verwiesen werden. Der neue Vertrag tritt mit Wirkung vom 01.09.2027 in Kraft. Folgende Einrichtungen der Gemeinde sind an das Nahwärmenetz angeschlossen:

- Sporthalle der Gemeinde, 2006
- Hallenbad der Gemeinde, 2007
- Teckschule der Gemeinde, 2012/2013
- Kindertagesstätte Wirbelwind der Gemeinde, 2016
- Schloßberghalle – Neuanbindung ab September 2027

Die Veranschlagung im Ergebnishaushalt 2026 / Produkt 53 40 01 00 wurde wie folgt vorgenommen:

Sachkonto - Ertrag

31400000	**Zuschuss Bundesförderung**	**252.662 €**	**Ansatz 2026**
	Effiziente Wärmenetze BEW	**0 €**	**Ansatz 2027**
	Summe:	**252.662 €**	

31410000	**Zuschuss ProECo (Abruf mit Vertragsunterzeichnung) 80 %**	**104.917 €**	**Ansatz 2026**
	Restsumme nach Nachweis CO_2-Einsparung:	**26.229 €**	**Ansatz 2027**
	Summe:	**131.146 €**	

34110000 **Miete Heizhaus (1.000 €), Miete Wärmeleitung (1.000 €) und 3 Stellplätze (360 €/p.a. und Stellplatz)**

2027: **1.026 €** für 4 Monate

2028: **3.080 €**

2029: **3.080 €**

34870000	**Erstattung Vorkosten Wärmeversorger**	**416.832 €**	**Ansatz 2026**
	Erstattung BEW-Aufw. Wärmeversorger	**252.662 €**	**Ansatz 2026**
	Erstattung BEW-Aufw. Wärmeversorger	**0 €**	**Ansatz 2027**
	Summe:	**252.662 €**	

35111099 **Konzessionsabgabe**

Zusätzlich erfolgt die Einplanung einer Konzessionsabgabe unter 53 40 01 00 ab 2027; diese beträgt 0,6 Cent je Kilowatt-Stunde / **35111099**:

2027: **6.500 €** für 4 Monate

2028: **20.000 €**

2029: **22.000 €**

Honoraraufwendungen
42911099 *(ein etwaiger Vorsteuerabzug ist jeweils im Einzelfall zu prüfen)*
In den Jahren 2024 und 2025 wurden bereits 386.002,30 € (netto verausgabt).
Veranschlagung für die Jahre 2026 und 2027:

	2026	**2027**	**2028**
Vorkosten / Baubegleitung			
Erstattung durch EnBW in 2026	30.000 €	110.000 €	22.000 €
Unvorhergesehenes		60.000 €	
Aufwendungen			
Honoraraufwendung nach Förderung			
Energieeffiziente Wärmenetze BEW	466.959 €	0 €	0 €
Summe Planansatz:	**496.959 €**	**170.000 €**	**22.000 €**

Wärmebezugskosten – nach Einrichtungen:

Aus Vereinfachungsgründen erfolgt die Berücksichtigung des Baukostenzuschusses auf den GP HAST (mindestens 37.330 € brutto – maximal 70.360 €) nur bei der Schloßberghalle.

Veranschlagung Wärmekosten 42411001:

Teckschule 11 24 02 01 00

2026:	6 Monate Vertrag alt	16.000 €
	6 Monate Vertrag Verlängerung	11.000 €
	= Summe:	**27.000 €**
2027:	8 Monate Vertrag Verlängerung	18.000 €
	4 Monate Vertrag neu	26.560 €
	= Summe:	**44.560 €**
2028:	**77.800 €**	
2029:	**78.900 €**	

Schloßberghalle 28 10 04 00 *ab Sept. 2027 Anschluss an die Nahwärmeversorgung*

2026:	26.000 €
2027:	31.900 €
2028:	43.923 €
2029:	44.143 €

Wirbelwind 11 24 02 40 01

2026:	4.500 €
2027:	7.500 €
2028:	12.000 €
2029:	12.200 €

Hallenbad 42 40 00 00 - 42711002

2026:	6 Monate Vertrag alt	51.000 €
	6 Monate Vertrag Verlängerung	37.000 €
	= Summe:	**88.000 €**
2027:	8 Monate Vertrag Verlängerung	50.000 €
	4 Monate Vertrag neu	35.500 €
	= Summe:	**85.500 €**
2028:	109.900 €	
2029:	111.800 €	

Sporthalle 42 40 00 00 - 42411002

2026:	6 Monate Vertrag alt	12.000 €
	6 Monate Vertrag Verlängerung	10.000 €
	= Summe:	**22.000 €**
2027:	8 Monate Vertrag Verlängerung	14.000 €
	4 Monate Vertrag neu	11.200 €
	= Summe:	**25.200 €**
2028:	31.700 €	
2029:	32.100 €	

Energieeffizienz-Contracting:

Bestandteil des Contractings sind Effizienz-Maßnahmen. Die Raumlufttechnischen Anlagen in der Sporthalle und in der Schloßberghalle sind dringend zu modernisieren. Zur Reduzierung der Grundpreise werden Baukostenzuschüsse (183.774 € für die Sporthalle und 42.270 € für die Schloßberghalle) bezahlt. Die Baukostenzuschüsse sind als investive Auszahlungen im Jahr 2026 im Finanzhaushalt (Investitionshaushalt) veranschlagt.

Folgende Veranschlagung erfolgte unter – 42411003 Grundpreis EE

Schloßberghalle – 28 10 04 00:

2027:	2.765 € netto	bzw. brutto bei einem Vorsteuerabzug von 50 %:	3.028 €
2028:	8.377 € netto	bzw. brutto bei einem Vorsteuerabzug von 50 %:	9.173 €
2029:	8.462 € netto	bzw. brutto bei einem Vorsteuerabzug von 50 %:	9.266 €

Sporthalle – 28 10 04 00:

2027:	12.021 € netto	bzw. brutto bei einem Vorsteuerabzug von 50 %:	13.163 €
2028:	36.243 € netto	bzw. brutto bei einem Vorsteuerabzug von 50 %:	39.686 €
2029:	36.424 € netto	bzw. brutto bei einem Vorsteuerabzug von 50 %:	39.884 €

- Im Rahmen des Grundpreises sind auch die laufenden Aufwendungen/Wartungen für die nächsten 5 Jahre beinhaltet. Nach 5 Jahren und außerhalb der regulären Unterhaltung sind die Aufwendungen durch die Gemeinde zu tragen.

- Zusätzlich wurden unter dem Aufwandskonto 42111005 (Unterhaltung Technische Anlagen) bei der Sporthalle als auch bei der Schloßberghalle **jeweils** im Finanzplanungsjahr 2027 **zusätzlich 50.000 €** eingestellt (u.a. für Anpassungsarbeiten + Reinigung Lüftungskanäle).

Investitionsprogramm
2026 - 2029

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2026					
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**Verpflichtungs-ermächtigungen**	**2026**
Einzahlungen					
711250000300	11 25 00 00	68110000	Zuschuss des Landes Landessanierungsprogramm - Bauhof		10.000 €
711330000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse		360.000 €
721100100022	21 10 01 00	68110000	Zuschuss des Landes zum Schulhausumbau (Ausgleichstock) Auszahlung erfolgt erst in 2026		250.000 €
742400000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim		24.500 €
742400000021	42 40 00 00	68180000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Sportfreunde Dettingen		935 €
751100100200	51 10 01 00	68180000	Erschließung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost - Erstattung Erschließungsgemeinschaft		27.506 €
751100900020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes		294.600 €
754100102207	54 10 01 02	68110000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Zuschuss des Landes		150.000 €
754100400202	54 10 04 00	68100000	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465 / Zuschuss Bund und Land		750.000 €
754100400207	54 10 04 00	68110000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Zuschuss LGVFG (50 %)		70.000 €
755200101102	55 20 01 01	68110000	Maßnahme Triebwerkskanal / Zuschuss Programm Wasserwirtschaft		150.000 €
755200101102	55 20 01 01	68311000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal (Zuschuss oder Verkaufserlöse BgA)		210.000 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung		18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen		1.000.000 €
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme)**:**		**3.316.000 €**
Auszahlungen					
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus		65.000 €
711240000000	11 24 00 00	78312000	Beschaffung eines zweiten Fahrzeugs für den Hausmeister-Schichtdienst (zurückgestellt)		- €
			Erneuerung Küche Rathaus 2. OG (Feuerwehr + Verwaltung)		30.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffungen gebäudebezogen)		3.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof		110.000 €
711250000300	11 25 00 00	78710000	Sanierung Bauhof - Abschluss		330.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)		10.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung		252.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		10.000 €
721100100300	21 10 01 00	78710000	Beschaffung eines Batteriespeichers an der Teckschule		30.000 €
721100100300	21 10 01 00	78710000	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 (hoheitlich nicht steuerbar) - Restleistungen		180.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen		10.000 €
727200000000	27 20 00 00	78720000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)		1.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen		21.000 €
728100400300	28 10 04 00	78170000	Investitionskostenzuschuss - Lüftungsanlage (Contracting)		42.271 €
731400500000	31 40 07 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen		5.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Anschlussunterbringung Asylbewerber		5.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung		15.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung		30.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung		12.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung		6.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten		4.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung		3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen		10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"		25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen		5.000 €
742410100300	42 41 01 00	78710000	Ertüchtigung / Modernisierung Sporthalle Notausgang Tribünengeschoss - Restabwicklung		10.000 €
742410100300	42 41 01 00	78170000	Investitionskostenzuschuss - Lüftungsanlage (Contracting)		183.774 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	180.000 €	433.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	600.000 €	150.000 €
753400100000	53 40 01 00	78170000	Wärmeversorgung Guckenrain - Investitionskostenzuschuss GP Hast Hausanschlussstationen		70.360 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen		60.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - Rosen-, Blumenstraße - Restabwicklung		440.000 €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße		20.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindestraßen		3.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	750.000 €	300.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465 - Grunderwerb		195.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	11.000.000 €	1.000.000 €
754100102207	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle		15.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	300.000 €	140.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde		45.000 €
755200100103	55 20 01 00	78720000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate		50.000 €
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	280.000 €	280.000 €
755302000000	55 30 20 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen		15.000 €
755302000201	55 30 20 00	78720000	Neuer Friedhof - Erweiterung Grabkammerfeld (doppelttief) H		430.000 €
755302100200	55 30 21 00	78720000	Alter Friedhof - Erweiterung (Pauschalansatz) - Planungsrate	50.000 €	10.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen		4.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindewald - Grunderwerb		10.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken - Bürgersolarpark		100.000 €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen		337.919 €
			uszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen) **+ eingeplante Verpflichtungsermächtigungen:**	**13.160.000 €**	**5.516.324 €**

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2027				
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**2027**
Einzahlungen				
711330000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse	20.000 €
742400000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim	24.500 €
742400000021	42 40 00 00	68180000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Sportfreunde Dettingen	935 €
751100900020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes	168.000 €
754100102207	54 10 01 02	68110000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Zuschuss des Landes	375.000 €
754100400207	54 10 04 00	68110000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Zuschuss LGVFG (50 %)	150.000 €
754100400202	54 10 04 00	68100000	Planung und Bau - Unterführung unter der B 465 / Zuschuss Bund und Land	4.500.000 €
755200101102	55 20 01 01	68110000	Maßnahme Triebwerkskanal / Zuschuss Programm Wasserwirtschaft	200.000 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen	500.000 €
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme)**:**	**5.956.894 €**
Auszahlungen				
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus	30.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffungen gebäudebezogen)	22.000 €
711240240023	1124024002	78710000	Regenbogen - Anbringung einer PV-Anlage	40.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	35.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)	10.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	60.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
727200000000	27 20 00 00	78720000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)	1.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen	15.000 €
731400500000	31 40 07 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen	5.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Anschlussunterbringung Asylbewerber	5.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung	10.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung	5.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten	16.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung	3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen	10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"	25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen	5.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	180.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	100.000 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen	10.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - mangels Finanzierungsmittel	- €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	10.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindestraßen	3.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	750.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	5.000.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	300.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde	20.000 €
755200100103	55 20 01 00	78720000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	30.000 €
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	280.000 €
755302000000	55 30 20 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen	5.000 €
755302100200	55 30 21 00	78720000	Alter Friedhof - Erweiterung (Pauschalansatz) - Planungsrate	50.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen	4.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindewald - Grunderwerb	10.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken	15.000 €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen	384.122 €
			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen)	**7.474.122 €**

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2028				
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**2028**
Einzahlungen				
711330000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse / Folgekosten Guckenrain-Ost?	1.000.000 €
712600000000	12 60 00 00	68110000	Landeszuschuss Z-Feu - HLF 20	80.000 €
742400000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim	24.500 €
751100900020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes	198.000 €
754100101212	54 10 01 01	68110000	Bahnhofsplatz - Fahrradstellplätze - Fördermittel 75 % (LGVFG)	57.000 €
754100400202	54 10 04 00	68100000	Unterführung unter der B 465 / Zuschuss Bund und Land	4.500.000 €
755200100103	55 20 01 00	68110000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Programm Wasserwirtschaft	200.000 €
755200100103	55 20 01 00	68110000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Ökopunkte	220.000 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen	- €
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme)**:**	**6.297.959 €**
Auszahlungen				
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus	20.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffungen gebäudebezogen)	3.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	350.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)	10.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	400.000 €
712600000300	12 60 00 00	78710000	Neubau Feuerwehrmagazin am Bahnhofsplatz - Grundlagenermittlung	100.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
727200000000	27 20 00 00	78720000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)	1.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen	15.000 €
731400500000	31 40 07 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen	5.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Anschlussunterbringung Asylbewerber	5.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung	10.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung	5.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten	4.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung	3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen	10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"	25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen	5.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	80.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	250.000 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen	10.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - Planungsrate Teilabschnitt Hintere Straße	25.000 €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	10.000 €
754100101212	54 10 01 01	78720000	Bahnhofsplatz - Fahrradstellplätze	77.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindestraßen	3.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	5.000.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde	20.000 €
755302000000	55 30 20 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen	5.000 €
755200100103	55 20 01 00	78720000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	300.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen	4.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindewald - Grunderwerb	10.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken	15.000 €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen	332.736 €
			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen)	**7.138.736 €**

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2029

Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	2029
Einzahlungen				
711330000010	11 33 00 00	68210000	Grundstückserlöse	2.200.000 €
712600000000	12 60 00 00	68110000	Landeszuschuss Z-Feu - HLF 20	80.000 €
742400000022	42 40 00 00	68120000	Ertüchtigung Hallenbad "2030" - Investitionskostenzuschuss Stadt Kirchheim	24.500 €
751100900020	51 10 09 00	68110000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Zuschuss des Landes	900.000 €
754100400202	54 10 04 00	68100000	Unterführung unter der B 465 / Zuschuss Bund und Land	750.000 €
755200100103	55 20 01 00	68110000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Programm Wasserwirtschaft	460.000 €
761200000101	61 20 00 00	68800000	Tilgung Trägerdarlehen - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	18.459 €
	61 20 00 00	69200000	Kreditaufnahmen	150.000 €
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kreditaufnahme)**:**	**4.582.959 €**
Auszahlungen				
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus	20.000 €
711240201000	1124020100	78312000	Teckschule (Beschaffungen gebäudebezogen)	3.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	20.000 €
711330000400	11 33 00 00	78210000	Erwerb von Grundstücken (mit Vermessungs- und Nebenkosten)	10.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	400.000 €
712600000300	12 60 00 00	78710000	Neubau Feuerwehrmagazin am Bahnhofsplatz - Grundlagenermittlung	100.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
721100100000	21 10 01 00	78312000	Teckschule - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
727200000000	27 20 00 00	78720000	Ortsbücherei - Beschaffungen (Altes Ev. Gemeindehaus)	1.000 €
728100400000	28 10 04 00	78312000	Schloßberghalle - Beschaffungen	15.000 €
731400500000	31 40 07 00	78312000	Unterkünfte für Obdachlose - kleinere Beschaffungen	5.000 €
731400700000	31 40 07 00	78312000	Anschlussunterbringung Asylbewerber	5.000 €
736500101010	36 50 01 01 01	78312000	Kindertagesstätte Wirbelwind - Geräte, Ausstattung	10.000 €
736500101020	36 50 01 01 02	78312000	Kindertagesstätte Regenbogen - Geräte, Ausstattung	5.000 €
736500101030	36 50 01 01 03	78312000	Krippe Regenbogenknirpse - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101040	36 50 01 01 04	78312000	Krippe Am Breitenstein - Geräte, Ausstattung	3.000 €
736500101050	36 50 01 01 05	78312000	Naturkindergarten	4.000 €
736500102100	36 50 01 02 10	78312000	Schülerhort - Geräte, Ausstattung	3.000 €
742400000000	42 40 00 00	78312000	Hallenbad - kleinere Beschaffungen	10.000 €
742400000300	42 40 00 00	78710000	Ertüchtigung Hallenbad "2030"	25.000 €
742410100000	42 41 01 00	78312000	Sporthalle - Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen	5.000 €
751100100200	51 10 01 00	78720000	Erschließung Areal Gärtnerei Diez - Restabwicklung (nach Bebauung)	40.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	1.250.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	250.000 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen	10.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - Baukosten Teilabschnitt Hintere Straße - nicht finanzierbar	- €
754100101211	54 10 01 01	78720000	Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	10.000 €
754100101400	54 10 01 01	78210000	Grunderwerb Gemeindestraßen	3.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	1.000.000 €
755100200000	55 10 02 00	78312000	Spielplätze der Gemeinde	20.000 €
755200100103	55 20 01 00	78720000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	500.000 €
755302000000	55 30 20 00	78312000	Neuer Friedhof - kleine Beschaffungen	5.000 €
755500000000	55 50 00 00	78312000	Bewirtschaftung Gemeindewald - Beschaffungen	4.000 €
755500000400	55 50 00 00	78210000	Gemeindewald - Grunderwerb	10.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken	15.000 €
	61 20 00 00	79200000	Tilgung Kreditmarktdarlehen	345.235 €
			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. Kredittilgungen)	**4.129.235 €**

Erläuterungstexte

Produkt 11 20 00 00
Organisation und EDV

Investitionsmaßnahme 711200000000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Der Planansatz beträgt in 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

Telefonanlage Rathaus:	20.000 €	
WLAN-Erneuerung:	8.000 €	
Backup-Rathaus	9.000 €	Sicherung Rathaus

genaue Abgrenzung konsumtiv / investiv kann erst im Rahmen der Beschaffungen erfolgen.

Erneuerung PCs/Management:	11.000 €
Regale Archiv	2.000 €
Änderungen Mobiliar:	15.000 €

Ausstattung Personal, Höheverstellbare Schreibtische aufgrund ärztlicher Atteste usw.

= Summe Planansatz 2026: 65.000 €

Finanzplanung:

2027:	30.000 €
2028:	20.000 €
2029:	20.000 €

Produkt 11 24 00 00
Grundstücks- und Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahme 711240000000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Erneuerung der Küche (gemeinsame Nutzung von Feuerwehr und Rathaus) im 2. OG – investiv 30.000 Euro. Die genaue Zuordnung zwischen konsumtiv und investiv kann erst im Rahmen der Abrechnung festgelegt werden.

Produkt 1124020100
Gebäudemanagement Teckschule

Investitionsmaßnahme 711240201000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Es wurden für gebäudebezogene Bestandteile in der Teckschule in 2026 veranschlagt:

Pauschal: 3.000 €

Für 2027 ist – vorbehaltlich der Finanzierbarkeit – ist als Ersatz/Ergänzung für die Sonnenschirme eine Markisenanlage vorgesehen (Kosten: ca. 20.000 €).

Produkt 11 25 00 00
Bauhof

Investitionsmaßnahme 711250000000 - 78312000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Finanzplanungsansatz 2026:

Erneuerung Aufsitz-Rasenmäher	30.000 €
Kleiner Stabler[1]	60.000 €
Restabwicklung AIDA Zeiterfassung / Verrechnungen	5.000 €
Beschaffung kleinerer bewegl. Vermögensgegenstände	15.000 €
= Summe 2026:	**110.000 €**

Finanzplanungsansatz 2027:

Neues Anbaugerät – Salzstreuer	20.000 €
Beschaffung kleinerer bewegl. Vermögensgegenstände	15.000 €
= Summe 2027	**35.000 €**

Finanzplanungsansatz 2028:

Ersatzbeschaffung Traktor Fendt	200.000 €
Neue Rasenkehrmaschine	15.000 €
Ersatzbeschaffung für Holder (C370)	120.000 €
Beschaffung kleinerer bewegl. Vermögensgegenstände	15.000 €
= Summe 2028	**350.000 €**

Finanzplanungsansatz 2029:

Beschaffung kleinerer bewegl. Vermögensgegenstände	20.000 €
= Summe 2027	**20.000 €**

Hinweis:
Ab 2029 ff. müssen gegebenenfalls – je nach Zustand – der Mobilbagger sowie der Radlader erneuert werden.

---

[1] **Einsatzbereiche im Bauhof:**
- Be- und Entladen von Lieferungen
- Unfallfreies bestücken der Regale in der östlichen Halle
- Unfallfreies bestücken der zweiten Stöcke (Halle Ost, Empore Halle West und die östlichen Schüttboxen) mit Paletten und Gitterboxen
- Be- und Entladen von Bauhoffahrzeugen im Bauhofbetreib (Paletten Gitterboxen, Absperrungen, Bauzäune und Gummiplatten)

Einsatzbereiche im Bevölkerungschutz:
- Be- und Entladen der Bauhoffahrzeuge und externen Fahrzeuge mit im Bauhof gelagerten Sandsäcken
- Be- und Entladen von Material (Sandsackboxen, Notstromaggregate, Pumpen, Schläuche etc.) die vom Katastrophenschutzlager oder anderen Organisationen uns zur Verfügung gestellt werden
- Beladung großer Kabeltrommeln und Verteilerkästen die im Bauhof für die Notstromeinspeisung in den bekannten Objekten gelagert werden

Vorhandener Radlader:
Der sich im Dienst befindliche Radlader kann für die oben genannten Tätigkeiten nicht oder nur teilweise verwendet werden, da er meistens tagsüber außerhalb vom Bauhof im Einsatz ist (Wald, Baustellen, oder als Zugmaschine für Anhänger), sowie auch das Be- und Entladen von Fahrzeugen in unwegsamen Geländen bei Hochwasserlagen oder Sturmschäden.

Investitionsmaßnahme 711250000300
Modernisierung Bauhof

Am 07.03.2022 wurde vom Gemeinderat der Baubeschluss zur Modernisierung des Bauhofes gefasst – siehe Sitzungsvorlage Nr. 016/2022 ö. Seit 2023 erfolgt die Umsetzung der Bauhof-Sanierung.

Die Zuwendungen von KfW und BAFA mit 163.378 € wurden bereits in 2024 vollständig abgerechnet.

68110000 – Zuwendung aus dem Landessanierungsprogramm
Das förmlich festgelegte Sanierungsgebiet "Ortskern - Kirchheimer Straße" wurde 2018 um den Bauhof erweitert. Als Zuwendung aus dem Landessanierungsprogramm wurde für 2026 ein Rest-Betrag mit **10.000 €** berücksichtigt.

78710000 – Planung und Baumaßnahmen
Die grundhafte Sanierung des Bauhofes wird zwischen 2022 und 2026 umgesetzt. Begonnen wurde 2022 zunächst mit einer Betonsanierung.

Modul 2022: Betonsanierung Salzlager + Ausschreibung durch Planer

Modul 2023-2025: Gebäudesanierung und Erneuerung der gebäudebezogenen Entwässerungsleitungen sowie vollständiger energetischer Erneuerung/Modernisierung der Heizungsanlage von Gas auf eine Luftwärmepumpe

Modul 2025-2026: Einrichtung/Erstellung Bauwerke - feste Lager- und Schüttboxen
Bisher verfügt der Bauhof über keine ausreichenden überdachten Lager- und Schüttflächen (mit Ausnahme des Salzlagers + stark baufälligen und nicht mehr nutzbaren Fertiggaragen).

In 2026 erfolgen noch folgende Restarbeiten:
Asphaltarbeiten im Bereich der Schüttboxen, Elektroarbeiten in den Schüttboxen, Beschaffung von Trennsteinen (Beton-Lego) für die Schüttboxen, Hochwasserschutzmaßnahmen

Bis einschließlich 31.12.2025 wurden insgesamt **2.104.092,71 €** ausbezahlt

Der Planansatz 2026 setzt sich daher wie folgt zusammen:

Erneute Veranschlagung – Rest aus 2025: **330.000 €**
(330.000 € wurden 2025 nicht verbraucht)

2026 werden die Umbaumaßnahmen abgeschlossen werden-

Produkt 11 33 00 00
Grundstücksverkehr und Grundstücksverwaltung

Investitionsmaßnahme 711330000010
Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse

Folgende Grundstückserlöse wurden eingeplant:

2026:	360.000 €	(Alte Schule, Verkauf Restflächen usw.)
2027:	20.000 €	Verkauf Restflächen
2028:	1.000.000 €	(Baugebiet Guckenrain-Ost)
2029:	2.200.000 €	(Baugebiet Guckenrain-Ost)

Investitionsmaßnahme 711330000400
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Planansätze:

2025:	10.000 €	Pauschalansatz
2026:	10.000 €	Pauschalansatz
2027:	10.000 €	Pauschalansatz
2028:	10.000 €	Pauschalansatz

Produkt 12 60 00 00
Freiwillige Feuerwehr

Investitionsmaßnahme 712600000020
Zuwendungen/Zuschüsse/Umlagen

Investitionsmaßnahme 712600000000 - 68110000
Landeszuschuss nach Z-Feu

Für die Beschaffung eines HLF 20 wird eine Landesförderung nach der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums über Zuwendungen für das Feuerwehrwesen (ZFeuVwV) in Höhe von 160.000 € beantragt werden.

2028:	80.000 €	Zuschuss 50 %
2029:	80.000 €	Zuschuss 50 %

Investitionsmaßnahme 712600000000 - 78312000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Der Planansatz von 252.000 € im Jahr 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

Mittelanmeldung Feuerwehr:

Ertüchtigung Küche (30.000 € - hiervon 15 T€ investiv und 15 T€ konsumtiv)	15.000 €
die abschließende Zuordnung kann erst auf der Grundlage der Rechnungslegung erfolgen	
Neubeschaffung MZF (bereits 2024 bestellt)	200.000 €
Vorbereitung Beschaffung HLF 20 – Beratungshonorare	15.000 €
Funk für MZF – 4 x HRT für MZF	7.000 €
Tetra DMO Repeater Koffer	5.000 €
Unvorhergesehenes:	10.000 €
= Summe:	**252.000 €**

2027:	60.000 €	Allgemein 40.000 € - Vorbereitung Beschaffung HLF 20 20.000 €
2028:	400.000 €	Allgemein 25.000 € - 1. AZ Beschaffung HLF 20 375.000 €
2029:	400.000 €	Allgemein 25.000 € - 1. AZ Beschaffung HLF 20 375.000 €

Ersatzbeschaffung MZF / Beschaffung Gebrauchtfahrzeug GW-Logistik 1:
Als Ersatz für den MTW wurde im November 2024 ein MZF (Mehrzweckfahrzeug) zum Kaufpreis von knapp 200.000 Euro bestellt.

Ab 2026 soll mit den Vorbereitungen für die Beschaffung eines HLF 20 begonnen werden; das HLF 20 soll als Ersatz für den bisherigen TLF 16 (Baujahr 1994) und den RW 1 (Baujahr 1987) beschafft werden.

Investitionsmaßnahme 712600000300
Hochbaumaßnahmen

Die Bau-Finanzierung des geplanten Feuerwehrhauses am Bahnhofsplatz kann im Finanzplanungszeitraum bis 2029 im Haushaltsplan 2026 nicht dargestellt werden.

Es konnte lediglich in 2028 und 2029 jeweils eine Planungsrate mit **100.000 €** für eine erste Grundlagenermittlung berücksichtigt werden. Für die Jahre 2030 ff. sind 8.000.000 € vorgemerkt.

Produkt 12 80 00 00
Katastrophenschutz/Bevölkerungsschutz

Investitionsmaßnahme 712800000000
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände

Pegelmesser/Hochwasserschutz:	3.500 €
Sonstiges:	6.500 €
Summe:	**10.000 €**

In den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 wurden jeweils pauschal auch 10.000 Euro eingestellt.

Produkt 21 10 01 00
Teckschule

Investitionsmaßnahme 721100100000
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände

Schulbudget - investiv:	5.000 €
Pauschalansatz für investive Beschaffungen:	5.000 €
Summe:	**10.000 €**

Produkt 21 10 01 00
Teckschule

Investive Auszahlungen
Der Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule wurde 2023 abgeschlossen werden. Folgende Mittelbereitstellung erfolgt im Haushaltsplan 2026 (Abschlussfinanzierung); es fehlen vereinzelt noch Schlussrechnungen:

Produkt 21 10 01 00 – Teckschule hoheitlich
721100100300 – 78710000

Es werden noch **180.000 €** im Haushaltsjahr 2026/Restzahlungen auf offene Schlusszahlungen bereitgestellt. Eine Gesamtabrechnung wird – auch nach Abrechnung sämtlicher Fördermittel – noch erstellt werden. Investitionsauszahlungen Teckschule:

2015:	144.845,42 €
2016:	270.367,18 €
2017:	1.476.176,10 €
2018:	1.005.821,73 €
2019:	767.538,32 €
2020:	720.479,50 €
2021:	2.374.624,78 €
2022:	1.971.026,88 €
2023:	703.690,45 €
2024:	107.285,50 €
2025:	156.029,28 €
= Summe:	**9.697.885,14 €**

Produkt 21 10 01 00 – Teckschule hoheitlich
721100100022 – 68110000

Ausgleichstock – noch offen:
Ausgleichstock 2020: 370.000 € (bis einschließlich 2021 wurden 37.000 € ausbezahlt)

Die Verwendungsnachweise wurden im Dezember 2024 eingereicht. Die Auszahlung der restlichen Fördermittel erfolgt im Laufe von 2026. Die Verwaltung geht davon aus, dass der Ausgleichstock 2020 in Folge der Förderung nach dem Ganztagsbeschleunigungsprogramm gekürzt wird; die genauen Auszahlungssummen sind noch nicht bekannt. Es wird daher sicherheitshalber ein Abschlag von 73.000 € einkalkuliert. Insofern wird noch mit Restzahlungen in 2026 in Höhe von **250.000 €** gerechnet.

Produkt **36 50 01 01 01**
Kindertagesstätte Wirbelwind

Investitionsmaßnahme **736500101010**
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen ist eingeplant:
Der Planansatz setzt sich wie folgt zusammen:

Austausch PC/Notebooks	10.000 €
Kleine investive Beschaffungen (pauschal):	5.000 €
= Summe Planansatz 2026:	**15.000 €**

Produkt **36 50 01 01 02**
Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogen

Investitionsmaßnahme **736500101020 - 78312000**
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Kleinere Beschaffungen (investiv - im Einzelfall > 1 T€).

Der Planansatz setzt sich wie folgt zusammen:

Erneuerung Spielgerät	4.000 €
Erneuerung Sonnenschirme	3.000 €
Austausch PC/Notebooks	18.000 €
Kleine investive Beschaffungen (pauschal):	5.000 €
= Summe Planansatz 2026:	**30.000 €**

Produkt **36 50 01 01 03**
Ev. Kindertagesstätte Haus Regenbogenknirpse

Investitionsmaßnahme **736500101030**
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Erneuerung PCs/Notebooks: 9.000 € (Umstellung Windows 11)
Sonstiges – Pauschalansatz: 3.000 €
Planansatz 2026: 12.000 €

Produkt **36 50 01 01 04**
Kleinkindbetreuung Am Breitenstein

Investitionsmaßnahme **736500101040**
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Erneuerung PCs/Notebooks: 3.000 € (Umstellung Windows 11)
Sonstiges – Pauschalansatz: 3.000 €
Planansatz 2026: 6.000 €

Produkt **36 50 01 01 05**
Naturkindergarten

Investitionsmaßnahme **736500101050**
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Pauschalansatz – 4.000 €.

Für 2027 werden in der Finanzplanung für eine Nestschaukel 12.000 € (inkl. Einbau- und Fallschutz).

Produkt **36 50 01 02 10**
Schülerhort

Investitionsmaßnahme **736500102100**
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Pauschalansatz – 3.000 €.

Produkt **27 20 00 00**
Ortsbücherei

Investitionsmaßnahme **727200000000**
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Pauschalansatz – 1.000 €.

Produkt **28 10 04 00**
Schloßberghalle

Investitionsmaßnahme **728100400000**
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Erneuerung/Austausch PCs (Windows 11)	11.000 €
Allgemein	10.000 €
= Summe:	**21.000 €**

Finanzplanungsätze – Pauschal 15.000 €.

Produkt **31 40 05 00**
Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Investitionsmaßnahme **731400500000**
Beschaffung bewegliches Vermögen

Pauschalansatz – 5.000 €.

Produkt **31 40 07 00**

Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Investitionsmaßnahme **736500101010**
Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen

Pauschalansatz – 10.000 €.

Produkt 42 40 00 00
Hallenbad aquaFit

Investitionsmaßnahme 742400000021
Kostenanteil SFD

Jährlicher Netto-Investitionskostenzuschuss ca.935 €; der Zuschuss wird letztmalig vertragsgemäß im Jahr 2027 gewährt werden.

Investitionsmaßnahme 742400000022
Kostenanteil Stadt Kirchheim

Der Investitionskostenzuschuss der Stadt Kirchheim beträgt 70 %.

Investitionsmaßnahme 742400000000 - 78312000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Der Planansatz beträgt 10.000 € im Jahr 2026/Pauschalansatz.

Investitionsmaßnahme 742400000300 - 78720000
Investitionen Hallenbad

Es wurden 25.000 € veranschlagt/Pauschalansatz.

Produkt 42 41 01 00
Sporthalle

Investitionsmaßnahme 742410100000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Pauschalansatz – 5.000 € (Sportgeräte, neue Schränke usw.).

Investitionsmaßnahme 742410100300
Hochbaumaßnahmen

In der Sitzung am 09.12.2019 wurde vom Gemeinderat über die Einrichtung eines zusätzlichen Notausganges im Bereich des Tribünengeschosses entschieden. Im Einzelnen darf hierzu auf die Sitzungsvorlage Nr. 084/2019 ö verwiesen werden. Aufgrund einer mangelhaften Ausführung erfolgte bisher noch keine Abnahme. Eine Schlussrate mit 10.000 € wird noch in 2026 berücksichtigt.

Produkt 51 10 01 00
Stadtplanung und Gemeindeentwicklungsplanung

Investitionsmaßnahme 751100100200
Entwicklung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost
Erschließung Gärtnerei Diez

78720000 – Auszahlungen:
2026: 0 €

68180000 – Einzahlung (Erstattung Vorkosten durch die Erschließungsgemeinschaft):
2026: 27.506 €

Auch 2026 wird die wohnbauliche Entwicklung der Abrundungsfläche "Guckenrain-Ost" weiter vorangetrieben werden. Ab 2026 erfolgt die weitere Abwicklung über die Sonderfinanzierung bzw. die Erschließungsgemeinschaft. Allerdings wurden im Ergebnishaushalt nochmals Mittel bereitgestellt. Siehe hierzu im Einzelnen die Sitzungsvorlage Nr. 093/2025 ö.

Erschließung Gärtnere Diez
In 2029 sind noch für die Rest-Erschließung des Areals “Gärtnerei Diez“ 40.000 € unter dieser Maßnahme eingestellt (Straßendeckbelag – nach Bebauung des Areals).

Produkt 51 10 09 01
Landessanierungsprogramm

Investitionsmaßnahme 751100900020
Zuwendungen/Zuschüsse/Umlagen

Für Maßnahmen im Rahmen des Landessanierungsprogramms (Maßnahmen der Gemeinde bzw. für Investitionskostenzuschüsse für private Modernisierungs- und Ordnungsmaßnahmen beträgt die Landeshilfe im Regelfall 60 %. Der Zuschuss ist entsprechend dem Verhältnis zu den eingeplanten Maßnahmen berechnet worden.

Stand Januar 2026 besteht noch ein Abruf-Rest im Landessanierungsprogramm von insgesamt **321.460 €**. Ein Aufstockungsantrag für das Programmjahr 2027 wird im Herbst 2026 eingereicht werden.

Folgende Mittel werden veranschlagt:
2026: 294.600 €
2027: 168.000 €
2028: 198.000 €
2029: 900.000 €

Investitionsmaßnahme 751100900200
Tiefbaumaßnahmen

Vollausbau eines Teilabschnitts der Hanfstraße (siehe Sitzungsvorlage Nr. 085/2026 ö)
Vollausbau Friedrichstraße – Schätzung Kämmerei

Mittelbedarf 2026:		
Hanfstraße:	323.000 €	(entsprechend der Kostenberechnung)
Friedrichstraße – Planungsgrate:	20.000 €	
Mittelbedarf 2027:		
Friedrichstraße – Baurate:	100.000 €	

Tiefbaumaßnahmen im Rahmen des Landessanierungsprogramms
Im Zuge des Neubaus der geplanten Fuß- und Radfahrerunterführung sind folgende begleitende Maßnahmen vorgesehen:

- **Straßenbauarbeiten mit Platzgestaltung** in der Eisenbahnstraße Bereich Bahnhof mit Granitplatten Verlegung im Ellenbogenverband und im weiteren Verlauf der Eisenbahnstraße bis zur Lindenstraße in Asphaltbauweise einschließlich Erneuerung der Straßenbeleuchtung

  Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2026 / Schätzung der Kämmerei:

2026:	30.000 €
2027:	20.000 €
2028:	20.000 €
2029:	750.000 €

  Die Kosten für Wasser/Abwasser sind direkt in den Eigenbetrieben veranschlagt.

- **Umfeldgestaltung – Ausgang Unterführung West / Schätzung Verwaltung**
  Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2026:

2026:	30.000 €
2027:	30.000 €
2028:	30.000 €
2029:	250.000 €

- **Umfeldgestaltung – Ausgang Unterführung Ost**
  Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2026:
  2026: 30.000 €
  2027: 30.000 €
  2028: 30.000 €
  2029: 250.000 €

Gesamtplan-Ansatz:
2026: 433.000 € Verpflichtungsermächtigung: 180.000 €
2027: 180.000 €
2028: 80.000 €
2029: 1.250.000 €

Investitionsmaßnahme 751100900400
Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" – Investitionskostenzuschuss

Investitionskostenzuschüsse / Modernisierungszuschüsse im Rahmen des Landessanierungsprogramms (Alte Schule, Kirchheimer Straße 25, Kirchheimer Straße 100 und 102 + gegebenenfalls neue Maßnahmen). Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2026:

2026: 150.000 €
2027: 100.000 €
2028: 250.000 €
2029: 250.000 €

Verpflichtungsermächtigung mit 600.000 € für die Jahre 2027, 2028 und 2029.

Produkt 54 10 01 01
Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahme 754100101203
Ausbau Alter Ortsstraßen

2023 bis 2026 finden folgende Tief- und Straßenbaumaßnahmen statt:

Bauabschnitt 1: **Vollausbau der Austraße**
Umsetzung 2023-2024

Bauabschnitt 2: **Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße**
Umsetzung in 2024-2025

Bauabschnitt 3: **Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße**
Umsetzung in 2025-2026

In der Gemeinderatssitzung am 11.12.2023 hat der Gemeinderat die Umsetzung des zweiten Bauabschnitts beschlossen. Am 09.12.2024 hat der Gemeinderat den Bauabschnitt 3 zur Umsetzung in 2025 beschlossen; siehe Sitzungsvorlage 113/2024 ö.

Folgende Veranschlagungen sind im Haushalt 2026 erfolgt:

Restzahlung für BA 2:	25.000 € (infra-teck)	
Mittelbedarf BA 3:	415.000 €	
Für den BA 3 sind erst rd. 195.000 € bis einschließlich 2025 abgeflossen.		
= Planansatz 2026:	**440.000 €**	
Planansatz 2027:	**0 €**	
Planansatz 2028:	**25.000 €**	Planungsrate Teilabschnitt Hintere Straße
Planansatz 2029:	**nicht finanzierbar**	Baurate Teilabschnitt Hintere Straße

Produkt 54 10 01 01
Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahme 754100101211
Straßenbaumaßnahmen (Vollausbau) im Zuge der Umsetzung des AKP Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße

Aufgrund der Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 6,815 Mio. € (Kanalbau, Erneuerung der Wasserleitungen und auf die Verkehrsanlagen). Eine Umsetzung im Zeitraum bis 2035 bauabschnittsweise wird angestrebt. Auf die Verkehrsanlagen (Vollausbau Straßenbau) entfallen nach der Grobkostenschätzung vom Ingenieurbüro 1,725 Mio. €. Aus Finanzierungsgründen werden im Finanzplanungszeitraum nur Planungsmittel eingestellt. (parallel zu den Veranschlagungen in den Eigenbetrieben Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung):

Planansatz 2026:	20.000 €	Planungsmittel
Planansatz 2027:	10.000 €	Planungsmittel
Planansatz 2028:	10.000 €	Planungsmittel
Planansatz 2029:	10.000 €	Planungsmittel

Investitionsmaßnahme 754100101400
Erwerb von Grundstücken – Straßen

Pauschalansatz: 3.000 €

Produkt 54 10 01 02 00
Feldwege

Investitionsmaßnahme 754100102207 - 78720000
Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle

Im Zuge der Gewässerbaumaßnahme “Triebwerkskanal“ sowie der Erneuerung der Brücke Haldenstraße/Stelle hat auch eine vollständige Erneuerung des Fuß- und Radweges zwischen der Haldenstraße und der Stelle zu erfolgen. Für den notwendigen Grunderwerb wurden 15.000 € für 2026 eingestellt.

Die Kostenberechnung hat 1.015.519,12 € (brutto) ergeben. Mit einem Sicherheitsaufschlag werden veranschlagt:

78720000	
2026:	300.000 €
Verpflichtungsermächtigung	750.000 €
2027:	750.000 €
68110000 – Förderung:	
2026:	150.000 €
2027:	375.000 €

Zusätzlich wird noch ein Zuschuss aus dem Ausgleichstock beantragt werden.

Produkt 54 10 02 02 00
Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahme 754100202200
Tiefbaumaßnahmen

Der Planansatz 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

– Rosen- Blumen- / Paradiesstraße - Rest:	**10.000 €**
Kirchheimer Straße – Bereich Au bis Paradiesstraße: *siehe Sitzungsvorlage Nr. 114/2024 ö* Vollausbau 2026	**40.000 €**
Allgemein:	**10.000 €**
= Planansatz 2026:	**60.000 €**

Produkt **54 10 04 00**
Bereitstellung u. Unterhaltung von Bauwerken, Brücken & Unterführung B465

Investitionsmaßnahme **754100400202 – 68100000 / 78720000**
Tiefbaumaßnahmen Unterführung

Es besteht die **historisch einmalige Möglichkeit**, eine sichere und barrierefreie neue Unterführung zu bauen.

Kosten

Neubau Unterführung (inkl. Rückbau Bestand): **12,5 Mio. Euro**
Baukosten und alle Baunebenkosten

- inkl. Ablösung Mehraufhaltungsaufwand an DBInfraGO AG (Kreuzungsvereinbarung)
- Kostenteilung (+ Unterhaltung) nach FStrG für B 465 wird derzeit nach Vorgaben des RP Stuttgart ermittelt

Fördermittel – das richtige Programm - zwischenzeitlich geklärt !

Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (LGVFG)	50 % auf Baukosten
Klimabonus nach LGVFG	25 % auf Baukosten
Zwischensumme LGVFG – Zuwendung Land:	**75 % auf Baukosten**
Teilbereich Kreuzung Teckbahn	
§ 17 Eisenbahnkreuzungsgesetz	**15 % auf Baukosten**
Teilbereich Kreuzung B 465 + Rest	
Bund-Länderprogramm StadtundLand	**15 % auf Baukosten**
Summe Fördersatz:	**90 % auf Baukosten**

+ Planungskostenpauschale für Baunebenkosten

Der notwendige Grunderwerb wird 2026 stattfinden und ist mit **195.000 €** unter dem Sachkonto 78210000 veranschlagt.

Das Förderverfahren ist zweistufig aufgebaut. Die Programmaufnahmen sind erfolgt – die konkreten Förderanträge werden im Frühjahr 2026 gestellt werden.

Die Entwurfsplanung wurde im November 2024 im Gemeinderat vorgestellt; im Einzelnen darf auf die Sitzungsvorlage Nr. 101/2024 ö verwiesen werden.

Die Kostenberechnung hat Gesamtkosten inkl. Baunebenkosten von 11.867.654 € ergeben. Hinzu kommen vorläufige Kosten für die Ablösung eines Mehrkostenerhaltungsaufwandes von 500.000 €. In Summe werden **12,5 Mio. €** bis 2029 bereitgestellt. Eine Förderung wird in Höhe von (vorläufig) 10,5 Mio. € berücksichtigt.

Der Bund hat sich noch direkt an Kostenanteilen der Unterführung nach den Regelungen des Bundesfernstraßengesetzes zu beteiligen. Hier erfolgen derzeit die Abstimmungen. Gegebenenfalls kann dieses dann in die Endfassung des Haushaltsplanes noch eingearbeitet werden.

Bis zum 31.12.2025 wurden bisher **552.339,69 €** verausgabt.

Folgende Veranschlagung erfolgte für die Jahre 2026 bis 2029 (Ende Finanzplanungszeitraum im Haushaltsplan 2026):

	68100000 – Förderung 68110000 – Förderung	**78720000 – Investitionskosten**
2026	**750.000 €**	**1.000.000 €**
Verpflichtungsermächtigung:		**11.000.000 €**
2027:	**4.500.000 €**	**5.000.000 €**
2028:	**4.500.000 €**	**5.000.000 €**
2029:	**750.000 €**	**1.000.000 €**

2023 wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart/Außenstelle Kirchheim eine Machbarkeitsstudie zur Beschleunigung der Knotenpunkte auf der B 465 vorgestellt. Es wird davon ausgegangen, dass diese Maßnahme ebenfalls in den nächsten Jahren zur Umsetzung kommt. In der Machbarkeitsstudie wurde ein Kostenanteil von **225.000 €** der Gemeinde ausgewiesen. Da noch keine näheren Informationen vorliegen, erfolgt auch noch keine Veranschlagung von Mitteln hierfür im Haushalt. Vollständigkeitshalber sei aber hierauf bereits an dieser Stelle hingewiesen.

Investitionsmaßnahme 754100400207 - 78720000
Fuß- und Radbrücke Haldenstraße

Der Gemeinderat hat den Grundsatzbeschluss, das bestehende einfeldrige Bestandsbrückenbauwerk “Haldenstraße“ durch eine Alu-Brücke zu ersetzen. Das Ingenieurbüro infra-teck geht auf der Grundlage einer Kostenberechnung von Gesamtkosten von 430.000 € brutto (inkl. Baunebenkosten). Die Kosten für den Rückbau und die Entsorgung der bisherigen Brücke betragen ca. 6.000 €. Im Haushaltsplan 2026 wurden 440.000 € berücksichtigt.

Folgende Veranschlagung erfolgt im Haushaltsplan 2026:

	68110000 – Förderung	78720000 - Investitionskosten	
2026:	**70.000 €**	**140.000 €**	**VE 300.000 €**
2027:	**150.000 €**	**300.000 €**	

Förderung nach dem LGFVFG. Zusätzlich erfolgt noch Antragsstellung im Ausgleichstock.

Produkt 55 10 02 00
Spielplätze

Investitionsmaßnahme 755100200000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Für die notwendige Erneuerung von Spielgeräten auf den Dettinger Spielplätzen (insbesondere Goldmorgen Süd, Uhlandstraße, Sulzburgstraße) werden 45.000 € benötigt.

In den Folgejahren wurden in der Finanzplanung jeweils 20.000 € berücksichtigt.

Produkt 55 20 01 00
Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

Investitionsmaßnahme 755200100103
Sonstige Maßnahme Fahrtobelbrücke

68110000	2026	2027	2028	2029
Zuschuss Programm Wasserwirtschaft:	0 €	0 €	200.000 €	460.000 €
68311000				
Verkaufserlöse BgA Ökopunkte:			220.000 €	
7872000				
Planung und Baumaßnahmen:	50.000 €	30.000 €	300.000 €	500.000 €
Verpflichtungsermächtigung:	0 €			

Südlich der Gemeinde Dettingen verhindert unterhalb der Fahrtobelbrücke ein Absturz mit einer Absturzhöhe von ca. 1,9 m die Durchgängigkeit der Lauter. Der Absturz befindet sich in der Ausleitungsstrecke zweier Wasserkraftanlagen, dem Wehr Leuze in Owen und der Wasserkraftanlage T113, dem Wasserschlössle, in Dettingen. Die Abflussverhältnisse sind dementsprechend einer Mindestwasserregelung unterworfen. Die Gemeinde möchte diesen Absturz an der Lauter nun ökologisch durchgängig gestalten. Der Absturz ist im „Maßnahmenkonzept zur Erreichung der Ziele der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie“ des Büros StadtLandFluss (2019a) aufgeführt, das Büro hat außerdem eine Planungsskizze vorgelegt, nach der die Durchgängigkeit über eine Riegel-Becken-Rampe realisiert werden soll (StadtLandFluss 2019b). Hauptziele der Umgestaltung sind:

- Herstellung der gewässerökologischen Durchgängigkeit der Lauter für die Leitfischarten durch Rückbau des Absturzes
- Aufwertung der Gewässerstruktur durch Entfernen von Sohl- und Ufersicherungen.

Durch das Baugebiet Guckenrain-Ost werden Ökopunkte mit einem Wert von 177.665 € für diese Maßnahme ausgeglichen.

Produkt 55 20 01 01
Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
BgA Ökopunkte

Investitionsmaßnahme 755200101102
Sonstige Maßnahme Absturz Triebwerkskanal

Maßnahme Triebwerkskanal – Veranschlagung:

68110000	2026	2027
Zuschuss Programm Wasserwirtschaft:	150.000 €	200.000 €
68311000		
Verkaufserlöse BgA Ökopunkte:	210.000 €	
7872000		
Planung und Baumaßnahmen:	280.000 €	280.000 €
Verpflichtungsermächtigung:	280.000 €	

Der Absturz „Triebwerkskanal“ in der Lauter befindet sich im südwestlichen Bereich der Ortslage Dettingen im Bereich der „Haldenstraße“ bzw. direkt südlich des Wohnwagenabstellplatzes und soll als nächste Gewässerbaumaßnahme durchgängig in den Jahren 2026 und 2027 gestaltet werden.

Produkt 55 30 20 00
Neuer Friedhof

Investitionsmaßnahme 755302000000 - 78312000
Beschaffung von bewegl. Vermögensgegenständen

Planansatz 2026:

Erneuerung Tonanlage Aussegnungshalle	10.000 €
Pauschal:	5.000 €
Summe 2026:	**15.000 €**

Investitionsmaßnahme 755302000201 - 78720000
Erweiterung Grabkammerfeld - doppelttief

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 07.10.2024 (siehe Sitzungsvorlage Nr. 091/2024 ö) beschlossen, auf der Grundlage der Planung (Modul 1 und Modul 2) des Büros Fischer + Partner vom 26.09.2024 im Grabfeld H weitere 40 Grabkammern (Doppelgräber) herzustellen. Die Planung beinhaltet zudem die Anlage eines Fuß- und Pflegewegs nördlich der beiden neuen Grakammerreihen. Ebenso die Neuerrichtung einer Wasserstelle - baugleich wie bereits 2009 im Grabfeld G hergestellt. Diese Maßnahmen bilden das **Modul 1**. Des Weiteren weist die Planung noch das **Modul 2** aus – Sanierung des Hauptweges auf einer Fläche von ca. 380 m² vom neuen Grabfeld H bis zur Aussegnungshalle. Die Vergabe erfolgte 2025 – die Umsetzung erfolgt erst im Haushaltsjahr 2026. Entsprechend den Vergabesummen erfolgt folgende Veranschlagung im Haushalt 2026:

Vergabe Tief- und Landschaftsbauarbeiten:	278.000 €
Grabkammern:	80.000 €
Restanspruch – Honorar Büro Fischer+Partner:	50.000 €
Unvorhergesehenes:	22.000 €
= Gesamtkosten - Planansatz:	**430.000 €**

Produkt 55 30 21 00
Alter Friedhof

Investitionsmaßnahme 755302100200
Tiefbaumaßnahmen

Für eine mögliche Erweiterung des Alten Friedhofs wurden folgende Mittel berücksichtigt:

Planungsrate 2026:	10.000 €	Verpflichtungsermächtigung
Baurate 2027:	50.000 €	

Produkt 55 51 00 00
Landwirtschaft

Investitionsmaßnahme 755510000400
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Planansätze:

2026:	100.000 €	Grunderwerb – u.a. im Rahmen vom Bürgersolarpark
2027:	15.000 €	Pauschalansatz
2028:	15.000 €	Grunderwerb – u.a. im Bereich Triebwerkskanal (Wegverlegung)
2029:	15.000 €	Pauschalansatz

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Nr.		Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigungs-übertragungen aus Vorvorj. EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz Haushalts-jahr 2026 EUR	Planung Haushalts-jahr 2027 EUR	Planung Haushalts-jahr 2028 EUR	Planung Haushalts-jahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				981.475	1.727.541	5.418.435	5.059.500	2.214.500	
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				371.828	570.000	20.000	1.220.000	2.200.000	
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen				18.459	18.459	18.459	18.459	18.459	
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit									
6	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 5)**				**1.371.762**	**2.316.000**	**5.456.894**	**6.297.959**	**4.432.959**	
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				148.000	333.000	38.000	38.000	38.000	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen				3.503.000	3.738.000	6.675.000	5.627.000	3.135.000	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				551.000	661.000	277.000	891.000	561.000	
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen				250.000	446.405	100.000	250.000	250.000	
12	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen									
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)**				**4.452.000**	**5.178.405**	**7.090.000**	**6.806.000**	**3.984.000**	
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 6 und 13)**				**-3.080.238**	**-2.862.405**	**-1.633.106**	**-508.041**	**448.959**	
15	-	Aktivierte Eigenleistungen									
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus 13 und 15)**				**-3.080.238**	**-2.862.405**	**-1.633.106**	**-508.041**	**448.959**	

Investitionsmaßnahmen 2026

PROD_SMART Dettingen unter Teck

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711200000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	28.301,95-	49.000-	65.000-	0	30.000-	20.000-	20.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	28.301,95-	49.000-	65.000-	0	30.000-	20.000-	20.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**28.301,95-**	**49.000-**	**65.000-**	**0**	**30.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**28.301,95-**	**49.000-**	**65.000-**	**0**	**30.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**28.301,95-**	**49.000-**	**65.000-**	**0**	**30.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711240000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	15.000-	30.000-	0	0	0	0	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	15.000-	30.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**30.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**30.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**30.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711240201000: Beschaffungen Teckschule gebäudebezogen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	42.500-	0	0	0,00	11.500-	3.000-	0	22.000-	3.000-	3.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	42.500-	0	0	0,00	11.500-	3.000-	0	22.000-	3.000-	3.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**42.500-**	**0**	**0**	**0,00**	**11.500-**	**3.000-**	**0**	**22.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**42.500-**	**0**	**0**	**0,00**	**11.500-**	**3.000-**	**0**	**22.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**42.500-**	**0**	**0**	**0,00**	**11.500-**	**3.000-**	**0**	**22.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711240240023: Hochbaumaßnahmen - Regenbogen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000-	0	0	0,00	0	0	0	40.000-	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	40.000-	0	0	0,00	0	0	0	40.000-	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**40.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**40.000-**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**40.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**40.000-**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**40.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**40.000-**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711250000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	801.858-	236.858-	0	131.972,91-	50.000-	110.000-	0	35.000-	350.000-	20.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	801.858-	236.858-	0	131.972,91-	50.000-	110.000-	0	35.000-	350.000-	20.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**801.858-**	**236.858-**	**0**	**131.972,91-**	**50.000-**	**110.000-**	**0**	**35.000-**	**350.000-**	**20.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**801.858-**	**236.858-**	**0**	**131.972,91-**	**50.000-**	**110.000-**	**0**	**35.000-**	**350.000-**	**20.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**801.858-**	**236.858-**	**0**	**131.972,91-**	**50.000-**	**110.000-**	**0**	**35.000-**	**350.000-**	**20.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711250000010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	2.200,00	0	0	0	0	0	0	0
		68312000 Veräuß b.VG o.WG.	0	0	0	2.200,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.200,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.200,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711250000020: Zuwendungen/Zuschüsse/Umlagen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	165.096	165.096	0	163.378,00	0	0	0	0	0	0	0
		68100000 Inv.zu. v. Bund	163.378	163.378	0	163.378,00	0	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	1.718	1.718	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**165.096**	**165.096**	**0**	**163.378,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**165.096**	**165.096**	**0**	**163.378,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711250000300: Hochbaumaßnahmen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	530.631	394.631	0	360.008,50	126.000	10.000	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	530.631	394.631	0	360.008,50	126.000	10.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**530.631**	**394.631**	**0**	**360.008,50**	**126.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.769.992-	1.539.992-	0	977.562,49-	900.000-	330.000-	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	2.769.992-	1.539.992-	0	977.562,49-	900.000-	330.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.769.992-**	**1.539.992-**	**0**	**977.562,49-**	**900.000-**	**330.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.239.361-**	**1.145.361-**	**0**	**617.553,99-**	**774.000-**	**320.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**2.769.992-**	**1.539.992-**	**0**	**977.562,49-**	**900.000-**	**330.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711330000010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	17.702,00	371.828	360.000	0	20.000	1.000.000	2.200.000	0
		68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	0	0	0	17.702,00	371.828	360.000	0	20.000	1.000.000	2.200.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**17.702,00**	**371.828**	**360.000**	**0**	**20.000**	**1.000.000**	**2.200.000**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**17.702,00**	**371.828**	**360.000**	**0**	**20.000**	**1.000.000**	**2.200.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711330000400: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712210000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	2.500-	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	2.500-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**2.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**2.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**2.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712600000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	80.000	80.000	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	0	0	0	80.000	80.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80.000**	**80.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	11.488,23-	238.000-	252.000-	0	60.000-	400.000-	400.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	11.488,23-	238.000-	252.000-	0	60.000-	400.000-	400.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**11.488,23-**	**238.000-**	**252.000-**	**0**	**60.000-**	**400.000-**	**400.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**11.488,23-**	**238.000-**	**252.000-**	**0**	**60.000-**	**320.000-**	**320.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**11.488,23-**	**238.000-**	**252.000-**	**0**	**60.000-**	**400.000-**	**400.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712600000040: Spenden investiv													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0
		68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712600000300: Hochbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.202.022-	2.022-	0	0,00	0	0	0	0	100.000-	100.000-	8.000.000-
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	8.202.022-	2.022-	0	0,00	0	0	0	0	100.000-	100.000-	8.000.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.202.022-**	**2.022-**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100.000-**	**100.000-**	**8.000.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**8.202.022-**	**2.022-**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100.000-**	**100.000-**	**8.000.000-**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**8.202.022-**	**2.022-**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100.000-**	**100.000-**	**8.000.000-**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712800000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	10.042,41-	22.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	10.042,41-	22.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**10.042,41-**	**22.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**10.042,41-**	**22.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**10.042,41-**	**22.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100000: Beschaffung bew. Vermögen Teckschule													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	24.464,02-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	24.464,02-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**24.464,02-**	**15.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**24.464,02-**	**15.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**24.464,02-**	**15.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100020: Zuwendungen/Zuschüsse/Umlagen Teckschule													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	123.900,00	107.100	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	123.900,00	107.100	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**123.900,00**	**107.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**123.900,00**	**107.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100022: Ausgleichstock													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	347.000	250.000	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	347.000	250.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**347.000**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**347.000**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100100300: Hochbaumaßnahmen Teckschule													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.575.929-	3.325.929-	0	31.881,12-	40.000-	210.000-	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	3.575.929-	3.325.929-	0	31.881,12-	40.000-	210.000-	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.654-	1.654-	0	1.654,10-	0	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	1.654-	1.654-	0	1.654,10-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.577.583-**	**3.327.583-**	**0**	**33.535,22-**	**40.000-**	**210.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.577.583-**	**3.327.583-**	**0**	**33.535,22-**	**40.000-**	**210.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**3.577.583-**	**3.327.583-**	**0**	**33.535,22-**	**40.000-**	**210.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100101300: Hochbaumaßnahmen Mensa													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	697.938-	687.938-	0	47.593,28-	10.000-	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	697.938-	687.938-	0	47.593,28-	10.000-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**697.938-**	**687.938-**	**0**	**47.593,28-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**697.938-**	**687.938-**	**0**	**47.593,28-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**697.938-**	**687.938-**	**0**	**47.593,28-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100102000: Beschaffung bewegliches Vermögen Küche													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	19.890,16-	0	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	19.890,16-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**19.890,16-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**19.890,16-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**19.890,16-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
721100102300: Hochbaumaßnahmen Küche													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.527.917-	1.517.917-	0	8.035,37-	10.000-	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	1.527.917-	1.517.917-	0	8.035,37-	10.000-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.527.917-**	**1.517.917-**	**0**	**8.035,37-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.527.917-**	**1.517.917-**	**0**	**8.035,37-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**1.527.917-**	**1.517.917-**	**0**	**8.035,37-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
727200000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	2.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	2.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**2.000-**	**1.000-**	**0**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**2.000-**	**1.000-**	**0**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**2.000-**	**1.000-**	**0**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
728100400000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	13.316,00-	20.000-	21.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	13.316,00-	20.000-	21.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**13.316,00-**	**20.000-**	**21.000-**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**13.316,00-**	**20.000-**	**21.000-**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**13.316,00-**	**20.000-**	**21.000-**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
728100400040: Spenden investiv Schloßberghalle													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	5.200,00	0	0	0	0	0	0	0
		68170000 Inv.zu. v. pr. Unt.	0	0	0	3.300,00	0	0	0	0	0	0	0
		68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	1.900,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**5.200,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**5.200,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
728100400300: Hochbaumaßnahmen - Schloßberghalle													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungs-maßnahmen	0	0	0	0,00	0	42.271-	0	0	0	0	0
		78170000 Inv.zu.an priv. Unt.	0	0	0	0,00	0	42.271-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**42.271-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**42.271-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**42.271-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
731400500000: Erwerb bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
731400700000: Erwerb bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	16.065,00-	10.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	16.065,00-	10.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**16.065,00-**	**10.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**16.065,00-**	**10.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**16.065,00-**	**10.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
731400700010: Verkauf bewegliches Vermögen													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	10.051,40	0	0	0	0	0	0	0
		68322000 Veräuß b.VG u. Wg	0	0	0	10.051,40	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**10.051,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**10.051,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck

Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
731400700300: Hochbaumaßnahmen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	137.985,26	5.400	0	0	0	0	0	0
		68100000 Inv.zu. v. Bund	0	0	0	121.335,00	0	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	16.650,26	5.400	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**137.985,26**	**5.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**137.985,26**	**9.600-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
731400700400: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	391,04	0	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	391,04	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	28.259,31-	0	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	28.157,56-	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	101,75-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**27.868,27-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**27.868,27-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**27.868,27-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500101010: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	10.000-	15.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	10.000-	15.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000-**	**15.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000-**	**15.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**10.000-**	**15.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500101020: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	27.000-	30.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	27.000-	30.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**27.000-**	**30.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**27.000-**	**30.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**27.000-**	**30.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500101030: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	12.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	3.000-	12.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**3.000-**	**12.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**3.000-**	**12.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**3.000-**	**12.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500101040: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	8.000-	6.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	8.000-	6.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**8.000-**	**6.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**8.000-**	**6.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**8.000-**	**6.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500101043: Hochbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.686,92-	0	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	2.686,92-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.686,92-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.686,92-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**2.686,92-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck

Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500101050: Beschaffung bewegliches Vermögen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	101.179,31-	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	101.179,31-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	12.000-	4.000-	0	16.000-	4.000-	4.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	12.000-	4.000-	0	16.000-	4.000-	4.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**101.179,31-**	**12.000-**	**4.000-**	**0**	**16.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**101.179,31-**	**88.000**	**4.000-**	**0**	**16.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**101.179,31-**	**12.000-**	**4.000-**	**0**	**16.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500101051: Sonstige Investitionsmaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.138,81-	0	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	2.138,81-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.543,43-	0	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	1.543,43-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.682,24-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.682,24-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**3.682,24-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736500102100: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.397,75-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	1.397,75-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.397,75-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.397,75-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**1.397,75-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742400000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.049,00-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	1.049,00-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.049,00-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.049,00-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**1.049,00-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742400000021: Kostenanteil SFD													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	934,58	935	935	0	935	0	0	0
		68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	934,58	935	935	0	935	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**934,58**	**935**	**935**	**0**	**935**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**934,58**	**935**	**935**	**0**	**935**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742400000022: Kostenanteil Stadt Kirchheim													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.363,74	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0
		68120000 Inv.zu. v. Komm.	0	0	0	1.363,74	24.500	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.363,74**	**24.500**	**24.500**	**0**	**24.500**	**24.500**	**24.500**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.363,74**	**24.500**	**24.500**	**0**	**24.500**	**24.500**	**24.500**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742400000300: Hochbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	575.732-	450.732-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	575.732-	450.732-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**575.732-**	**450.732-**	**0**	**0,00**	**25.000-**	**25.000-**	**0**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**575.732-**	**450.732-**	**0**	**0,00**	**25.000-**	**25.000-**	**0**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**575.732-**	**450.732-**	**0**	**0,00**	**25.000-**	**25.000-**	**0**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742410100000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	8.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	8.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**8.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**8.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**8.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
742410100300: Hochbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	18.797,02-	10.000-	10.000-	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	18.797,02-	10.000-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	10.000-	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungs-maßnahmen	0	0	0	0,00	0	183.774-	0	0	0	0	0
		78170000 Inv.zu.an priv. Unt.	0	0	0	0,00	0	183.774-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**18.797,02-**	**10.000-**	**193.774-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**18.797,02-**	**10.000-**	**193.774-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**18.797,02-**	**10.000-**	**193.774-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck

Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
751100100200: Tiefbaumaßnahmen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	27.506	0	0	0	0	0
		68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	0,00	0	27.506	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**27.506**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.487,73-	90.000-	0	0	0	0	40.000-	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	4.487,73-	90.000-	0	0	0	0	40.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**4.487,73-**	**90.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**40.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**4.487,73-**	**90.000-**	**27.506**	**0**	**0**	**0**	**40.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**4.487,73-**	**90.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**40.000-**	**0**

Dettingen unter Teck

Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
751100900020: Zuwendungen/Zuschüsse/Umlagen													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	47.962,47	198.000	294.600	0	168.000	198.000	900.000	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	47.962,47	198.000	294.600	0	168.000	198.000	900.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**47.962,47**	**198.000**	**294.600**	**0**	**168.000**	**198.000**	**900.000**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungs-maßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		78110000 Inv.zu.an Land	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**47.962,47**	**198.000**	**294.600**	**0**	**168.000**	**198.000**	**900.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
751100900200: Tiefbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	12.498,72-	80.000-	433.000-	180.000-	180.000-	80.000-	1.250.000-	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	12.498,72-	80.000-	433.000-	180.000-	180.000-	80.000-	1.250.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**12.498,72-**	**80.000-**	**433.000-**	**180.000-**	**180.000-**	**80.000-**	**1.250.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**12.498,72-**	**80.000-**	**433.000-**	**180.000-**	**180.000-**	**80.000-**	**1.250.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**12.498,72-**	**80.000-**	**433.000-**	**180.000-**	**180.000-**	**80.000-**	**1.250.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
751100900600: Investitionskostenzuschuss													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.320,35-	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	3.320,35-	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungs-maßnahmen	0	0	0	71.530,25-	250.000-	150.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-	0
		78180000 Inv.zu.an übr. Ber.	0	0	0	71.530,25-	250.000-	150.000-	600.000-	100.000-	250.000-	250.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**74.850,60-**	**250.000-**	**150.000-**	**600.000-**	**100.000-**	**250.000-**	**250.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**74.850,60-**	**250.000-**	**150.000-**	**600.000-**	**100.000-**	**250.000-**	**250.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**74.850,60-**	**250.000-**	**150.000-**	**600.000-**	**100.000-**	**250.000-**	**250.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753400100000: Baukostenzuschuss IKZ													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungs-maßnahmen	70.360-	0	0	0,00	0	70.360-	0	0	0	0	0
		78170000 Inv.zu.an priv. Unt.	70.360-	0	0	0,00	0	70.360-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**70.360-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**70.360-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**70.360-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**70.360-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**70.360-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**70.360-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753600100200: Tiefbaumaßnahmen													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	130.000,00	0	0	0	0	0	0	0
		68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	0	0	0	130.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**130.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	41.950,91-	0	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	41.950,91-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**41.950,91-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**88.049,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**41.950,91-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101030: Beiträge													
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	259,82	0	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge u. ähn.E.	0	0	0	259,82	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**259,82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**259,82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101203: Ausbau alter Ortsstr. Hölderlin f./Au f.													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	298.649,07-	800.000-	440.000-	0	0	25.000-	200.000-	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	298.649,07-	800.000-	440.000-	0	0	25.000-	200.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**298.649,07-**	**800.000-**	**440.000-**	**0**	**0**	**25.000-**	**200.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**298.649,07-**	**800.000-**	**440.000-**	**0**	**0**	**25.000-**	**200.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**298.649,07-**	**800.000-**	**440.000-**	**0**	**0**	**25.000-**	**200.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101211: Straßenbaumaßnahme i. Zuge Umsetzung AKP													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.468,11-	20.000-	20.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	3.468,11-	20.000-	20.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.468,11-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.468,11-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**3.468,11-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101212: Bahnhofsplatz - Fahrradstellplätze													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.000	0	0	0,00	0	0	0	0	57.000	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	57.000	0	0	0,00	0	0	0	0	57.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**57.000**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	77.000-	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	77.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	77.000-	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**77.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**77.000-**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**20.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**77.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**77.000-**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100101400: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	0,00	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**3.000-**	**3.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**3.000-**	**3.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**3.000-**	**3.000-**	**0**	**3.000-**	**3.000-**	**3.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100102025: Zuwendungen für Feldweg Käppele													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	60.132,00	0	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	60.132,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**60.132,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**60.132,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100102203: Maßnahme Feldweg am Hundesportplatz													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	173,15-	0	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	173,15-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**173,15-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**173,15-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**173,15-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100102205: Maßnahme Feldweg Käppele													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	60.365,42-	0	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	60.365,42-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**60.365,42-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**60.365,42-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**60.365,42-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100102206: Maßnahme Feldweg Sulzbachäcker													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		68160000 Inv.zu. v. s.ö.Son.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	99.320,50-	0	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	99.320,50-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**99.320,50-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**99.320,50-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**99.320,50-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100102207: Erneuerung Fuß-/Radweg Haldenstr./Stelle													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	150.000	0	375.000	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	150.000	0	375.000	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**150.000**	**0**	**375.000**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	7.270,17-	70.000-	300.000-	750.000-	750.000-	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	7.270,17-	70.000-	300.000-	750.000-	750.000-	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**7.270,17-**	**90.000-**	**300.000-**	**750.000-**	**750.000-**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**7.270,17-**	**90.000-**	**150.000-**	**750.000-**	**375.000-**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**7.270,17-**	**90.000-**	**300.000-**	**750.000-**	**750.000-**	**0**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100202200: Tiefbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	37.569,64-	93.000-	60.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	37.569,64-	93.000-	60.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**37.569,64-**	**93.000-**	**60.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**37.569,64-**	**93.000-**	**60.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**37.569,64-**	**93.000-**	**60.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100400202: Planung und Bau - Unterführung B465													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	750.000	0	4.500.000	4.500.000	750.000	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	750.000	0	4.500.000	4.500.000	750.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**750.000**	**0**	**4.500.000**	**4.500.000**	**750.000**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0	195.000-	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	0,00	0	195.000-	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	353.346,06-	700.000-	1.000.000-	11.000.000-	5.000.000-	5.000.000-	1.000.000-	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	353.346,06-	700.000-	1.000.000-	11.000.000-	5.000.000-	5.000.000-	1.000.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**353.346,06-**	**700.000-**	**1.195.000-**	**11.000.000-**	**5.000.000-**	**5.000.000-**	**1.000.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**353.346,06-**	**700.000-**	**445.000-**	**11.000.000-**	**500.000-**	**500.000-**	**250.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**353.346,06-**	**700.000-**	**1.195.000-**	**11.000.000-**	**5.000.000-**	**5.000.000-**	**1.000.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100400207: Fuß- und Radbrücke Haldenstr./Wehrweg													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	70.000	0	150.000	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	70.000	0	150.000	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**70.000**	**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	9.084,97-	20.000-	140.000-	300.000-	300.000-	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	9.084,97-	0	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	20.000-	140.000-	300.000-	300.000-	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**9.084,97-**	**20.000-**	**155.000-**	**300.000-**	**300.000-**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**9.084,97-**	**20.000-**	**85.000-**	**300.000-**	**150.000-**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**9.084,97-**	**20.000-**	**155.000-**	**300.000-**	**300.000-**	**0**	**0**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754100400301: Hochbaumaßnahmen Brücken													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	6.970,43	0	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	6.970,43	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**6.970,43**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**6.970,43**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**6.970,43**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754600000201: Fahrradstellplätze Planung und Umsetzung													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	5.000-	0	0	0,00	5.000-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**5.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**5.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**5.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**5.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**5.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754600000202: Ladeinfrastruktur Carsharing													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000-	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	20.000-	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**20.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**20.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755100200000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	4.938,62-	0	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	4.938,62-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.625,49-	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	2.625,49-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	20.000-	45.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	20.000-	45.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**7.564,11-**	**20.000-**	**45.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**7.564,11-**	**20.000-**	**45.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**7.564,11-**	**20.000-**	**45.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755100200040: Spenden investiv													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	2.300,00	0	0	0	0	0	0	0
		68180000 Inv.zu. v. übr.Ber.	0	0	0	2.300,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.300,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**2.300,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200100102: Sonstige Maßnahme Jauchertbach													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	123.776,36	72.540	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	104.711,98	72.540	0	0	0	0	0	0
		68120000 Inv.zu. v. Komm.	0	0	0	19.064,38	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**123.776,36**	**72.540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	9.252,29-	0	0	0	0	0	0	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	9.252,29-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	380.569,40-	0	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	380.569,40-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**389.821,69-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**266.045,33-**	**72.540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**389.821,69-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200100103: Sonstige Maßnahme Fahrtobelbrücke													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	200.000	460.000	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	0	0	0	200.000	460.000	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	220.000	0	0
		68311000 Veräuß i.VG o.WG.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	220.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**420.000**	**460.000**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	30.000-	50.000-	0	30.000-	300.000-	500.000-	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	50.000-	0	30.000-	300.000-	500.000-	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	30.000-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**30.000-**	**50.000-**	**0**	**30.000-**	**300.000-**	**500.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**30.000-**	**50.000-**	**0**	**30.000-**	**120.000**	**40.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**30.000-**	**50.000-**	**0**	**30.000-**	**300.000-**	**500.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200100104: Sonstige Maßnahme Eulengreuthgraben													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	15.000-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755200101102: Sonstige Maßnahmen Triebwerkskanal													
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	150.000	0	200.000	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	0	0,00	0	150.000	0	200.000	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0
		68311000 Veräuß i.VG o.WG.	0	0	0	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**360.000**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	14.956,04-	50.000-	280.000-	280.000-	280.000-	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	14.956,04-	50.000-	280.000-	280.000-	280.000-	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**14.956,04-**	**50.000-**	**280.000-**	**280.000-**	**280.000-**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**14.956,04-**	**50.000-**	**80.000**	**280.000-**	**80.000-**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**14.956,04-**	**50.000-**	**280.000-**	**280.000-**	**280.000-**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755302000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	6.000-	15.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	6.000-	15.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**6.000-**	**15.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**6.000-**	**15.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**6.000-**	**15.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**

Dettingen unter Teck

Investitionsmaßnahmen 2026

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755302000200: Tiefbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	324.730,19-	10.000-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	1.541,57-	10.000-	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	323.188,62-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**324.730,19-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**324.730,19-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**324.730,19-**	**10.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755302000201: Erweiterung Grabkammerfeld (doppelttief)													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	490.000-	430.000-	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	490.000-	430.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**490.000-**	**430.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**490.000-**	**430.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**490.000-**	**430.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755302100200: Tiefbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	10.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	10.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**10.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**10.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**10.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755500000000: Beschaffung bewegliches Vermögen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.602,79-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	4.602,79-	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**4.602,79-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**4.602,79-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**4.602,79-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**	**4.000-**	**4.000-**	**4.000-**	**0**

Dettingen unter Teck **Investitionsmaßnahmen 2026**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755500000300: Hochbaumaßnahmen													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	6.415,46-	0	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	0	6.415,46-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**6.415,46-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**6.415,46-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**6.415,46-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755500000400: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	1.148,01-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	1.148,01-	15.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.390,62-	0	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	2.390,62-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.538,63-**	**15.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**3.538,63-**	**15.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**3.538,63-**	**15.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
755510000400: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden													
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	17.490,65-	100.000-	100.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	0	0	0	17.490,65-	100.000-	100.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**17.490,65-**	**100.000-**	**100.000-**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**17.490,65-**	**100.000-**	**100.000-**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**17.490,65-**	**100.000-**	**100.000-**	**0**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**0**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
761200000101: Trägerdarlehen an EigB Abwasser													
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459	0
		68800000 Plan.Rückfl.Ausleih.	0	0	0	0,00	18.459	18.459	0	18.459	18.459	18.459	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**18.459**	**18.459**	**0**	**18.459**	**18.459**	**18.459**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**18.459**	**18.459**	**0**	**18.459**	**18.459**	**18.459**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kommunaler Finanzausgleich 2024 - 2029 (Stand: 24.01.2026)

	2024 - ISTaufkommen	2025 - ISTaufkommen Stand: 17.01.2026	2026	2027	2028	2029
Erträge						
Grundsteuer A (Hebesatz 2024 - 410 v.H.), Art. 106 VI GG	11.330 €	11.713 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Grundsteuer B (Hebesatz 2024 - 410 v.H.), Art. 106 VI GG	1.109.947 €	1.038.898 €	1.110.000 €	1.115.000 €	1.200.000 €	1.250.000 €
Gewerbesteuer (Hebesatz ab 2024 - 395 v.H.)	6.770.330 €	3.575.595 €	4.500.000 €	4.700.000 €	4.800.000 €	5.350.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Art. 106 V GG, §§ 1 ff. GFRG	4.479.121 €	4.736.979 €	5.009.211 €	5.151.320 €	5.361.425 €	5.645.037 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Art. 106 V a GG, §§ 5 c ff. GFRG	566.188 €	590.073 €	706.093 €	869.417 €	959.714 €	837.838 €
Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft, § 5 FAG	2.231.315 €	2.141.492 €	1.258.884 €	2.580.833 €	2.102.490 €	2.025.392 €
Kommunale Investitionspauschale, § 4 FAG	838.907 €	1.017.556 €	917.850 €	1.069.500 €	1.073.813 €	1.017.188 €
Familienleistungsausgleich	357.525 €	376.792 €	385.828 €	398.794 €	410.948 €	421.367 €
Summe Erträge:	**16.364.663 €**	**13.489.098 €**	**13.897.866 €**	**15.894.864 €**	**15.918.390 €**	**16.556.822 €**
Aufwendungen						
Gewerbesteuerumlage	649.847 €	296.990 €	398.735 €	416.456 €	425.317 €	474.051 €
Finanzausgleichsumlage, § 1 FAG	2.261.725 €	2.406.696 €	2.947.682 €	2.389.330 €	2.429.891 €	2.856.023 €
Kreisumlage	3.015.138 €	3.592.676 €	4.284.131 €	3.778.720 €	3.919.858 €	5.262.396 €
Umlage an Verband Region Stuttgart	45.213 €	45.271 €	61.492 €	55.000 €	56.000 €	57.000 €
Summe Aufwendungen:	**5.971.923 €**	**6.341.632 €**	**7.692.040 €**	**6.639.506 €**	**6.831.066 €**	**8.649.470 €**
Saldo - Erträge / Aufwendungen:	**10.392.740 €**	**7.147.466 €**	**6.205.826 €**	**9.255.358 €**	**9.087.324 €**	**7.907.352 €**
Steuerkraftmesszahl, § 6 FAG	8.357.422 €	8.743.427 €	10.197.894 €	8.439.676 €	9.278.368 €	9.772.208 €
Schlüsselzuweisungen des zweit vorangegangenen Jahres, § 5 FAG	1.526.841 €	1.773.692 €	2.292.284 €	2.086.007 €	1.258.884 €	2.580.833 €
Steuerkraftsumme, § 38 I FAG	9.884.263 €	10.517.119 €	12.490.178 €	10.525.683 €	10.537.252 €	12.353.041 €
Bedarfsmesszahl A (nach der Gemeindegröße)	11.073.229 €	11.188.603 €	11.448.037 €	11.572.920 €	11.721.675 €	12.100.000 €
Bebedarfsmesszahl B (nach der Einwohnerdichte)	528.599 €	534.834 €	548.262 €	553.660 €	560.250 €	565.625 €
Bedarfsmesszahl, § 7 FAG - Gesamt	11.601.828 €	11.723.437 €	11.996.299 €	12.126.580 €	12.281.925 €	12.665.625 €

GG = Grundgesetz (Abschnitt 10 Finanzverfassung - Art. 104 a ff.)
GFRG = Gesetz zur Neuordnung der Gemeindefinanzen / Gemeindefinanzreformgesetz
FAG = Gesetz über den kommunalen Finanzausgleich / Finanzausgleichsgesetz

Budgetierung im Haushaltsjahr 2026

- **Ganztagsgrundschule - 21.10.01.00**
- **Ortsbücherei - 27.20.00.00**
- **Kindertagesstätte Wirbelwind - 36.50.01.01.01**
- **Kindertagesstätte Regenbogen - 36.50.01.01.02**
- **Krippe Regenbogenknirpse - 36.50.01.01.03**
- **Kleinkindbetreuung Guckenrain - 36.50.01.01.04**
- **Naturkindergarten Eulengreuth - 36.50.01.01.05**
- **Schülerhort - 36.50.01.02.10**

Budgetierungsrichtlinien
Gemeinde Dettingen unter Teck

1. Vorbemerkung

Die Gemeinde Dettingen unter Teck hat im Rahmen ihrer Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung die Budgetierung eingeführt. Die Budgetierung ist ein Element der Neuen Steuerungsinstrumente (NKHR / Kommunale Doppik), mit dem besonders die dezentrale Ressourcenverantwortung gefördert werden soll. Die Budgetbereiche erhalten ein bestimmtes Budget und sind selbst im Rahmen der vereinbarten Ziele für dessen Verwendung verantwortlich. Im Rahmen des Kontraktmanagements vereinbart der Gemeinderat mit der Verwaltung, welche Ziele mit welchen Finanzmitteln erreicht werden sollen. Ein optimal funktionierendes Kontraktmanagement setzt die Kenntnis der Kosten der einzelnen Produkte (bzw. des „Outputs“) auf der Basis einer Kosten- und Leistungsrechnung voraus.

Mittelfristig ist nun nach Schaffung der rechnungstechnischen Voraussetzungen durch die Einführung des Neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR – Kommunale Doppik) zum **01.01.2016** die Einführung einer outputorientierten (Outcome = Wirkungen) Budgetierung geplant. In der Zwischenzeit soll als erste Stufe weiterhin die inputorientierte Budgetierung weitergeführt und weiter ausgebaut werden.

Bei der Inputorientierten Budgetierung wird den Budgetbereichen ein bestimmtes Budget gegeben, das sich an den vorhandenen Ressourcen orientiert, ohne dass damit eine Verpflichtung verbunden ist, in welcher Art, Menge und Qualität die Leistung zu erbringen ist.

2. Budgetbereiche und Budgetverantwortliche

Ziel ist die Einführung der Budgetierung in der gesamten Gemeindeverwaltung. Hierfür sind noch manche organisatorische Voraussetzungen zu schaffen. Bisher wurden folgende Budgetbereiche gebildet:

Ganztagsgrundschule
Schülerhort
Kindertagesstätte Wirbelwind
Kindertagesstätte Regenbogen
Krippe Regenbogenknirpse
Kleinkindbetreuung Guckenrain
Naturkindergarten Eulengreuth
Ortsbücherei

Mit den Vertretern der Evangelischen Kirchengemeinde wurde vereinbart, dass die Kindertagesstätte Regenbogen 2009 budgetiert wird. Seit 2010 werden die Einrichtungen der Evangelischen Kirchengemeinde – Regenbogen und Regenbogenknirpse – getrennt budgetiert. Für die Betreuten Spielgruppen wurde erstmals 2013 ein Budget bereitgestellt.

Der Schülerhort wird seit dem Haushaltsjahr 2011 budgetiert. Der Naturkindergarten kam im Jahr 2021 neu dazu.

3. Grundsätze für die Festsetzung und die Bemessung des Budgets

Bei den jeweiligen Budgets handelt es sich um Aufwandsbudgets; die Erträge werden zunächst noch nicht berücksichtigt.[1] Die Bemessung des jeweiligen Budgets erfolgt – bzw. ist erfolgt - in folgenden fünf Schritten:

1. Schritt: Ermittlung des Durchschnitts der Rechnungsergebnisse der letzten drei Jahre (eventuell ausnahmsweise Bereinigung um atypische Entwicklungen)

2. Schritt: Erhöhung dieses Wertes um die in diesen drei Jahren tatsächlich eingetretene Preissteigerung

3. Schritt: Weitere Erhöhungen um die seither eingetretene und für das Haushaltsjahr anzunehmende Preissteigerung

4. Schritt: Kürzung des im 3. Schritt ermittelten Betrages um eine jeweils jährlich festzulegende „Wirtschaftlichkeitsvorgabe“

5. Schritt: Gegebenenfalls werden Zu- und Abschläge eingeräumt, wenn die jeweiligen Einrichtung atypische Vorteile oder Belastungen hat, z.B. für einmalige Beschaffungen, personelle Veränderungen.

In den Budgets werden die Personalaufwendungen, Abschreibungen, Bewirtschaftungsaufwendungen (frühere Sammelnachweise), interne Leistungsverrechnungen etc. zunächst noch nicht aufgenommen.

Änderungen seit dem Budget im Haushaltsjahr 2013:

Die Positionen Heizung, Reinigung, Beleuchtung sowie Wasser- und Abwasser werden im Budget nicht mehr berücksichtigt. Diese Positionen sind im Vorfeld nicht genau kalkulierbar (Verbrauchsmengen, Preisentwicklung, Verbrauchszeiträume etc.). Erschwert wird dieses zusätzlich durch bauliche Veränderungen oder die Nutzung von weiteren/anderen Räumlichkeiten während Bauzeiten. Diese Positionen können allenfalls noch mittelbar durch die Budgetverantwortlichen beeinflusst werden. Die Steuerung erfolgt durch das Bauverwaltungsamt der Gemeinde.

4. Grundsätze für die Budgetverwendung

Die budgetierten Einrichtungen bewirtschaften die Aufwendungen ihres Budgets in eigener Verantwortung. Mittel des Ergebnishaushaltes können im Rahmen des Budgets auch zum Erwerb von beweglichen Sachen (inkl. von Software) im Finanzhaushalt verwendet werden.

Die Regelungen für die Bewirtschaftungsbefugnis sind zu beachten. Ersparte Haushaltsmittel können in das kommende Jahr übertragen werden. Bei Verbesserungen, die gegenüber der Planung erzielt werden und auf managementbedingtes Handeln zurückzuführen sind, werden die Mittel grundsätzlich zu 50 Prozent in das Folgejahr über-

[1] dann handelt es sich um sogenannte Zuschussbudgets.

tragen. Nicht managementbedingt sind z.B. Verbesserungen aufgrund äußerer Einflüsse (z.B. Einsparungen beim Winterdienst, geringere Kosten aufgrund von geänderten Tarifen).

Verschlechterungen infolge von beeinflussbaren Faktoren oder Handeln führen grundsätzlich zu einer Sperrung im Folgejahr in gleicher Höhe (50 %).

Welche Verbesserungen oder Verschlechterungen managementbedingt sind, wird im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplanes vom Fachbeamten für das Finanzwesen im Benehmen mit dem Budgetverantwortlichen entschieden.

5. Berichtswesen

Durch die Budgetierung wird den Einrichtungen ein größerer Gestaltungsspielraum eingeräumt. Damit korrespondiert eine Berichterstattung in regelmäßigen Abständen über die Entwicklung der Mittelverwendung.

Die Gemeindeverwaltung legt die Budgetierungsberichte jeweils zu den Stichtagen

30. Juni und 31. Dezember

dem Gemeinderat nach einem einheitlichen Standard vor.

6. Einführung

Die Budgets der genannten Budgetbereiche wurden parallel zum Haushaltsplan 2026 gebildet. Die budgetierten Produkte sind aus den nachfolgenden Aufstellungen ersichtlich.

Teckschule - Budget Haushaltsjahr 2026

Produkt: 21.10.01.00

Sachkonto	Text	Planansatz 2026	Planansatz 2025
42210000	Schulausstattung	8.000 €	8.000 €
42740000	Lehr- und Unterrichtsmittel	12.000 €	15.000 €
42750000	Lernmittel	20.000 €	20.000 €
42710000	Veranstaltungen u. ä.	10.000 €	15.000 €
44311010	Bürobedarf	7.000 €	8.000 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	1.000 €	500 €
44311013	Datenverarbeitung (EDV-Kosten) Eigenanteil Schule	14.000 €	15.000 €
44311014	Postgebühren	100 €	300 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben	3.500 €	2.500 €
44910000	Vermischte Ausgaben	500 €	700 €
721100100000	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	5.000 €	5.000 €
	Gesamtbudget	**81.100 €**	**90.000 €**
		90%	**100%**

Ortsbücherei - Budget 2026

Produkt: 27.20.00.00

Sachkonto	Text	Planansatz 2026	Planansatz 2025
42710000	Bücherbeschaffung, Buchpflege, Veranstaltungen	10.000 €	11.000 €
42711003	Veranstaltungsarbeit der Bücherei	1.750 €	2.000 €
	Gesamtbudget	**11.750 €**	**13.000 €**
		90%	**100%**

Bemerkung: Die Budgetverwaltung erfolgt durch die Leiterin der Ortsbücherei.

Kindertagesstätte Wirbelwind - Budget 2026

Produkt: 36.50.01.01.01

Sachkonto	Text	Planansatz 2026	Planansatz 2025
42210000	Geräte, Ausstattung	8.000 €	9.500 €
42611010	Aus- u. Fortbildung	6.500 €	6.500 €
42710000	Veranstaltungen	500 €	500 €
44311010	Bürobedarf	3.500 €	4.000 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	1.000 €	1.200 €
44311014	Postgebühren	50 €	50 €
44311016	Dienstreisen	300 €	300 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben Geschäftsaufwendungen	4.500 €	5.000 €
44290000	Mitgliedsbeiträge (sonstige Aufwendungen)	1.300 €	1.300 €
	Gesamtbudget	**25.650 €**	**28.350 €**
		90%	**100%**

Kindetagesstätte Regenbogen (Hintere Straße 85) **- Budget 2026**

Produkt: 36.50.01.01.02

Sachkonto	Text	Planansatz 2026	Planansatz 2025
42210000	Geräte, Ausstattung	7.500 €	8.000 €
42611010	Aus- und Fortbildung / Fachberatung	2.300 €	2.500 €
42710000	Veranstaltungen	500 €	500 €
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.800 €	2.000 €
44311010	Bürobedarf (inkl. Portfolio-Arbeit + Verbrauchsmaterial)	2.700 €	3.500 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	500 €	500 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben/Geschäftsaufwendungen	900 €	1.000 €
736500101020	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände	0 €	5.000 €
	Gesamtbudget	**16.200 €**	**23.000 €**
		70%	**100%**

Kinderkrippe Regenbogenknirpse (Hintere Straße 77) **- Budget 2026**

Produkt: 36.50.01.01.03

Sachkonto	Text	Planansatz 2026	Planansatz 2025
42210000	Geräte, Ausstattung	2.700 €	3.000 €
42611010	Aus- und Fortbildung	650 €	750 €
42710000	Veranstaltungen	100 €	100 €
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	600 €	750 €
44311010	Bürobedarf	500 €	500 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	485 €	500 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben/Geschäftsaufwendungen	700 €	750 €
	Gesamtbudget	**5.735 €**	**6.350 €**
		90%	**100%**

Kleinkindbetreuung "Zentrum Guckenrain" (Am Breitenstein) **- Budget 2026**

Produkt: 36.50.01.01.04

Sachkonto	Text	Planansatz 2026	Planansatz 2025
42210000	Geräte, Ausstattung	**2.800 €**	**3.000 €**
42611010	Aus- und Fortbildung	**700 €**	**850 €**
42710000	Veranstaltungen	**200 €**	**200 €**
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	**650 €**	**750 €**
44311010	Bürobedarf	**800 €**	**800 €**
44311012	Bücher, Zeitschriften	**400 €**	**500 €**
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben/Geschäftsaufwendungen	**900 €**	**1.000 €**
	Gesamtbudget	**6.450 €**	**7.100 €**
		91%	**100%**

Naturkindergarten - Budget 2026

Produkt: 36.50.01.01.05

Sachkonto	Text	Planansatz 2026	Planansatz 2025
42210000	Geräte, Ausstattung	4.500 €	5.500 €
42611010	Aus- u. Fortbildung	1.750 €	1.750 €
42710000	Veranstaltungen	200 €	300 €
44311010	Bürobedarf	750 €	750 €
44311012	Bücher, Zeitschriften	200 €	300 €
44311014	Postgebühren	50 €	50 €
44311016	Dienstreisen	75 €	75 €
44310000	Sonstige Geschäftsausgaben Geschäftsaufwendungen	1.000 €	1.500 €
44290000	Mitgliedsbeiträge (sonstige Aufwendungen)	400 €	400 €
	Gesamtbudget	**8.925 €**	**10.625 €**
		84%	**100%**

Schülerhort - Budget Haushaltsjahr 2026

Verlässliche Grundschule mit flexibler Nachmittagsbetreuung sowie Ganztagesgrundschule

Produkt: 36.50.01.02.10

Sachkonto	Text	Planansatz 2026	Planansatz 2025
42210000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	2.000 €	2.500 €
42611010	Aus- und Fortbildung	3.000 €	3.000 €
42750000	Lernmittel	2.000 €	2.800 €
44310000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	500 €	500 €
44311020	Schulsozialarbeit Yvonne Spitzenberger	750 €	1.000 €
44311020	Schulsozialarbeit Raphael Petto	1.350 €	1.500 €
736500102100	Erwerb v. bewegl. Vermögensg.	3.000 €	3.000 €
	Gesamtbudget	**12.600 €**	**14.300 €**
		88%	**100%**

S T E L L E N P L A N

für die BEAMTEN und BESCHÄFTIGTEN der
Gemeinde Dettingen unter Teck
(§§ 57 GemO, 5 GemHVO-Doppik)

für das Haushaltsjahr

2 0 2 6

Dettingen unter Teck

§ 57 Gemeindeordnung Baden-Württemberg
Stellenplan

Die Gemeinde bestimmt im Stellenplan die Stellen ihrer Beamten sowie ihrer nicht nur vorübergehend beschäftigten Arbeitnehmer, die für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr erforderlich sind. Für Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sind besondere Stellenpläne aufzustellen. Beamte in Einrichtungen solcher Sondervermögen sind auch im Stellenplan nach Satz 1 aufzuführen und dort besonders zu kennzeichnen.

§ 5 Gemeindehaushaltsverordnung
Stellenplan

(1) Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Arbeitnehmer auszuweisen. Soweit erforderlich, sind in ihm die Amtsbezeichnungen für Beamte festzusetzen. Stellen von Beamten in Einrichtungen von Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sind gesondert auszuweisen. In einer Übersicht ist die Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte darzustellen.

(2) Im Stellenplan ist ferner für die einzelnen Besoldungs- und Entgeltgruppen die Gesamtzahl der Stellen für das Vorjahr sowie der am 30. Juni des Vorjahres besetzten Stellen anzugeben. Wesentliche Abweichungen vom Stellenplan des Vorjahres sind zu erläutern.

(3) Soweit ein dienstliches Bedürfnis besteht, dürfen im Stellenplan ausgewiesene

1. *Planstellen mit Beamten einer niedrigeren Besoldungsgruppe derselben Laufbahn besetzt werden,*
2. *freigewordene Planstellen des Eingangsamts einer Laufbahn des höheren, gehobenen oder mittleren Dienstes mit Beamten der nächstniedrigeren Laufbahn besetzt werden, deren Aufstieg in die nächsthöhere Laufbahn vom Dienstherrn beabsichtigt ist, und*
3. *freigewordene Planstellen mit Arbeitnehmern einer vergleichbaren oder niedrigeren Entgeltgruppe besetzt werden, längstens jedoch für die Dauer von fünf Jahren.*

Seit 01.10.2005 wurden alle Arbeitsverhältnisse, die unter den BAT und BMT-G fallen, übergeleitet in den Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) – auf den Grundsatzbeschluss des Gemeinderates vom 25.10.2010 zur Anwendung des TVöDs wird verwiesen. Angestellte und Arbeiter wurden zusammengefasst als Beschäftigte.

Die Eigenbetriebe (Sondervermögen mit Sonderrechnung) haben kein eigenes Personal – die Verrechnung erfolgt über die Verwaltungskostenbeiträge mit dem Kernhaushalt. In den Stellenübersichten der Eigenbetriebe wird jeweils nur der Betriebsleiter geführt.

Auswirkungen aufgrund der jeweiligen Tarifabschlüsse wurden, soweit absehbar, eingearbeitet. Auch die Gesetze über die Anpassung von Dienst- und Versorgungsbezügen in Baden-Württemberg sind jeweils. Soweit bereits beschlossen, berücksichtigt.

ERLÄUTERUNG DER ÄNDERUNGEN im Stellenplan 2026

Die nachstehend genannten Änderungen wurden im Haushaltsplan 2026 mit mittelfristiger Finanzplanung bis 2029 berücksichtigt – vorbehaltlich der Ergebnisse der Stellenbewertungen, soweit diese erforderlich sind.

Bedienstete nach TVöD-V/VKA

Veränderungen im Rathaus

a. Im Zuge einer Umorganisation wurde neue eine Stelle mit 60 v.H. in EG 9a TVöD-V “Sachbearbeitung Personal“ geschaffen; siehe Sitzungsvorlage Nr. 003/2025 ö. Aufgrund es Aufgabenumfangs wurde die Stelle im Stellenplan 2026 auf 70 v.H. angehoben (+ 10 v.H.).

Reinigungskräfte

a. Im Zuge einer Reorganisation erfolgten mehrere Änderungen. Es konnten weitere Stellenanteile eingespart werden.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Insgesamt	Zahl der Stellen darunter: mit Zulage	Zahl der Stellen darunter: Sonder-schlüssel	Zahl der Stellen darunter: Leer-stellen	Zahl der Stellen darunter: Stellen 2025	Nachrichtlich: Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	Nachrichtlich: Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	B 2	1,00				1,00	1,00	Dienstaufwandsentschädigung nach Landeskommunalbesoldungsgesetz (LKomBesG)
Höherer Dienst Gemeindeverwaltungsdirektor / -direktorin	A 15*	1,00				1,00	1,00	Leitung Fachbereich Finanz- und Hauptverwaltung
Gehobener Dienst Gemeindeoberamtsrat / -rätin	A 13*	1,00				1,00	1,00	Leitung Haupt- und Ordnungsamt
Gehobener Dienst Gemeindeamtsrat / -rätin	A 12*	2,00				2,00	2,00	1 Stellvertretende Kämmereileitung 1 Stellvertretende Leitung Haupt- und Ordnungsamt (Unterbesetzung in A10)
Gehobener Dienst Gemeindeamtmann / Gemeindeamtfrau	A 11*	1,00				1,00	0,40	1 Stelle - Beamtin beurlaubt aus familiären Gründen; Rückkehr seit 01.05.2024 mit 40 v.H.
Gehobener Dienst Gemeindeoberinspektor / -in	A 10*	1,00				1,00	0,80	1 Teilzeit mit 80 v.H.
Mittlerer Dienst	A 8 - A 10*	0,00				0,00	0,00	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen								
Insgesamt (A I und A II)		**7,00**				**7,00**	**6,20**	

**Es können Leistungszulagen und Leistungsprämien nach dem Landesbesoldungsgesetz gewährt werden.*

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Beschäftigte in Entgeltgruppe E

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
			mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leer-stellen	Stellen 2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ortsbaumeister	E 13	1,00				1,00	1,00	
Energiemanagement Ortsbauamt	E 11	1,00				1,00	1,00	
IT-Leiter	E 11	1,00				1,00	1,00	Unterbesetzung in EG 10.
Leiter Gemeindebauhof	E 9c	1,00				1,00	1,00	Unterbesetzung in EG 9b; siehe Sitzungsvorlage Nr. 051/2020 nö.
Leitung Steueramt	E 9c	0,70				0,70	0,70	
Stellv. Leiter Gemeindebauhof	E 9b	1,00				1,00	1,00	siehe Sitzungsvorlagen Nr. 099/2019 und 051/2020 nö; Altersteilzeit Aktivphase seit dem 01.12.2024.
Leitung Standesamt/Bürgerbüro	E 9b	1,00				1,00	1,00	
Leitung Gemeindekasse	E 9a	1,00				1,00	0,70	Teilzeit 70 .H.
Buchhaltung	E 8	1,00				1,00	1,00	
Leiter Hallenbad/Haustechnik	E 9a	1,00				1,00	1,00	
Sachbearbeitung Personalamt	E 9a	0,70				0,60	0,00	siehe Sitzungsvorlage Nr. 003/2025 nö; Erhöhung Stellenumfang von 10 v.H.
Assistenz Bürgermeister	E 9a	1,00				1,00	1,00	Unterbesetzung in EG 8.
Vollstreckung/Kasse	E 8	1,00				1,00	0,80	Stelleninhaberin reduzierte ab 01.03.2025 auf 80 v.H.
Bürgerbüro/Standesamt	E 8	1,70				1,70	1,70	
Fachangestellter für Bäderbetriebe / Hausmeister	E 8	1,00				1,00	1,00	Stellv. Betriebsleiter Hallenbad/Hausmeister
Leiterin Bücherei Koordination Ehrenamt	E 8	1,00				1,00	1,00	
Rathaus Zentralstelle	E 7	0,80				0,80	0,80	
Hausmeister Teamsprecher Schichtdienst	E 7	2,00				2,00	2,00	1 Stelle - Arbeitsverhältnis ruht aufgrund befristeter Verrentung.
Sekretariat Teckschule	E 7	0,60				0,60	0,58	
Verwaltungsangestellte Kindertagesstätte Wirbelwind	E 7	0,60				0,60	0,60	
Hausmeister / Haustechnik	E 6	2,00				2,00	2,00	Schichtdienst Schloßberghalle/Sporthalle/Kindergärten/Wohnhäuser.
Schwimmmeistergehilfe/ Hausmeister	E 5	1,50				1,50	1,00	Zuordnung anteilig zum Hallenbad und zur Teckschule. 1 Stelle in Reserve mit 50 v.H. - aufgrund Altersteilzeit - Freizeitphase endet mit Ablauf vom Febr. 2026.
Aushilfskraft Bücherei	E 2	0,20				0,20	0,20	
Aushilfen/Hauswirtschaftskräfte Schülerhort, Kindertagesstätte, Ganztagsgrundschule	E 1	3,00				3,00	3,00	unbefristete Kräfte (Abrechnung auf Stundennachweis) - beschäftigt im Übergangsbereich, auf Geringfügigkeits- oder Übungsleiterbasis. Ab 01.03.2024 erfolgt eine Vergütung/Überleitung nach/auf EG 1 TVöD-V. Auf den Gemeinderatsbeschluss vom 20.11.2023 (Sitzungsvorlage Nr. 081/2023 nö) wird verwiesen. Pauschale Berücksichtigung von 3,00 Stellen, welche sich aktuell auf 10 Personen verteilen.
Summe		**26,80**				**26,70**	**25,08**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Beschäftigte in Entgeltgruppe S

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif S- Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
			mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leer-stellen	Stellen 2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Leitung Kindertagesstätte Wirbelwind	S 17	1,00				1,00	0,80	Teilzeit. Entgeltgruppe ist jährlich zu überprüfen - Vorgabe nach dem TVöD SuE.
Leitung Schülerhort / Schulsozialarbeit	S 15 / S 16	1,00				1,00	1,00	Stelle ist in EG S 15 besetzt.
Schulsozialarbeit	S 11b	0,00				0,00	0,00	Stelle ist seit dem 01.09.2024 in Kooperation mit dem Kreisjugendring besetzt.
Stellv. Leitung Kindertagesstätte Wirbelwind - u3/ü3	S 9	2,00				2,00	1,70	
Stellv. Leitung Kindertagesstätte Wirbelwind - Bereich U3/Ü3	S 9	1,00				1,80	1,80	1 Vollzeit - Wechsel zum 01.09.2024 in die Freizeitphase der Altersteilzeit (endet mit Ablauf des 31.08.2026).
Leiterin Naturkindergarten	S 9	1,00				1,00	1,00	
Stellv. Leiterin des Schülerhortes	S 9	0,65				0,65	0,65	
Erzieher/ Erzieherinnen Kita Wirbelwind	S 8a	23,80				23,80	18,35	Stellenbedarf: Wirbelwind ü3: 13,00 Stellen Wirbelwind u3: 5,10 Stellen Elternzeiten: 3,70 Stellen Reservestellen: 2,00 Stellen (für Elternzeitvertretung - auch unbefristet) Summe: 23,80 Stellen
Erzieher/ Erzieherinnen Naturkindergarten	S 8a	3,25				3,25	1,70	
Fachkraft Schülerhort	S 4	0,50				0,50	0,00	Reservestelle (nur bei Bedarf)
Kinderpfleger / Kinderpflegerinnen Kindertagesstätte Wirbelwind	S 4	0,00				0,00	0,00	
Betreuungskraft Schülerhort Hauswirtschaftsfachkraft	S 2	2,10				2,10	2,10	1 x 30 v.H., 2 x 40 v.H. und 2 x 50 v.H.
Summe		**36,30**				**37,10**	**29,10**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Beschäftigte in Entgeltgruppe E

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
			mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leer-stellen	Stellen 2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bauhof	E 4	3,00				3,00	3,00	2 x unbesetzt in EG 3.
	E 6	3,00				3,00	3,00	
	E 7	1,00				1,00	1,00	
	E 8	1,00				1,00	1,00	
Gemeindewald	E 6	1,00				1,00	1,00	
	E 5	1,00				1,00	1,00	Saisonarbeiter (beschäftigt jeweils vom 15. November bis zum 15. Mai)
Hallenbad	E 5	1,00				1,00	1,00	Koordination Reinigung - Umorganisation und Nachfolgeregelung.
	E 2	0,50				0,50	0,38	1 Teilzeit (37,5 %) Reinigungskraft
	Festgehalt auf Stundenbasis							befristete Kräfte (Badeaufsicht, Cafeteria und Reinigung; Abrechnung auf Stundennachweis) - überwiegend auf Geringfügigkeits- und Übungsleiterbasis; nach den Regelungen der Gemeindeordnung sind befristete Arbeitsverhältnisse nicht in den Stellenplan aufzunehmen.
Reinigung Aussegnungshalle	E 3	0,13				0,13	0,13	Stelle war bisher nicht getrennt ausgewiesen.
Teckschule Reinigung	E 2	2,10				1,98	2,10	1 Teilzeit mit 60,1 %, 2 Teilzeit 50 v.H., 1 Teilzeit 37,5 v.H.
Schlössleschule	E 2	0,19				0,19	0,19	getrennte Ausweisung der Reinigungsstellen ab 2025.
Reinigung Bücherei	E 2	0,11				0,11	0,11	Reinigung Bücherei (= 4,5 Wochenstunden)
Bauhof	E 2	0,15				0,15	0,15	
Summe		**14,17**				**14,05**	**14,05**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Beschäftigte in Entgeltgruppe E

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
			mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leer-stellen	Stellen 2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Schloßberghalle Reinigungskräfte	E 2	0,50				0,53	0,50	1 Teilzeit mit 50,0 %
KiTa Regenbogen Reinigungskräfte	E 2	1,00				1,26	1,00	1 Teilzeit mit 50 % 1 Teilzeit mit 50 %
KiTa Regenbogenknirpse	E2	0,38				0,50	0,50	1 Teilzeit mit 37,5 v.H. seit September 2025.
KiTa Wirbelwind Reinigungskräfte	E 2	1,20				1,20	1,20	1 Teilzeit mit 20,00 %, 2 Teilzeit mit 50 % - Neuorganisation ab 2025
Kleinkindbetreuung Am Breitenstein	E 2	0,26				0,33	0,33	1 Teilzeit mit 26,50 %
Rathaus Reinigungskräfte	E 2	0,75				0,75	0,75	1 Teilzeit mit 75,0 %.
Sporthalle Reinigungskräfte	E 2	0,50				0,50	0,50	Teilzeit 50 %
Summe		**4,59**				**5,07**	**4,78**	
Insgesamt (B)		**81,86**				**82,92**	**73,00**	
Beschäftigte insgesamt (**A + B)** ohne A. II mit A. II		**88,86**				**89,92**	**79,20**	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte:

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Bürgermeister	Höherer Dienst				Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst	Summe
			B 2	**A 16**	**A 15**	**A 14**	**A 13**	**A 13**	**A 12**	**A 11**	**A 10**	**A 8 - A 10**	
TH - 01	11 10 00 00 00	Steuerung	**1,00**										**1,00**
TH - 01	11 11 00 00 00	Organisation und Gemeinderat											**0,00**
TH - 01	11 12 00 00 00	Steuerungsunterstützung/Controlling			**0,10**			**1,00**			**1,00**		**2,10**
TH - 01	11 14 05 00 00	Datenschutzbeauftragter											**0,00**
TH - 01	11 14 10 00 00	Bürgerschaftliches Engagement											**0,00**
TH - 01	11 20 02 00 00	IT Verwaltung											**0,00**
TH - 01	11 21 00 00 00	Personalwesen			**0,20**								**0,20**
TH - 01	11 22 00 00 00	Finanzverwaltung, Kasse			**0,50**				**1,00**	**1,00**			**2,50**
TH - 01	11 23 00 00 00	Rechtsangelegenheiten			**0,10**								**0,10**
TH - 01	11 33 00 00 00	Grundstücksverkehr			**0,10**								**0,10**
TH - 01	12 20 00 00 00	Ordnungswesen							**1,00**				**1,00**
TH - 01	12 22 00 00 00	Einwohnerwesen und Bürgerbüro											**0,00**
TH - 01	12 23 00 00 00	Personenstandswesen											**0,00**
TH - 04	52 10 00 00 00	Bauordnung											**0,00**
		insgesamt	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**7,00**

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

II. Beschäftigte in Entgeltgruppe E

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD													Summe
			E 14 - 15	**E 13**	**E 11**	**E 10**	**E 9 a, b, c**	**E 8**	**E 7**	**E 6**	**E 5**	**E 4**	**E 3**	**E 2**	**E 1**	
TH - 01	11 10 00 00 00	Steuerung					**1,00**			**0,04**						**1,04**
TH - 01	11 12 00 00 00	Steuerungsunterstützung/Controlling		**0,65**				**0,20**								**0,85**
TH - 01	11 14 00 00 00	Zentrale Funktionen								**0,52**						**0,52**
TH - 01	11 14 05 00 00	Datenschutz			**0,10**											**0,10**
TH - 01	11 14 10 00 00	Bürgerschaftliches Engagement						**0,20**								**0,20**
TH - 01	11 20 02 00 00	IT Verwaltung			**0,90**											**0,90**
TH - 01	11 21 00 00 00	Personalwesen					**0,70**									**0,70**
TH - 01	11 22 00 00 00	Finanzverwaltung, Kasse					**2,70**	**1,00**								**3,70**
TH - 01	11 23 00 00 00	Rechtsangelegenheiten														**0,00**
TH - 01	11 24 01 00 00	Gebäudemanagement Schlössleschule												**0,19**		**0,19**
TH - 01	11 24 00 00 00	Grundstücks- und Gebäudemanagement		**0,15**										**0,75**		**0,90**
TH - 01	11 25 00 00 00	Bauhof					**2,00**	**1,00**	**1,00**	**3,00**		**3,00**		**0,15**		**10,15**
TH - 01	11 33 00 00 00	Grundstücksverkehr								**0,20**						**0,20**
TH - 01	12 20 00 00 00	Ordnungswesen														**0,00**
TH - 01	12 22 00 00 00	Einwohnerwesen und Bürgerbüro					**0,20**	**1,30**								**1,50**
TH - 01	12 23 00 00 00	Personenstandswesen					**0,80**	**0,20**								**1,00**
TH - 01	12 24 00 00 00	Kommunales Grundbuchwesen								**0,04**						**0,04**
TH - 01	12 25 00 00 00	Sozialversicherungsangelegenheiten						**0,20**								**0,20**
TH - 01	12 60 00 00 00	Freiwillige Feuerwehr														**0,00**
TH - 02	21 10 01 00 00	Teckschule (Grundschule)					**0,40**	**0,40**	**0,60**		**0,30**			**2,10**		**6,80**
TH - 02	36 50 01 01 01	KiTa Wirbelwind							**0,60**					**1,20**		**1,80**
TH - 02	36 50 01 01 02	KiTa Regenbogen												**1,00**	**3,00**	**1,00**
TH - 02	36 50 01 01 03	Krippe Regenbogenknirpse												**0,38**		**0,38**
TH - 02	36 50 01 01 04	Krippe Guckenrain												**0,26**		**0,26**
TH - 02	36 50 01 02 10	Schülerhort														**0,00**
TH - 03	27 20 00 00 00	Ortsbücherei						**0,60**						**0,31**		**0,91**
TH - 03	28 10 04 00 00	Schloßberghalle							**1,00**	**1,00**				**0,50**		**2,50**
TH - 03	42 40 00 00 00	Hallenbad					**0,60**	**0,60**			**2,20**			**0,50**		**3,90**
TH - 03	42 41 01 00 00	Sporthalle							**1,00**	**1,00**				**0,50**		**2,50**
TH - 04	54 10 01 00 00	Straßen, Wege, Plätze		**0,10**												**0,10**
TH - 04	55 10 01 00 00	Grünflächen		**0,10**												**0,10**
TH - 04	55 30 20 00 00	Neuer Friedhof - Aussegnungshalle											**0,13**			
TH - 04	55 50 00 00 00	Gemeindewald								**1,00**	**1,00**					**2,00**
TH - 04	56 10 07 00 00	Klimaschutz			**1,00**											**1,00**
		insgesamt	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**8,40**	**5,70**	**4,20**	**6,79**	**3,50**	**3,00**	**0,13**	**7,84**	**3,00**	**45,56**

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

II. Beschäftigte in Entgeltgruppe S (Sozial- und Erziehungsdienst)

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung							Summe
			S 17	**S 15 / 16**	**S 9**	**S 8 a**	**S 4**	**S 2**	
TH - 02	36 50 01 01 01	KiTa Wirbelwind	**1,00**		**3,00**	**23,80**			**27,80**
TH - 02	36 50 01 01 02	KiTa Regenbogen							**0,00**
TH - 02	36 50 01 01 03	Krippe Regenbogenknirpse							**0,00**
TH - 02	36 50 01 01 06	Krippe Am Breitenstein							**0,00**
TH -02	35 50 01 01 07	Naturkindergarten			**1,00**	**3,25**			**4,25**
TH - 02	36 50 01 02 10	Schülerhort (Ganztagsgrundschule)		**1,00**	**0,65**		**0,50**	**2,10**	**4,25**
		insgesamt	**1,00**		**4,65**	**27,05**	**0,50**	**2,10**	**36,30**

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
Bürgermeister	-	-	-	-	-
Ortsvorsteher	-	-	-	-	-
Insgesamt	-	-	-	-	-

II. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge	-	-	-	
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe	1	1	-	
Lehrlinge	Ausbildungsvergütung	-	-	-	
PIA-Ausbildung	Ausbildungsvergütung	3	3	2	Auf den GR-Beschluss vom 13.12.2021 wird verwiesen.
Praktikanten	fester Satz	3	3	1	3 x Anerkennungspraktikant*in KiTa Wirbelwind/Naturkindergarten
Insgesamt		7	7	3	

Steuerkraftsummen und Kreisumlage 2025 und 2026
der kreisangehörigen Städte und Gemeinden

Stadt/Gemeinde	Steuerkraftsumme		Veränd.	Einwohner-zahl	Steuerkraft-	Rangfolge		Kreisumlage		Kreisumlage
	2025 Euro	2026 Euro	zu 2025 %	30.06.24 Basis Zensus 2022	summe 2026 pro Einw. Euro	2025	2026	2025 **33,4%** Euro	2026 **34,3%** Euro	2026 pro Einw. Euro
Aichtal	16.817.703	17.837.288	6,06%	9.588	1.860,38	21	24	5.617.113	6.118.190	638,11
Aichwald	13.169.893	13.914.973	5,66%	7.245	1.920,63	17	17	4.398.744	4.772.836	658,78
Altbach	14.344.719	14.131.518	-1,49%	6.060	2.331,93	3	3	4.791.136	4.847.111	799,85
Altdorf	3.326.069	3.214.721	-3,35%	1.695	1.896,59	12	19	1.110.907	1.102.649	650,53
Altenriet	3.133.152	3.061.709	-2,28%	1.947	1.572,53	32	44	1.046.473	1.050.166	539,38
Baltmannsweiler	8.467.864	9.612.177	13,51%	5.504	1.746,40	39	30	2.828.267	3.296.977	599,01
Bempflingen	5.300.392	5.735.775	8,21%	3.305	1.735,48	33	32	1.770.331	1.967.371	595,27
Beuren	5.738.853	5.884.793	2,54%	3.562	1.652,10	31	38	1.916.777	2.018.484	566,67
Bissingen	7.640.961	5.647.048	-26,10%	3.378	1.671,71	4	35	2.552.081	1.936.938	573,40
Deizisau	13.574.705	12.715.282	-6,33%	6.714	1.893,85	10	20	4.533.951	4.361.342	649,59
Denkendorf	20.439.554	20.301.417	-0,68%	11.101	1.828,79	16	26	6.826.811	6.963.386	627,28
Dettingen	10.517.119	12.490.178	18,76%	6.117	2.041,88	22	8	3.512.718	4.284.131	700,36
Erkenbrechtsw.	3.307.834	3.527.389	6,64%	1.978	1.783,31	28	28	1.104.817	1.209.894	611,68
Esslingen	247.497.743	220.789.970	-10,79%	95.671	2.307,80	2	4	82.664.246	75.730.960	791,58
Filderstadt	95.158.612	99.268.839	4,32%	46.192	2.149,05	8	6	31.782.976	34.049.212	737,12
Frickenhausen	15.778.628	19.842.461	25,76%	9.212	2.153,98	23	5	5.270.062	6.805.964	738,82
Großbettlingen	7.468.706	8.011.483	7,27%	4.190	1.912,05	20	18	2.494.548	2.747.939	655,83
Hochdorf	7.151.051	7.766.901	8,61%	4.743	1.637,55	40	40	2.388.451	2.664.047	561,68
Holzmaden	3.292.444	5.903.509	79,30%	2.247	2.627,28	41	1	1.099.676	2.024.903	901,16
Kirchheim	82.607.100	84.639.360	2,46%	42.282	2.001,78	13	12	27.590.771	29.031.300	686,61
Kohlberg	3.616.073	3.921.356	8,44%	2.298	1.706,42	37	33	1.207.768	1.345.025	585,30
Köngen	15.776.829	18.255.162	15,71%	9.668	1.888,20	30	22	5.269.461	6.261.521	647,65
Leinf.-Echterd.	106.915.972	98.435.717	-7,93%	41.313	2.382,68	1	2	35.709.935	33.763.451	817,26
Lenningen	13.412.343	14.934.495	11,35%	7.920	1.885,67	25	23	4.479.723	5.122.532	646,78
Lichtenwald	4.068.596	4.344.861	6,79%	2.552	1.702,53	35	34	1.358.911	1.490.287	583,97
Neckartailfingen	8.256.382	6.872.486	-16,76%	3.789	1.813,80	5	27	2.757.632	2.357.263	622,13
Neckartenzlingen	10.588.628	9.974.951	-5,80%	6.205	1.607,57	24	42	3.536.602	3.421.408	551,40
Neidlingen	520.865	3.236.962	521,46%	1.713	1.889,65	44	21	173.969	1.110.278	648,15
Neuffen	9.827.320	10.153.494	3,32%	6.137	1.654,47	34	37	3.282.325	3.482.648	567,48
Neuhausen	26.370.486	21.779.853	-17,41%	12.456	1.748,54	7	29	8.807.742	7.470.490	599,75
Notzingen	5.290.654	6.057.026	14,49%	3.688	1.642,36	43	39	1.767.078	2.077.560	563,33
Nürtingen	76.882.148	80.270.432	4,41%	40.873	1.963,90	15	15	25.678.637	27.532.758	673,62
Oberboihingen	8.958.311	10.342.451	15,45%	5.631	1.836,70	36	25	2.992.076	3.547.461	629,99
Ohmden	2.512.772	2.880.421	14,63%	1.735	1.660,18	42	36	839.266	987.984	569,44
Ostfildern	76.661.470	79.533.756	3,75%	39.817	1.997,48	14	13	25.604.931	27.280.078	685,14
Owen	6.853.060	5.540.046	-19,16%	3.416	1.621,79	11	41	2.288.922	1.900.236	556,28
Plochingen	30.986.727	29.506.264	-4,78%	14.479	2.037,87	6	9	10.349.567	10.120.649	698,99
Reichenbach	14.070.878	14.592.842	3,71%	8.405	1.736,21	27	31	4.699.673	5.005.345	595,52
Schlaitdorf	3.205.632	3.832.770	19,56%	1.898	2.019,37	26	11	1.070.681	1.314.640	692,64
Unterensingen	7.767.530	7.874.282	1,37%	4.957	1.588,52	38	43	2.594.355	2.700.879	544,86
Weilheim	20.194.378	20.083.672	-0,55%	9.894	2.029,88	9	10	6.744.922	6.888.699	696,25
Wendlingen	28.532.987	31.011.785	8,69%	15.962	1.942,85	19	16	9.530.018	10.637.042	666,40
Wernau	20.237.715	25.494.927	25,98%	12.247	2.081,73	29	7	6.759.397	8.744.760	714,03
Wolfschlugen	11.208.027	12.207.925	8,92%	6.206	1.967,12	18	14	3.743.481	4.187.318	674,72
SUMME	**1.097.448.885**	**1.095.434.726**		**535.990**				**366.547.928**	**375.734.112**	

Übersicht über die (reguläre) voraussichtliche Vereinsförderung 2026 der Gemeinde Dettingen unter Teck

Verein	jährlicher: Zuschuss	Erwachsenen-förderung 1 €/Person Zuschuss 2024	nachrichtlich: Zuschuss für minderjährige Mitglieder - Werte des Jahres 2024 - 20 €/Person	Zuschuss Gesamt
Budo-Club	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Fliegergruppe Dettingen e.V.	100,00 €	97,00 €	360,00 €	557,00 €
Förderverein Teckschule e.V.	100,00 €	74,00 €	0,00 €	174,00 €
Förderverein Verbundschule	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Forum Altern e.V.	100,00 €	492,00 €	0,00 €	592,00 €
Gartenfreunde	100,00 €	97,00 €	0,00 €	197,00 €
Gesangverein	100,00 €	125,00 €	560,00 €	785,00 €
Geschichtsverein Dettingen unter Teck e.V.	100,00 €	59,00 €	120,00 €	279,00 €
Kultur ecce	100,00 €	147,00 €	120,00 €	367,00 €
Landfrauenverein	100,00 €	167,00 €	960,00 €	1.227,00 €
Malteser-Hilfsdienst	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Modellfluggruppe	100,00 €	73,00 €	220,00 €	393,00 €
Musikverein e.V.	500,00 €	241,00 €	900,00 €	1.641,00 €
Naturschutzbund Deutschland	100,00 €	72,00 €	80,00 €	252,00 €
Obst- und Gartenbauverein	100,00 €	108,00 €	0,00 €	208,00 €
Obstbauring	100,00 €	68,00 €	0,00 €	168,00 €
Schützenverein	100,00 €	61,00 €	200,00 €	361,00 €
Schwäbischer Albverein, Ortsgruppe Dettingen	100,00 €	82,00 €	120,00 €	302,00 €
Sportfreunde Dettingen e.V.	1.000,00 €	720,00 €	12.340,00 €	14.060,00 €
Tennisclub	100,00 €	162,00 €	1.760,00 €	2.022,00 €
Tischtennis- und Volleyballverein	9.000,00 €	203,00 €	2.040,00 €	11.243,00 €
VdK, Ortsgruppe Dettingen	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Verein z.Förderung Jugendarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verband christlicher Pfadfinder	100,00 €	42,00 €	1.640,00 €	1.782,00 €
Verein der Hundefreunde Lenninger Tal e.V.	100,00 €	116,00 €	60,00 €	276,00 €
Summe:	**12.600,00 €**	**3.206,00 €**	**21.480,00 €**	**37.286,00 €**

Seit 2021 erfolgt eine Neuregelung der Vereinsförderung - siehe hierzu Sitzungsvorlage Nr. 038/2021 ö.

Nachrichtlich:
Die SFD-Abteilung Schwimmen nutzt das Hallenbad ca. 7 Std. pro Woche - 3 Jahresschwimmstunden werden der SFD-Abteilung Schwimmen allerdings nur in Rechnung gestellt. 4 Jahresschwimmstunden werden von der Gemeinde übernommen. Die umsatzsteuerrelevante Verrechnung der 4 Jahresschwimmstunden als unentgeltliche Wertabgabe erfolgt auf der Basis von fiktiven Eintrittsentgelten.

Produkte für die vorläufige Verrechnung der Bauhofleistungen (Hilfsbetrieb der Gemeinde)
Haushaltsjahr 2026

		2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
Produkt	**Bezeichnung**				
11100000	Steuerung	7.500 €	7.500 €	7.500 €	7.500 €
11110000	Organis.u.Dokum.komm	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
11220000	Finanzverw. Kasse	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
11240000	Gebaeudemanagement	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
11330000	Grundstuecksmanagemen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
12200000	Ordnungswesen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
12600000	Feuerwehr	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
21100100	Teckschule	22.000 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €
27200000	Ortsbuecherei	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
28100100	Kulturfoerderung	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
28100400	Schlossberghalle	30.000 €	30.000 €	30.000 €	32.000 €
31400500	Obdachlosenunterkünfte	28.000 €	28.000 €	28.000 €	30.000 €
31400700	Asylunterkuenfte	28.000 €	28.000 €	28.000 €	29.000 €
31800800	Beratung u. Angebote	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
42400000	aquaFit	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
42410100	Sporthalle	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
42410200	Freisportanlagen	11.000 €	11.000 €	11.000 €	12.000 €
51100100	Gemeindeentwicklung	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
54100101	Gemeindestrassen	90.000 €	90.000 €	90.000 €	92.000 €
54100102	Feldwege	55.000 €	55.000 €	55.000 €	60.000 €
54100103	Rathausbrunnen	8.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €
54100202	Strassenbeleuchtung	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €
54500100	Strassenreinigung	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
54500200	Winterdienst	50.000 €	50.000 €	50.000 €	60.000 €
55100100	oeff. Gruenanlagen	250.000 €	262.000 €	265.000 €	280.000 €
55100200	Spielplätze	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
55200100	Wasserbaul. Anlagen	75.000 €	80.000 €	85.000 €	90.000 €
55302000	Neuer Friedhof	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €
55302100	Alter Friedhof	30.000 €	31.000 €	32.000 €	33.000 €
55400000	Naturschutz und Land	28.000 €	30.000 €	31.000 €	32.000 €
55500000	Gemeindewald	25.000 €	20.000 €	25.000 €	25.000 €
3650010101	KiTa Wirbelwind	15.000 €	10.000 €	15.000 €	15.000 €
3650010102	KiTa Regenbogen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
3650010103	KiTa RB-Knirpse	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
3650010104	Kleinkindbetreuung	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
3650010105	Naturkindergarten	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
3650010210	Schuelerhort	3.968 €	1.713 €	471 €	1.196 €
	Verrechnete Leistungen:	**1.112.468 €**	**1.120.213 €**	**1.138.971 €**	**1.184.696 €**

Anlage zum Haushaltsplan: **Verpflichtungsermächtigungen 2026**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Maßnahme	Produkt	Finanzr. Konto	Text	Verpflichtungsermächtigungen (= Verpflichtungen für die Jahre 2026 ff.) im Haushaltsplan des Jahres 2026	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
					2026	2027	2028	2029
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	180.000 €		180.000 €		
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	600.000 €		100.000 €	250.000 €	250.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	750.000 €		750.000 €		
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	11.000.000 €		5.000.000 €	5.000.000 €	1.000.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	300.000 €		300.000 €		
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	280.000 €		280.000 €		
755302100200	55 30 21 00	78720000	Alter Friedhof - Erweiterung (Pauschalansatz) - Planungsrate	50.000 €		50.000 €		
			Summe:	**13.160.000 €**	**- €**	**6.660.000 €**	**5.250.000 €**	**1.250.000 €**
			Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:*		**2.000.000 €**	**500.000 €**	**0 €**	**150.000 €**

Nachrichtlich - § 86 I GemO Baden-Württemberg:
Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren dürfen … nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt.

*Die Kreditermächtigung für das Jahr 2026 beträgt 1.000.000 €. Von der Kreditermächtigung aus 2025 stehen noch 1,0 Mio. € zur Aufnahme zur Verfügung - in Summe ergeben sich somit 2,0 Mio. €.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) im Haushaltsjahr 2026

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.26	Tilgung	Umschuldung/ Neuaufnahme	Stand 31.12.26	Ablauf Zinsbindung	Zinsen	Zinssatz	Tilgung in %
DG Hyp	301 908 7005	438.000,00 €	2006	21.900,00 €	21.900,00 €		0,00 €	15.12.2026	540,66 €	3,95 %	5,00%
DG Hyp	301 908 7006	350.000,00 €	2009	70.000,00 €	17.500,00 €		52.500,00 €	30.12.2029	2.442,34 €	3,85 %	5,00%
L-Bank	910 0233 897	375.000,00 €	2012	143.055,00 €	19.740,00 €		123.315,00 €	16.02.2032	3.988,18 €	2,98 %	5,26%
Kreissparkasse	6010 466 645	500.000,00 €	2013	299.984,00 €	16.668,00 €		283.316,00 €	30.11.2043	9.399,47 €	3,20 %	3,33%
Kreissparkasse	6010 646 362	500.000,00 €	2017	293.750,00 €	25.000,00 €		268.750,00 €	30.09.2037	4.407,81 €	1,55%	5,00%
L-Bank	910 0233 682	500.000,00 €	2017	111.108,00 €	55.556,00 €		55.552,00 €	16.11.2027	162,50 €	0,18%	11,11%
DZ HYP	330 307 4300	500.000,00 €	2018	383.333,52 €	16.666,64 €		366.666,88 €	30.12.2048	6.297,30 €	1,67%	3,33%
L-Bank	910 0415 896	500.000,00 €	2019	368.420,00 €	26.316,00 €		342.104,00 €	15.11.2029	0,00 €	0,00%	5,26%
KfW	12621 665	500.000,00 €	2020	433.823,00 €	29.412,00 €		404.411,00 €	15.08.2040	338,32 €	0,08%	5,88%
KfW	12813089	400.000,00 €	2022	347.360,00 €	21.056,00 €		326.304,00 €	30.09.2032	3.089,12 €	0,91%	5,26%
LBBW	620 202 122	600.000,00 €	2023	545.000,00 €	20.000,00 €		525.000,00 €	30.03.2053	17.253,76 €	3,21%	3,33%
Kreissparkasse	601 0877 478	500.000,00 €	2023	462.499,70 €	16.666,80 €		445.832,90 €	30.09.2033	16.653,12 €	3,65%	3,33%
L-Bank	9100499721	1.000.000,00 €	2024	1.000.000,00 €	34.484,00 €		965.516,00 €	30.09.2034	28.822,40 €	2,92%	3,33%
L-Bank	9100516177	500.000,00 €	2025	500.000,00 €	0,00 €		500.000,00 €	30.09.2035	14.100,00 €	2,82%	
Neuaufnahme 1 - 2026 aus Kreditermächtigung 2025		1.000.000,00 €	**2026**	0,00 €	8.620,00 €	1.000.000,00 €	991.380,00 €		7.000,00 €	2,80%	3,33%
Neuaufnahme 2 - 2026 aus Kreditermächtigung 2026		1.000.000,00 €	**2026**	0,00 €	8.333,33 €	1.000.000,00 €	991.666,67 €		7.500,00 €	3,00%	3,33%
Summe		**9.163.000,00 €**		**4.980.233,22 €**	**337.918,77 €**	**2.000.000,00 €**	**6.642.314,45 €**		**121.994,98 €**		**6,79%**

Nachrichtlich - Sonderfinanzierungen "innerhalb und außerhalb des Kämmereihaushaltes" als kreditähnliche Rechtsgeschäfte gemäß § 87 V GemO (Schätzung):

Finanzierung	Bank	Aufnahmejahr	Stand 01.01.26	Stand 31.12.26	Davon Zinsen an LBBW:
Sonderfinanzierung für das Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost	LBBW	2026	- €	3.749.527 €	111.575,00 €

Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstand bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes

	Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2026 bis 2029:	Voraussichtliche Tilgungen in den Jahren 2026 bis 2029:	Zinsaufwand in den Jahren 2026 bis 2029:	Schuldenstand zum 31.12.:	Schuldenstand zum 31.12. Pro-Kopf-Verschuldung bei 6.200 Einwohnern:
2026	2.000.000 €	337.919 €	121.995 €	**6.642.314 €**	**1.071 €**
2027	500.000 €	384.122 €	162.996 €	**6.758.192 €**	**1.090 €**
2028	0 €	332.736 €	165.600 €	**6.425.456 €**	**1.036 €**
2029	150.000 €	345.235 €	158.351 €	**6.230.221 €**	**1.005 €**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der

SCHULDEN (ohne Kassenkredite)

1. Kreditmarktschulden

	Abwasserbeseitigung	Wasserversorgung	Gemeinde	insgesamt
am 01.01.2026	3.483.010 €	3.697.350 €	4.980.233 €	**12.160.593 €**
Tilgung 2026	217.419 €	164.283 €	337.919 €	**719.621 €**
Neuaufnahme 2026	**490.000 €**	**640.000 €**	**2.000.000 €**	**3.130.000 €**
am 31.12.2026	3.755.591 €	4.173.067 €	6.642.314 €	**14.570.972 €**

2. Schuldenstand je Einwohner am 31.12.		**Einwohner**	**6.200**	
2025	561,78 €	596,35 €	596,35 €	1.754,47 €
2026	605,74 €	673,08 €	1.071,34 €	2.350,16 €

3. Voraussichtliche Entwicklung der Kreditaufnahmen und der Pro-Kopf-Verschuldung insgesamt (Gemeinde, Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung)

	geplante Neuaufnahme	Tilgung	Stand Ende HH-Jahr	Je Einwohner bei 6.200 EW
2027	1.720.000 €	815.572 €	15.475.400 €	2.496 €
2028	435.000 €	758.035 €	15.152.365 €	2.444 €
2029	805.000 €	773.186 €	15.184.179 €	2.294 €

4. Abwasserbeseitigung -Trägerdarlehen:
Die Abwasserbeseitigung wurde zum 01.01.2011 in einen Eigenbetrieb ausgegliedert. Die Gemeinde gewährt dem Eigenbetrieb (neben der Übertragung der Kreditmarktdarlehen) ein sogenanntes Trägerdarlehen. Das Trägerdarlehen beträgt zum 01.01.2026 in Summe 514.398,60 €.

5. nachrichtlich:
Derzeit bestehen **keine** Kassenkredite.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite) - Haushaltsjahr 2026

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 **Anleihen**	- - -	- - -
1.2 **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**4.980**	**6.842**
1.2.1 Bund	- - -	- - -
1.2.2 Land	- - -	- - -
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	- - -	- - -
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	- - -	- - -
1.2.5 Kreditinstitute	4.980	**6.842**
1.2.6 sonstige Bereiche	- - -	- - -
1.3 **Kassenkredite**	- - -	- - -
1.4 **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	- - -	- - -
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**4.980**	**6.842**

Nachrichtlich
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

2.1 Anleihen	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.181	7.929
Wasserversorgung	3.698	4.173
Abwasserbeseitigung	3.483	3.756
2.3 Kassenkredite	0	0
Wasserversorgung	0	0
Abwasserbeseitigung	0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
2 Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	7.181	7.929

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.161	14.771
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 - 3.4	12.161	14.771
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	-515	-496
3. Konsolidierte Gesamtschulden	**11.646**	**14.275**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen - Haushaltsjahr 2026

Art	zu Beginn des Haushaltsjahres 2026	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen		
1.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**4.486.250**	**1.640.250**
1.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**2.066.648**	**2.216.648**
2. Zweckgebundene Rücklagen	- - -	- - -
Rücklagen gesamt	**6.552.898**	**3.856.897**

§ 23 Rücklagen (Gemeindehaushaltsverordnung)
Für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sind gesonderte Rücklagen (Ergebnisrücklagen) zu führen. Außerdem können Rücklagen für andere Zwecke gebildet werden.

A. Rücklagenberechnung aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:

Stand zum 01.01.2016:	**0 €**
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2016:	**967.906 €**
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2017:	**165.145 €**
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2018:	**889.097 €**
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2019:	**376.441 €**
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2020:	**2.213.754 €**
Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2021:	**773.906 €**
Voraussichtliche Entnahme/Zuführung aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2022 - vorläufiges Rechnungsergebnis:	**0 €**
Voraussichtliche Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2023 - vorläufiges Rechnungsergebnis:	**400.000 €**
Voraussichtliche Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2024 - vorläufiges Rechnungsergebnis:	**700.000 €**
voraussichtlicher Stand zum 01.01.2025:	**6.486.250 €**
voraussichtliche Entnahme - Haushaltsjahr 2025:	**-2.000.000 €**
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025/01.01.2026:	**4.486.250 €**
voraussichtliche Entnahme - Haushaltsjahr 2026:	**-2.846.000 €**
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026:	**1.640.250 €**

B. Rücklagenberechnung aus Überschüssen des Sonderergebnisses:

voraussichtlicher Stand zum 01.01.2026:	**2.066.648 €**
voraussichtliche Zuführung - Haushaltsjahr 2026:	**150.000 €**
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026:	**2.216.648 €**

C. Voraussichtliche Rücklagenentwicklung bis zum 31.12.2029 (A. und B. zusammengefasst)

Stand zum 01.01.2027 - Gesamt:	**3.856.897 €**
Voraussichtliche Entnahme 2027 - ordentliches Ergebnis:	**-437.000 €**
Voraussichtliche Entnahme 2028 - ordentliches Ergebnis:	**-591.000 €**
Voraussichtliche Entnahme 2029 - ordentliches Ergebnis:	**-2.062.000 €**
Voraussichtliche Zuführung 2027 - Sonderergebnis:	**10.000 €**
Voraussichtliche Zuführung 2028 - Sonderergebnis:	**1.000.000 €**
Voraussichtliche Zuführung 2029 - Sonderergebnis:	**2.160.000 €**
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2029:	**3.936.897 €**

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität - Haushaltsjahr 2026

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
			2	3	4	5	6
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.904.309	2.022.174	1.158.403	569.921	628.910
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	3.500.000	2.000.000			
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-417.455	-189.438			
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**5.986.854**	**3.832.736**	**1.158.403**	**569.921**	**628.910**
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre					
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	500.000	1.000.000			
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	**-2.654.108**	**-3.674.333**	**-588.482**	**58.989**	**-126.035**
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**3.832.746**	**1.158.403**	**569.921**	**628.910**	**502.875**
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
12	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**3.832.746**	**1.158.403**	**569.921**	**628.910**	**502.875**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	**350.362**	**382.685**	**412.436**	**419.709**	**414.038**

Erläuterung:

***** Der tatsächliche Kassenbestand zum 31.12.2025/01.01.2026 wurde berücksichtigt - die Finanzrechnung ändert sich aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips nicht mehr.
Der Kassenbestand im Kernhaushalt beträgt zum 01.01.2026 ohne den Kassenbestand der Eigenbetriebe 3.832.736,45 €. Der Kassenbestand der beiden Eigenbetriebe zum 01.01.2026 beträgt 189.437,91 €; hiervon entfallen 142.978,83 € auf die Wasserversorgung und 46.459,08 € auf die Abwasserbeseitigung.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen - Haushaltsjahr 2026

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	**0**	**0**
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen **1)** (Altersteilzeit-Rückstellungen)	154	40
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen		
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien		
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen		
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	**0**	**0**
Rückstellungen gesamt	**0**	**0**

1) Altersteilzeitrückstellungen bestehen voraussichtlich in einer Größenordnung zum 01.01.2026 in Höhe von 153.533,10 € und werden im Rahmen der Jahresabschlüsse ermittelt.

§ 41
Rückstellungen

(1) Rückstellungen sind zu bilden für folgende ungewisse Verbindlichkeiten und unbestimmte Aufwendungen:

1. die Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen,

2. die Verpflichtungen aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen,

3. die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien,

4. den Ausgleich von ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüssen,

5. die Sanierung von Altlasten und

6. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren.

(2) Weitere Rückstellungen können gebildet werden. Für die Ansammlung der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen bleibt § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV) unberührt.

(3) Rückstellungen dürfen nur aufgelöst werden, soweit der Grund hierfür entfallen ist.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2026

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	2.720.000-	2.846.000-	437.000-	591.000-	2.062.000-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	432,16-	465,26-	70,48-	95,32-	629,92-
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	88,17	88,01	98,03	97,37	91,70
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	8.427.322	6.315.826	9.365.358	9.198.324	8.018.352
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.338,95	1.032,50	1.510,54	1.483,60	1.282,94
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	36,65	26,61	42,32	40,97	32,26
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	11.147.322	9.161.826	9.806.291	9.789.324	10.084.332
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.771,10	1.497,77	1.581,66	1.578,92	1.613,49
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	48,48	38,61	44,31	43,61	40,57
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	150.000	150.000	10.000	1.000.000	2.160.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	2.570.000-	2.696.000-	427.000-	409.000	98.000
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	0	1.495.652-	1.474.009-	928.746	899.766	379.759-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	237,63-	240,97-	149,80	145,12	60,76-
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	0	298.981	337.919	384.122	332.736	345.235
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	0	1.794.633-	1.811.928-	544.624	567.030	724.994-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	285,13-	296,21-	87,84	91,46	116,00-
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	0	350.362-	382.685-	412.436-	419.703-	414.038-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	0	2.611.982	1.158.403	569.921	628.910	502.875
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
9.2 Eigenkapitalquote							
9.3. Fremdkapitalquote							
10. Anlagendeckung							
11. Verschuldung							
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	0	701.019	662.081	115.878	332.736-	195.235-

Bilanz zum 31.12.2025 / Stand 25.01.2026

Hinweis:
Die Anlagenbuchhaltung ist ab 2022 noch aktualisieren.

Bilanz
2025

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2024 EUR	Geschäftsjahr 2025 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2024 EUR	Geschäftsjahr 2025 EUR
1	**Vermögen**	**66.487.700**	**65.038.743**	**1**	**Eigenkapital**	**43.906.598-**	**42.918.895-**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	20.173	22.541	1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage	30.812.378-	30.812.378-
1.2	Sachvermögen	58.102.133	59.419.261	1.1.1	Basiskapital	30.812.378-	30.812.378-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	5.593.156	5.635.123	1.2	Rücklagen	7.452.898-	7.452.898-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.373.636	23.378.464	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.386.250-	5.386.250-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	15.742.696	15.742.696	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.066.648-	2.066.648-
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	122.315	122.315	1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	5.641.322-	4.653.620-
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	146.785	146.785	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	3.014.840-	5.801.276-
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.719.151	1.847.067	1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	2.626.483-	1.147.656
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	931.663	1.077.253	**2**	**Sonderposten**	**15.848.232-**	**15.990.979-**
1.2.8	Vorräte	2.650	2.650	2.1	für Investitionszuweisungen	9.939.184-	9.940.118-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.470.081	11.466.910	2.2	für Investitionsbeiträge	1.691.249-	1.691.249-
1.3	Finanzvermögen	8.365.394	5.596.941	2.3	für Sonstiges	4.217.800-	4.359.612-
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	18.069	18.069	**3**	**Rückstellungen**	**147.375-**	**153.533-**
1.3.3	Sondervermögen	204.162	204.162	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	147.375-	153.533-
1.3.4	Ausleihungen	540.257	521.799	**4**	**Verbindlichkeiten**	**5.702.223-**	**5.284.065-**
1.3.5	Wertpapiere	3.507.882	2.007.887	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.766.715-	4.980.233-
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.063.326	633.371	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	767.701-	174.583-
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	544.244	378.316	4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.648-	4.878-
1.3.8	Liquide Mittel	2.487.454	1.833.336	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	166.159-	124.371-
2	**Abgrenzungsposten**	**470.561**	**506.585**	**5**	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**1.193.879-**	**1.196.907-**
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	28.779	57.575				

Aktivseite		Geschäftsjahr 2024 EUR	Geschäftsjahr 2025 EUR			
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	441.782	449.010			
Bilanzsumme		**66.958.261**	**65.545.329**	**Bilanzsumme**	**66.798.307-**	**65.544.379-**

NKHR-Bilanz

Bilanz zum 31.12.2022 liegt noch nicht vor
Der JA zum 31.12.2022 wird gerade erstellt.

Aktivseite

Monat: 01/21 - 12/21 **Beträge in EUR**

			Vorjahreszahlen
1. Vermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		20.172,51	20.644,30
10000 0025000	DV-Software	20.172,51	20.644,30
1.2 Sachvermögen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.534.439,32	5.454.480,58
10000 0111000	Grünflächen - Grund und Boden	522.929,13	522.929,13
10000 0112000	Grünflächen - Aufwuchs	219.424,89	240.796,47
10000 0120000	Ackerland	1.951.704,63	1.854.502,68
10000 0131000	Wald, Forst - Grund u. Boden	684.551,10	683.477,71
10000 0132000	Wald, Forst - Aufwuchs	1.998.818,39	1.995.763,41
10000 0190000	Sonstige unbebaute Grundstücke	157.011,18	157.011,18
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		22.515.189,51	21.798.601,31
10000 0211000	Wohnbauten - Grund und Boden	147.640,20	146.023,25
10000 0212000	Wohnbauten Geb.,Aufb.,Betrvorr	290.715,04	301.504,37
10000 0221000	Soz. Einricht. Grund und Boden	346.474,49	346.474,49
10000 0222000	Soz. Einr. Geb.,Aufb.,Betrvorr	7.380.001,80	7.398.290,38
10000 0231000	Schulen - Grund und Boden	530.322,40	530.322,40
10000 0232000	Schulen Geb., Aufb., Betrvorr.	5.760.461,43	4.801.845,19
10000 0241000	Kultur-,Sport-,Gartenanl. GuB	1.560.270,21	1.560.270,21
10000 0242000	Kult.,Sport,Gart.anl. Geb.usw.	4.164.057,55	4.318.884,79
10000 0291000	Sonstige Geb. Grund und Boden	855.481,54	855.481,54
10000 0292000	Sonst. Geb. Geb.,Aufb.,Betrvor	1.479.764,85	1.539.504,69
1.2.3 Infrastrukturvermögen		15.514.653,43	15.717.755,80
10000 0310000	Grund und Boden des Infrastruk	2.054.967,90	2.054.141,02
10000 0320000	Brücken und Tunnel	591.478,70	603.449,24
10000 0350000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehr	10.215.497,15	10.326.825,79
10000 0360000	Strom-, Gas-, Wasserleitungen	436.055,64	450.459,60
10000 0370000	Wasserbauliche Anlagen	752.584,01	773.460,79
10000 0380000	Friedhöfe und Bestattungseinri	1.372.177,79	1.414.245,25
10000 0390000	Sonstige Bauten des Infrastruk	91.892,24	95.174,11
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken		122.314,80	128.105,28
10000 0410000	Bauten auf fremden Grundstücke	122.314,80	128.105,28
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		146.784,69	150.841,13
10000 0510000	Kunstgegenstände	146.784,69	150.841,13
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.284.409,64	900.051,78
10000 0610000	Fahrzeuge	578.481,42	141.039,57
10000 0630000	Technische Anlagen	705.928,22	759.012,21
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		777.044,17	730.328,60
10000 0720000	Betriebs- und Geschäftsausst.	777.044,17	730.328,60
1.2.8 Vorräte		2.650,09	3.312,61
10000 0830001	Betriebsstoffe	2.650,09	3.312,61
1.2.9 Geleistete Anzahlungen,Anlagen im Bau		1.636.882,44	777.050,57

NKHR-Bilanz

Aktivseite

Monat: 01/21 - 12/21 **Beträge in EUR**

			Vorjahreszahlen
10000 0960000	Anlagen im Bau	1.636.882,44	777.050,57
Summe Sachvermögen		**47.534.368,09**	**45.660.527,66**
1.3 Finanzvermögen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen		18.069,43	18.069,43
10000 1113000	Beteil. ZV und sonst. Anteilsr	18.069,43	18.069,43
1.3.3 Sondervermögen		204.161,94	205.892,67
10000 1211000	Stammkapital Wasserversorgung	160.000,00	160.000,00
10000 1211001	Rücklagen Wasserversorgung	11.401,00	11.401,00
10000 1211002	Rücklage Wasserversorgung 2019	32.760,94	34.491,67
1.3.4 Ausleihungen		595.632,85	623.828,87
10000 1316200	Trägerdarlehen Abwasser	588.772,68	616.968,70
10000 1318200	Genossenschaftsanteile	6.860,17	6.860,17
1.3.5 Wertpapiere		2.100.000,00	1.000.000,00
10000 1492001	Termingeldanlage VR Bank	1.000.000,00	1.000.000,00
10000 1492002	Termingeldanlage KSK	100.000,00	
10000 1492003	Termingeldanlage VoBa	1.000.000,00	
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		547.880,67	777.126,56
10000 1511001	Kindergartengebühren	5.097,40	- 9.509,64
10000 1511002	Kindertagespflege	- 278,50	- 579,00
10000 1511003	Verlässliche Grundsch.	1.937,80	2.750,65
10000 1511005	Verwaltungsgebühren	9.992,30	126,00
10000 1511006	Ersätze (EMA / Standesamt)	106,33	37,00
10000 1511007	Verwaltungsgebühren	808,50	482,00
10000 1511008	Straßennutzungsgebühr	92,00	
10000 1511009	Bestattungsgebühren	3.686,92	10.880,19
10000 1511011	ör Einzeleinnahmen masch m. M.	239.204,32	263.732,80
10000 1511012	ör Einzeleinnahmen man m. M.	511,00	81.879,04
10000 1511013	Nutzungsentschädigung	7.927,06	3.476,85
10000 1511999	Dummykonto Umgliederung	2.415,51	19.985,29
10000 1521001	Grundsteuer	8.987,37	10.707,98
10000 1521002	Gewerbesteuer	263.246,59	370.582,07
10000 1521003	Hundesteuer	1.820,95	3.814,10
10000 1521004	Vergnügungssteuer	74,11	- 1,00
10000 1521999	Dummykonto Umgliederung	2.471,01	32.228,20
10000 1591001	Ordnungswidrigkeiten	- 220,00	1.129,00
10000 1599000	Wertbericht. übrige ö-r Ford.	0,00	- 14.594,97
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen		516.140,41	758.733,43
10000 1611001	Miete	36.453,23	47.416,59
10000 1611002	Benutzungsgebühren	4.407,69	11.230,29
10000 1611003	Holzverkauf	0,00	2.934,66
10000 1611004	pr Einzeleinnahmen masch o. M.	135.879,24	182.725,71
10000 1611005	pr Einzeleinnahmen man o. M.	0,00	285,00
10000 1611008	Interner Vorschuss-pos./neg.	633,64	2.710,13

NKHR-Bilanz

Aktivseite

Monat: 01/21 - 12/21 **Beträge in EUR**

				Vorjahreszahlen
10000 1611009	Benutzungsgebühren Schülerhort		647,59	- 8.624,27
10000 1611999	Dummykonto Umgliederung		1.730,50	11.334,14
10000 1680001	Vorsteuerwartekonto		3.563,66	36.551,92
10000 1691000	Ausgaben		0,00	223,97
10000 1691002	KM-V Pacht		- 34,87	- 5.161,40
10000 1691004	Ford. ggüber WV (Konzessions)		72.411,00	79.111,00
10000 1691005	Zinsen vom EigB Abwasser		0,00	3.299,25
10000 1691006	Forderung ggü. Wasservers.		0,00	36,25
10000 1691007	Forderungen ggü. Abwasser		124.113,41	140.716,71
10000 1691009	Ausweis debit. Kreditoren		136.200,45	141.585,93
10000 1691995	Kassenmittel		0,00	106.738,08
10000 1691999	Dummykonto Umgliederung		134,87	5.619,47
1.3.8 Liquide Mittel			3.896.565,78	4.485.947,87
10000 1711310	KSK ES-Nürtingen (ZW 301 0)		578.639,38	2.595.800,34
10000 1711312	Überweisung KSK (ZW 301 2)		0,00	- 121.509,06
10000 1711313	Lastschrift KSK (ZW 301 3)		0,00	47.550,46
10000 1711320	Volksbank Kirchheim (ZW 302 0)		1.394.164,67	508.471,90
10000 1711330	VR Bank (ZW 303 0)		919.852,31	451.289,23
10000 1711411	Geldmarktkto. KSK (ZW 311 0)		500.000,00	500.000,00
10000 1711413	Geldmarktkto. VR (ZW 313 0)		500.000,00	500.000,00
10000 1731000	Kassenbestand		1.059,42	1.495,00
10000 1741000	Handvorschuss Teckschule		0,00	50,00
10000 1741001	Wechselgeld Hallenbad		2.000,00	2.000,00
10000 1741002	Vorschuss Kita Wirbelwind		550,00	550,00
10000 1741003	Handvorschuss Bürgerbüro		100,00	100,00
10000 1741004	Handvorschuss Feuerwehr		150,00	150,00
10000 1741005	Handvorschuss Naturkindi		50,00	
Summe Finanzvermögen			**7.878.451,08**	**7.762.860,75**
Summe Vermögen			**55.432.991,68**	**53.444.032,71**
2. Abgrenzungsposten				
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			34.477,47	26.673,34
10000 1801000	Aktive Rechnungsabgrenzung RAP		32.303,29	27.896,89
10000 1801001	Aktive Rechnungsabgrenzung		2.174,18	- 1.223,55
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse			433.613,80	399.554,52
10000 1803010	Inv.kostenzuschuss S-Bahn		56.738,60	60.542,30
10000 1803020	Inv.kostenzuschuss Forum Alter		173.183,52	182.221,65
10000 1803030	Inv.kostenzuschuss Tennis		3.000,00	3.250,00
10000 1803040	Inv.kostenzuschuss Geschichtsv		687,50	1.437,50
10000 1803050	Inv.kostenzuschuss Pfadfinder		2.750,00	3.000,00
10000 1803060	Inv.kostenzuschuss Schützen		816,67	1.016,67
10000 1803070	Inv.kostenzuschuss ev. Kirche		62.128,17	64.943,40
10000 1803080	Inv.kostenzuschuss kath Kirche		6.399,61	6.746,16
10000 1803090	Inv.kostenzuschuss SFD		266,67	316,67
10000 1803100	Inv.kostenzuschuss Kleingärtne		133,33	158,33
10000 1803110	Inv.kost.zusch. LSP		127.509,73	75.921,84
Summe Abgrenzungsposten			**468.091,27**	**426.227,86**
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)			0,00	
Summe Aktivseite			**55.901.082,95**	**53.976.998,65**

NKHR-Bilanz

Passivseite

Monat: 01/21 - 12/21 **Beträge in EUR**

				Vorjahreszahlen
1. Eigenkapital				
1.1 Eigenkapital			30.812.377,88	30.821.877,88
10000 2000000	Basiskapital		30.812.377,88	30.821.877,88
1.2 Rücklagen				
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			5.386.249,56	4.612.344,05
10000 2010000	Zuführungen		5.386.249,56	4.612.344,05
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses			2.066.647,95	2.053.219,08
10000 2020000	Rücklagen a.Überschüss.Sondere		2.066.647,95	2.053.219,08
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen			0,00	
Summe Rücklagen			**7.452.897,51**	**6.665.563,13**
1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses				
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren			0,00	
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich			0,00	
Summe Fehlbeträge des ord. Ergebnisses			**0,00**	
Summe Eigenkapital			**38.265.275,39**	**37.487.441,01**
2. Sonderposten				
2.1 für Investitionszuweisungen			9.298.942,38	7.365.496,43
10000 2110010	Zuschuss Landschaftspflege		219.531,87	227.945,49
10000 2110020	Zuschuss Bund		16.255,25	18.666,71
10000 2110031	Baukostenzuschuss		162.853,96	173.754,69
10000 2110032	Klimaschutzplus		75.190,69	80.594,01
10000 2110033	Bildungspauschale		289.638,84	262.772,40
10000 2110040	Denkmalarbeiten		7.284,84	7.565,03
10000 2110050	Infrastrukturpauschale		23.007,60	25.883,55
10000 2110060	Ausgleichsstock		527.775,53	544.623,31
10000 2110070	Zuschuss Hallenbad		1.214.447,43	1.309.151,83
10000 2110080	Zuschuss Sportstättenbau		459.616,88	485.555,85
10000 2110090	LIFE+		2.274,20	2.611,12
10000 2110100	PES-Fördermittel		469.841,22	489.661,08
10000 2110110	Erstattung Versicherung		40.460,91	
10000 2110120	LSP		975.870,98	955.648,86
10000 2110130	Zuschuss Land		2.680.327,85	622.618,90
10000 2110150	Zuschuss RP		85,35	341,39
10000 2110151	Zuschuss LRA		1.635,94	2.401,88
10000 2110160	Zuschuss RP		2.560,42	2.560,42
10000 2110161	Zuschuss LRA		5.733,00	5.733,00
10000 2110170	Ausgleichsstock		513.696,75	489.111,55
10000 2110201	LSP Lautergarten		0,00	7.109,33
10000 2110300	Spielplatz Sulzburgstraße		133,32	159,99
10000 2110401	LSP Regenbogen		1.172.437,41	1.199.287,12
10000 2110402	Kostenbeteiligung		4.407,68	3.915,12
10000 2110500	Zuschuss Kleinkindbetreuung		427.613,64	440.429,17
10000 2110501	Zuschuss SWP		2.196,19	2.246,10
10000 2110600	Kostenanteil SFD		1.841,55	2.332,63
10000 2110601	Kostenanteil SFD		2.223,08	2.815,90
2.2 für Investitionsbeiträge			1.691.248,53	1.775.692,78
10000 2120010	Erschließungsbeiträge		1.691.248,53	1.775.692,78
2.3 für Sonstiges			1.938.773,78	1.958.821,17
10000 2190000	Sonstige Sonderposten		500,01	633,34

NKHR-Bilanz

Passivseite

Monat: 01/21 - 12/21 **Beträge in EUR**

				Vorjahreszahlen
	10000 2190001	Spenden Lautergarten	3.096,24	3.857,40
	10000 2190002	Spenden Wirbelwind	6.582,70	7.165,60
	10000 2190003	Spende BDS	2.449,38	2.823,82
	10000 2190004	Spenden Friedhof	3.291,41	3.404,27
	10000 2190005	Treppe Friedhof	8.866,67	9.216,67
	10000 2190006	Spenden Feuerwehr	568,45	1.932,74
	10000 2190007	Spenden Waldlehrweg	171,10	684,41
	10000 2190008	Spenden Dachsbühl	10.000,00	10.000,00
	10000 2190009	Spenden Bikepark	2.679,08	2.878,76
	10000 2190010	unentgelt. Vermögenserwerb	236.604,51	241.122,93
	10000 2190011	Spenden für Ausstattungsgegen.	12.558,83	13.031,05
	10000 2190020	Raue Rampe	36.831,67	39.526,67
	10000 2190030	unentgelt. Erwerb	681.034,16	653.967,79
	10000 2190031	unentgelt. Erwerb	257.096,55	268.774,41
	10000 2190032	unentgelt. Erwerb	645.943,02	669.301,31
	10000 2190033	unentgeltlicher Erwerb Kunst	30.500,00	30.500,00
Summe Sonderposten			**12.928.964,69**	**11.100.010,38**
3. Rückstellungen				
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen			6.099,20	
	10000 2820000	Rückst. Altersteilzeit u.ä.	6.099,20	
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen			0,00	
3.3 Stilllegungs- u. Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien			0,00	
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen			0,00	
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen			0,00	
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen			0,00	
3.7 Sonstige Rückstellungen			0,00	
Summe Rückstellungen			**6.099,20**	
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Anleihen			0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			2.988.937,08	3.193.339,01
	10000 2317300	Verbindlichkeiten DGHYP	0,00	5.055,29
	10000 2317301	Verbindlichkeiten DGHYP	105.333,34	127.233,34
	10000 2317302	Verbindlichkeiten DGHYP	135.833,34	153.333,34
	10000 2317304	Verbindlichkeiten L-Bank	222.015,00	241.755,00
	10000 2317306	Verbindlichkeiten KSK	366.656,00	383.324,00
	10000 2317307	Darlehen L-Bank	833.332,00	1.388.888,00
	10000 2317308	Darlehen KSK 6010646362	393.750,00	418.750,00
	10000 2317309	Darlehen DZ HYP 3303074300	458.333,40	475.000,04
	10000 2317310	Darlehen L-Bank 9100415896	473.684,00	
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00	
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			106.572,12	746.425,47
	10000 2511000	Ausgaben	- 83.530,17	531.756,64
	10000 2511003	PWES-Schnittstelle Ausgaben	22.940,18	27.441,87
	10000 2511004	Ausgaben - Ausz.sperre SBT 1-4	30.961,66	45.641,03
	10000 2511999	Dummykonto Umgliederung	136.200,45	141.585,93
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			0,00	
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten			473.310,31	371.146,36
	10000 1691995	Kassenmittel	157.876,80	
	10000 2791000	Einnahmen	9.385,95	2.486,46
	10000 2797000	Steuererstattung	0,00	- 1.045,17
	10000 2799000	Erstattung vom Kreissozialamt	0,00	3.987,76

NKHR-Bilanz

Passivseite

Monat: 01/21 - 12/21 **Beträge in EUR**

			Vorjahreszahlen
10000 2799001	Sonstige durchlaufende Gelder	4.763,34	3.931,90
10000 2799004	Verbindlichkeiten ggü. EigB	294.536,86	293.144,25
10000 2799006	Elterngeld Kita Wirbelwind	- 4,53	- 525,94
10000 2799009	Ausweis kreditorische Debitor	6.751,89	69.167,10
Summe Verbindlichkeiten		**3.568.819,51**	**4.204.172,76**
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten		1.131.924,16	1.078.636,42
10000 2911001	RAP Grabgebühren Neuer Friedh.	449.397,63	443.872,41
10000 2911002	RAP Grabgebühren Alter Friedh.	228.557,60	214.096,89
10000 2911003	RAP Pflegekosten Alter Friedh.	434.968,93	420.667,12
10000 2911004	RAP Nachlass Gotthilf Kurz	19.000,00	
Summe Passivseite		**55.901.082,95**	**53.976.998,65**

NKHR-Bilanz

Kontroll- und Summenblatt

Monat: 01/21 - 12/21 **Beträge in EUR**

Summe Ergebnisrechnung	**0,00**
Summe Aktivseite	**55.901.082,95**
Summe Passivseite	**55.901.082,95**
Summe Verrechnungskonten	**0,00**
Summe nicht zugeordneter Positionen	**0,00**
Sonstige Reports	**0,00**
	0,00

Planberatung 2026 – Kurzzusammenfassung

Die Beratung des Haushalts und der Entwürfe der Wirtschaftspläne der Abwasserbeseitigung und der Wasserversorgung erfolgte in der Gemeinderatssitzung am 09.02.2026. Im Einzelnen darf auf den dem Haushaltsplan 2026 als Anlage beigefügten Beitrag der Gemeinderatsgruppierungen verwiesen werden.

Anträge der Fraktionen und Arbeitsaufträge (Prüfpflichten) an die Verwaltung – ***Ergebnisse der Abstimmungen / Zusagen der Verwaltung*** (kursiv dargestellt):

- **Es erfolgten keine Änderungsanträge zum Haushaltsplanentwurf 2026.**

EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG
DETTINGEN UNTER TECK

WIRTSCHAFTSPLAN

2026

Der Regiebetrieb Abwasserbeseitigung wurde gemäß dem Gemeinderatsbeschluss vom 15.11.2010 zum 01.01.2011 in einen Eigenbetrieb ausgegliedert. Eine Betriebssatzung wurde vom Gemeinderat am 29.11.2010 erlassen. Die Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026 wurde am 23.09.2024 vom Gemeinderat beschlossen. Die Wirtschaftsführung erfolgt nach den eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften (Handelsrecht – Eigenbetriebsverordnung-HGB).

Seit dem 01.01.2023 erfolgt die Anwendung des neuen Eigenbetriebsrechts nach **EigBVO-HGB**.

Dettingen unter Teck

Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Feststellung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetztes in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992 (GBl. Nr. 2 Seite 21-25), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 12. November 2024 (GBl. 2024 Nr. 98), hat der Gemeinderat mit Beschluss vom 23.02.2026 den nach Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 des Eigenbetriebs Abwasser wie folgt festgestellt:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgesetzt:

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1 Erträge von	1.315.000 €
1.2 Aufwendungen von	1.315.000 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**0 €**

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.236.168 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	- 991.455 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit von (Saldo aus 2.1 und 2.2)	**244.713 €**
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	78.383 €
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 490.000 €
2.6 Saldo aus Investitionstätigkeit von (Saldo aus 2.4 und 2.5)	**- 411.617 €**
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**- 166.904 €**
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	490.000 €
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 339.340 €
2.10 Saldo aus Finanzierungstätigkeit von (Saldo aus 2.8 und 2.9)	**150.660 €**
2.11 Saldo des Liquiditätsplans von (Saldo aus 2.7 und 2.10)	**- 16.238 €**

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen **KREDITAUFNAHMEN** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) von **490.000 €**

4. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von **VERPFLICHTUNGEN**, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (**Verpflichtungsermächtigungen**) von **400.000 €**

5. dem Höchstbetrag der **KASSENKREDITE** von **600.000 €**

Dettingen unter Teck, dem 24.02.2026

Haußmann
Bürgermeister

VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSJAHR 2026
ABWASSERBESEITIGUNG

1. ALLGEMEINES und RECHTSGRUNDLAGEN

Die seit 24. Dezember 1992 unverändert geltende Eigenbetriebsverordnung wurde im Jahr 2020 novelliert und modernisiert. Die neuen Eigenbetriebsverordnungen vollziehen gesetzliche Vorgaben nach. Die bisherigen Regelungen wurden entsprechend des Gesetzes zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung (GemO) vom 17.06.2020 (GBl Nr. 20 Seite 403-405) fortentwickelt. Soweit sachgerecht, wurden Elemente der Kommunalen Doppik - gegebenenfalls modifiziert - in das Eigenbetriebsrecht übernommen. So wurde durch die Gesetzesänderung der bisherige **Vermögensplan**, der bisher vorrangig auch ein Investitions- und Finanzierungsplan für Vermögensänderungen im Bereich langfristiger Mittelbeschaffung und Mittelverwendung war, in Anlehnung an den Finanzhaushalt der Kernhaushalte in der Kommunalen Doppik, durch einen **Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm** ersetzt. Der Jahresabschluss wurde in Konsequenz um eine Liquiditätsrechnung ergänzt.

Nach der bisherigen Eigenbetriebsverordnung konnte der Eigenbetrieb seine Rechnung nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung oder einer entsprechenden Verwaltungsbuchführung führen. Mit der verpflichtenden Anwendung der Kommunalen Doppik für die Kernhaushalte seit dem Haushaltsjahr 2020 ist ausschließlich nur noch die doppische Buchführung zugelassen.

Das Eigenbetriebsrecht sieht als eine Möglichkeit weiterhin eine - nunmehr aber in Teilen noch stärker - dem **Handelsgesetzbuch (HGB) angelehnte Wirtschaftsführung** beziehungsweise ein daran angelehntes Rechnungswesen vor.

Durch das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 4. Mai 2009 wurde im Eigenbetriebsgesetz als weitere Möglichkeit eingeführt, die Wirtschaft der Eigenbetriebe nach den Vorschriften der Kommunalen Doppik zu führen, ohne dass jedoch eine Konkretisierung der anzuwendenden Vorschriften erfolgte, was zu erheblichen Problemen in der praktischen Umsetzung führte. Diese Möglichkeit wird im Kern im neuen Recht beibehalten, wobei die bisherigen Unklarheiten beseitigt wurden und insoweit die Regelungen der Kommunalen Doppik für den Anwendungsfall der Eigenbetriebe modifiziert wurden. Außerdem wurden die Regelungen an die Bedürfnisse der in Eigenbetriebsform geführten dauerdefizitären Betriebe angepasst, die die bislang vorgegebenen Ertragsziele naturgemäß nicht erreichen können.

Vor dem Hintergrund, dass Eigenbetriebe weiterhin sowohl auf der Grundlage des Handelsgesetzbuchs, als auch auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften der Kommunalen Doppik, jeweils mit einigen Anpassungen, geführt werden können und wegen der Vielzahl der erforderlichen Anpassungen, wurden entsprechend der praktischen Bedürfnisse, der Transparenz und der Rechtsvereinfachung eine Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (**Eigenbetriebsverordnung-HGB – EigBVO-HGB**) sowie eine Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das

Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) neu erlassen.

In Dettingen wird der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung seit der Ausgliederung zum 01.01.2011 aus dem Kernhaushalt kaufmännisch angelehnt an das HGB geführt. Insofern wurde in der Konsequenz vom Gemeinderat bereits am 12.07.2021 beschlossen, dass die Wirtschaftsführung ab dem 01.01.2023 nach den Regelungen der **EigBVO-HGB** erfolgt; siehe Sitzungsvorlage Nr. 044/2021 ö. Die Betriebssatzung der Abwasserbeseitigung wurde mit Wirkung zum 01.01.2023 entsprechend angepasst. Das neue Eigenbetriebsrecht gilt verbindlich seit dem 01.01.2023. Die Eigenbetriebsverordnung-HGB enthält jeweils Anlagen mit verbindlichen Mustern für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen. Sie dienen der Konkretisierung der Regelungen in der Verordnung und der einheitlichen Rechtsanwendung. Zur Vereinfachung der Rechtsanwendung wurden zudem alle Regelungen für Eigenbetriebe hinsichtlich Wirtschaftsführung und Rechnungswesen unmittelbar im Eigenbetriebsgesetz (EigBG) getroffen.

Der **Wirtschaftsplan 2026** wurde nach den Regelungen der **EigBVO-HGB** aufgestellt. Nach § 14 Abs. 1 EigBG ist für jedes Wirtschaftsjahr (= Kalenderjahr) ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Er besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen. § 14 Abs. 3 EigBG regelt, dass der Beschluss des Gemeinderats über den Wirtschaftsplan die Festsetzung enthält:

1. des Erfolgsplans unter Angabe des Gesamtbetrags der Erträge und Aufwendungen und deren Saldo als veranschlagtes Jahresergebnis,

2. des Liquiditätsplans unter Angabe des Gesamtbetrags
   a) der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit sowie deren Saldo als Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf,
   b) der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und deren Saldo,
   c) aus den Salden nach Buchstaben a und b als Finanzierungsmittelüberschuss oder -bedarf,
   d) der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und deren Saldo,
   e) aus den Salden nach Buchstaben c und d als Saldo des Liquiditätsplans,

3. des Gesamtbetrags
   a) der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung),
   b) der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),

4. des Höchstbetrags der Kassenkredite.

Diesbezüglich darf auf die Festsetzungen im **Wirtschaftsplan 2026** verwiesen werden.

Die Abwasserbeseitigung wird gemäß Gemeinderatsbeschluss vom 15.11.2010 seit dem 01.01.2011 als Eigenbetrieb (Sondervermögen mit Sonderrechnung) geführt. Die Betriebssatzung wurde am 29.11.2010 durch den Gemeinderat erlassen – zuletzt geändert mit Beschluss vom 12.07.2021. **In der Betriebssatzung wurde festgeschrieben, dass eine 100 % Kostendeckung durch die Abwassergebühr erfolgt.** Nach § 102 Abs. 4 S. 1 GemO handelt es sich bei der Abwasserbeseitigung um ein nichtwirtschaftliches Unternehmen, das keine Gewinne erzielen darf. Kostenüber- und -unterdeckungen sind deshalb gemäß § 14 Abs. 2 KAG zu verrechnen. Es kann jedoch im Erfolgsplan zu einer Gewinnausweisung kommen, wenn Unterdeckungen innerhalb des 5-Jahres-Zeitraums in die Gebührenkalkulation eingestellt werden. Zum 31.12.2022 bestanden Gebührenüberdeckungen von 115.918,11 €. Hiervon wurden bereits 66.205,47 € zum Ausgleich in die Kalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2024 eingestellt. Das gebührenrechtliche Ergebnis für den Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2022 beträgt 49.662,63 € und wurde zum Ausgleich in die Kalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2025 bis 31.12.2026 eingestellt.

Der Gemeinderat hat am 23.09.2024 die Gebührenkalkulation für die Jahre 2025 und 2026 beschlossen. Die Schmutzwassergebühr beträgt im Bemessungszeitraum 01.01.2025 bis 31.12.2026 **2,37 €/m³**, die Niederschlagswassergebühr (Regenwassergebühr) beträgt **0,44 €/m²**. Im Sommer/Herbst 2026 erfolgt die Erstellung der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2027 bis 31.12.2028. Für den nächsten Bemessungszeitraum muss bereits **ein erheblicher Gebührenanstieg** aufgrund der notwendigen Sanierungsmaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung im Erfolgsplan angekündigt werden.

Der Wirtschaftsplan wurde entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes, der Eigenbetriebsverordnung-HGB, der Gemeindeordnung und auf der Grundlage des Wirtschaftsplanes 2026 des Gruppenklärwerkes Wendlingen aufgestellt.

Die Einbringung des Wirtschaftsplanes 2026 mit mittelfristiger Finanzplanung 2025-2029 in den Gemeinderat erfolgte zusammen mit dem Haushaltsplan 2026 am **26.01.2026**. Gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 6 GemHVO-Doppik ist der Wirtschaftsplan Pflichtbestandteil des Haushaltsplanes. Die eingehende Beratung fand in der Gemeinderatssitzung am **09.02.2026** statt; Änderungen erfolgten nicht mehr. Die Verabschiedung ist für die Gemeinderatssitzung am **23.02.2026** vorgesehen.

2. ERFOLGSPLAN

Allgemeines

Gemäß § 1 EigBVO-HGB (Eigenbetriebsverordnung) muss der Erfolgsplan alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen enthalten. Er ist unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster der Anlage 1 nach der EigBVO aufzustellen.

Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen im **Wirtschaftsjahr 2026** werden nachstehend erläutert. Für 2026 wird mit Erträgen aus der Abwassergebühr (Schmutz- und Regenwasser) mit **1.087.468 €** gerechnet.

Straßenentwässerungskostenanteil (§ 17 III Kommunalabgabengesetz)

Die für die Beseitigung des auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen anfallenden Niederschlagswassers entstehenden Kosten sind im Rahmen der Kalkulation der Abwassergebühren auszusondern. Die Straßenentwässerung ist Teil der Straßenbaulast. Die Gesamtkosten der öffentlichen Abwasserbeseitigung sind somit auf die Entwässerung der angeschlossenen Grundstücke einerseits und der öffentlichen Flächen andererseits aufzuteilen. Der Kämmereihaushalt muss an die Abwasserbeseitigung 2026 voraussichtlich einen Straßenwässerungskostenanteil mit 146.700 € leisten. Die Festsetzung des Straßenkostenentwässerungsanteils 2026 erfolgt im Rahmen der Nachkalkulation für das Jahr 2026.

Auflösung passivierter Ertragszuschüsse

Die erhaltenen Abwasserbeiträge (Kanal- und Klärbeitrag und Zuschüsse) werden jährlich aufgelöst und dem Gebührenzahler gutgeschrieben. 2026 betragen die aufgelösten passivierten Ertragszuschüsse voraussichtlich 52.000 €. Die Ertragszuschüsse sind in der Bilanz passiviert.

Unterhaltung der Abwasseranlagen

Die Gemeinde Dettingen unterhält (ohne die Hinzurechnungen von Hausanschlüssen) ein Kanalnetz mit folgendem Umfang:

- Mischwasserkanalisation mit 24.462 m und 719 Haltungen
- Regenwasserkanalisation mit 7.170 m und 258 Haltungen
- Schmutzkanalisation mit 2.694 m und 104 Haltungen

Seit Jahren wird bei der Entwässerung großen Wert daraufgelegt, die Sanierung des Entsorgungsnetzes je nach Schadensklasse und Dringlichkeit voranzutreiben.

Die Umsetzung des nächsten Sanierungszyklus mit baulicher Umsetzung begann abschnittsweise im vergangenen Wirtschaftsjahr 2025. 2024 erfolgten bereits vorbereitende Maßnahmen. Dettingen wurde dabei in fünf Abschnitte unterteilt. Dieses „rollierende“ System wurde mit dem Landratsamt Esslingen abgestimmt – hierbei entsteht kein „Sanierungsstau“ und die Kosten bewegen sich nicht unnötig in die Höhe. Dazu erfolgte im Jahr 2024 die Zustandserfassung und Bewertung des Abschnittes 1 “Guckenrain“ (775 m Kanal mit ca. 240 Haltungen und ca. 230 Schächten). Ähnlich verhält es sich mit den Kanalabschnitten 2 bis 5.

- 2024 Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 1 „Guckenrain“ – Sanierung ab 2025
- 2026 Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 3 „Teckstraße-Mitte“ – Sanierung ab 2027; entsprechende Mittel wurden im Wirtschaftsplan 2026 berücksichtigt.
- 202X Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 2 „Süd“ – Sanierung ab 202X
- 202X/3X Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 4 „Mitte“ – Sanierung ab 202X/3X
- 202X/3X Inspektion und Bewertung Kanalabschnitt 3 „Nord“ – Sanierung ab 202X/3X.

Die zeitliche Umsetzung ist davon abhängig (X = ?), in welchem Umfang bauliche Maßnahmen erforderlich werden. Die Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplanes (AKP) aus 2021 werden dabei entsprechend berücksichtigt.

Im Zuge der Zustandserfassung 2024 haben sich nicht unerhebliche Sanierungsmaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung im Guckenrain ergeben. Teil 1 der Sanierungsmaßnahmen wurde bereits 2025 umgesetzt – Teil 2 erfolgt nun in 2026. Da es sich hier überwiegend um partielle Sanierungsmaßnahmen handelt, sind diese über den Erfolgsplan abzuwickeln. Zum Zeitpunkt der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2025 bis 31.12.2026 war dieser Umfang noch nicht bekannt.

- **Insofern wird in 2027 ff. ein erheblicher Gebührenanstieg erfolgen, um dieses zu finanzieren.**

Folgende Maßnahmen sind für 2026 geplant:

Schacht-Sanierungen:	20.000 €	
Notstromeinspeisung Abwasserpumpen für den Bereich Schützen, Flughalle und Viehweide;	2.500 €	Restabwicklung
Einlaufschächte leeren	9.000 €	
Hygiene-Maßnahmen (u.a. Rattenbekämpfung)	7.500 €	
Partielle Sanierungsmaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung - siehe Sitzungsvorlage Nr. 080/2025 ö:	200.000 €	
Kanal-Wiederholungsinspektion im Jahr 2026 Kanalabschnitt 3 Teckstraße - Mitte - siehe Sitzungsvorlage Nr. 017/2025 ö	101.000 €	
Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen:	10.000 €	
= Summe Planansatz:	**350.000 €**	

Der Planansatz für 2026 beträgt **350.000 €**.
Für die Jahre 2027 bis 2029 wurden jeweils **250.000 €** in der Finanzplanung berücksichtigt.

Verwaltungskostenbeitrag

Prozentuale Personalkostenanteile der allgemeinen Verwaltung, Bauverwaltung, Finanzverwaltung und des Bauhofes werden mit den jeweiligen Abschnitten des Gemeindehaushaltes verrechnet – Verrechnung der Service- und Steuerungsleistungen (Gemeinkosten im Sinne des § 14 Abs. 3 Kommunalabgabengesetzes Baden-Württemberg; fließen vollständig mit in die Gebührenkalkulation ein). Der Eigenbetrieb selbst beschäftigt kein eigenes Personal. 2025 wurden Verwaltungskosten mit **84.000 €** vorausberechnet. Für Leistungen des Bauhofes sind voraussichtlich **1.000 €** an den Kämmereihaushalt zu erstatten. Der Fachbeamte für das Finanzwesen wurde vom Gemeinderat mit Wirkung vom 01.04.2014 zum Betriebsleiter bestellt. Eine gesonderte Vergütung wird im Wirtschaftsjahr 2026 nicht gewährt.

Zinsen und Abschreibungen

Zinsen für Kapitalmarktdarlehen sind 2026 voraussichtlich mit 91.565 € zu leisten. Für das gewährte Trägerdarlehen erhält der Kämmereihaushalt voraussichtlich Zinsen von 15.980 € durch die Abwasserbeseitigung. Die Höhe des Trägerdarlehens beträgt zum 01.01.2026 insgesamt 514.938,60 €. Der Zinssatz ist jedes Jahr durch den Betriebsleiter zu berechnen (durchschnittlicher Fremdkapitalzinssatz im Wirtschaftsjahr). Die Abschreibungen betragen im

Jahr 2026 voraussichtlich 216.000 €. Eine Verzinsung von Kassenmehrausgaben an den Kämmereihaushalt sind 2026 voraussichtlich nicht zu bezahlen (Einheitskasse).

Umlage an den Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen

Die Gemeinde unterhält kein eigenes Klärwerk, sondern ist Verbandsmitglied im Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen (GKW). Durch den Zweckverband werden die Gemeinschaftskläranlage in Wendlingen, die Sammler und Zubringer sowie die Regenüberlaufbecken betrieben. An den Zweckverband ist 2026 eine Umlage mit voraussichtlich **545.600 €** zu überweisen. Die Umlage setzt sich wie folgt zusammen:

Betriebskostenumlage:	411.800 €
Abschreibungs- und Zinsumlageumlage / Regenüberlaufbecken:	10.100 €
Abschreibungs- und Zinsumlage Klärwerk, Zubringer, Pumpwerke I/II, Messstellen:	113.700 €

3. Liquiditäts- und Investitionsplan

Allgemeines

§ 2 EigBGVO HGB regelt:
Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

(1) Der Liquiditätsplan muss enthalten

1. alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres,
2. die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

(2) Der Liquiditätsplan ist, wenn der Gegenstand des Betriebs keine abweichende Gliederung bedingt, die gleichwertig sein muss, unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster in der Anlage 2 aufzustellen. Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität entsprechend dem Muster in der Anlage 3 beizufügen. Der Bestand an inneren Darlehen ist für Abfallbetriebe entsprechend dem Muster in der Anlage 4 darzustellen.

(3) Der Finanzierungsbedarf und die Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern. Die Vorhaben sind entsprechend dem Muster in der Anlage 5 darzustellen.

(4) Die Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt wird, sind die Ansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig.

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

Investitionsmaßnahmen 2026:

Liquiditätsplan - investive Einzahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Verpflichtungs-ermächtigung	Neuer Ansatz
771000000209	68910000	Erschließung Baugebiet Guckenrain-Ost - Auslagenersatz von Erschließungsgemeinschaft		76.393 €
		Summe - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:		**76.393 €**

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Verpflichtungs-ermächtigung	Neuer Ansatz
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €	150.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz		20.000 €
771000000204	78720000	Erneuerung Hausanschlüsse Hanfstraße		115.000 €
771000000206	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Blumen- und Rosenstraße/Ecke Paradiesstraße		70.000 €
771000000208	78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße - Planungsrate		15.000 €
771000000209	78720000	Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost - (ab 2026 - Erschließungsträger)		- €
771000000210	78720000	Kanalerneuerung - Friedrichstraße - Planungsrate	100.000 €	20.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße - Bauabschnitt 1	50.000 €	30.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz		20.000 €
771000000213	78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg - Pauschalansatz	50.000 €	50.000 €
		Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	**400.000 €**	**490.000 €**

771000000209
Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost (Schmutz- und Regenwasserbeseitigung)
Eine investive Einzahlung mit **76.393 €** wurde für 2026 berücksichtigt / Auslagenersatz von der Erschließungsgemeinschaft für die Vorkosten der Abwasserbeseitigung bis einschließlich 2025.

771000000201
Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung (EKVO)
Für Schlauchliner-Maßnahmen in der Hanfstraße werden 57.000 Euro benötigt. Für Restabwicklungen, Planungen für Folgejahre sowie für Unvorhergesehenes werden 93.000 € aufgenommen. Eine Verpflichtungsermächtigung über 200.000 € für 2027 wurde ebenfalls berücksichtigt.

771000000202
Auswechslung / Sanierung Kanalisation
Für die Erneuerung / Auswechslung der Kanalisation wurden pauschal **20.000 €** veranschlagt (für Unvorhergesehenes).

771000000204
Erneuerung Hausanschlüsse in der Hanfstraße
Als nächste Maßnahme soll 2026 im Rahmen des Landessanierungsprogramms ein Vollausbau der "Hanfstraße östlicher Teil – von der Kirchheimer Straße bis zur Gartenstraße" erfolgen; siehe Sitzungsvorlage Nr. 085/2025 ö. Für die Erneuerung der Hausanschlüsse im öffentlichen Bereich werden voraussichtlich 109.000 € benötigt. Bereitgestellt werden hierfür im Wirtschaftsplan 2026 insgesamt **115.000 €**.

771000000206
Kanalsanierungsarbeiten - Bereich Austraße, Hintere- und Paradiesstraße, Blumen- und Rosenstraße - 3 Bauabschnitt
siehe Sitzungsvorlage Nr. 113/2024 ö
Als Dritter Bauabschnitt erfolgt 2025 der Vollausbau in der Blumen- und Rosenstraße mit dem restlichen Teilabschnitt der Paradiesstraße. Im Ausbaubereich sind 2 Kanalhaltungen in der Blumenstraße sowie 1 Kanalhaltung in der Rosenstraße hydraulisch überlastet. Im Zuge dieses Bauabschnitts werden die restlichen noch auszutauschenden Kanalhaltungen in der Blumen- und Rosenstraße beginnend bei den provisorisch zusammengeschlossenen Punkten bis zum geplanten Bauende neu hergestellt. Die Ausführung der beiden Kanalhaltungen erfolgt mit Kunststoffrohren mit DN 400 PP. In den Baukosten sind die anteiligen Straßenbaukosten enthalten. Die Vergabesumme an die beauftragte Tiefbaufirma beträgt 130.089,44 €. Für die Restabwicklung in 2026 werden noch **70.000 €** benötigt.

771000000208
Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße
Im Bereich der Kirchheimer Straße / Bahnhofstraße sind investive Kanalbauarbeiten erforderlich. Die zeitliche Umsetzung ist bisher noch offen. Auch liegt noch keine Kostenschätzung vor. Es werden daher - vorsorglich - folgende Mittel veranschlagt:
2026: 15.000 € Planungsrate **2027: 100.000 €** Baurate

771000000209
Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost (Schmutz- und Regenwasserbeseitigung)
Ab 2026 erfolgt die weitere Umsetzung durch den Erschließungsträger Geoteck GmbH.

771000000210
Erneuerung Abwasseranlagen in der Friedrichstraße
Der Gemeinderat hat am 23.06.2025 (Sitzungsvorlage Nr. 035/2025 ö) beschlossen, einen Vollausbau der Friedrichstraße für 2027/2028 vorzusehen. Es wird daher eine Planungsrate mit 20.000 € in 2026 und eine Baurate mit 100.000 € in 2027 eingeplant. Zusätzlich wird eine Verpflichtungsermächtigung mit 100.000 € berücksichtigt.

771000000211
Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße
Aufgrund der Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 3,8 Mio. € (nur Kanalbau). Eine Umsetzung wäre im Zeitraum bis 2035 bauabschnittsweise vorstellbar. Im Finanzplanungszeitraum werden nur Planungsmittel berücksichtigt.

Planansatz 2026: 30.000 € Planansatz 2027: 30.000 €
Planansatz 2028: 50.000 € Planansatz 2029: 30.000 €

Eine Verpflichtungsermächtigung über 50.000 € wurde berücksichtigt.

771000000213
Kanalerneuerung in den Eisenbahnstraße und im Rauberweg
Vorbereitend auf den Neubau einer Fuß- und Radwegunterführung haben gegebenenfalls weitere Kanalmodernisierungen im Bereich der Eisenbahnstraße und dem Rauberweg zu erfolgen. Für 2026 und 2027 wurden jeweils pauschal 50.000 € eingestellt; eine Verpflichtungsermächtigung über 50.000 € wurde aufgenommen.

Liquidität

Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist. Der Bestand entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

Stand zum 01.01.2026	**46.459 €**
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2026:	**- 16.234 €**
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2027:	**- 8.913 €**
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2028:	**3.601 €**
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2029:	**- 22.251 €**
Stand zum 01.01.2030:	**2.662 €**

Verbindlichkeiten

Im ersten Jahr der Abwasserbeseitigung 2011 konnte auf eine Kreditaufnahme verzichtet werden. In 2012 wurden insgesamt Darlehen mit 416.000 €, 2013 mit 250.000 €, 2014 mit 100.000 € und 2015 mit 100.000 € aufgenommen. Im Wirtschaftsjahr 2016 musste ein weiteres Darlehen über 200.000 € aufgenommen werden. Die Darlehensaufnahme in 2017 und 2018 betrug jeweils 220.000 €. 2019 wurde ein Darlehen bei der KfW mit 200.000 € aufgenommen. Die Darlehensaufnahme 2020 belief sich auf 420.000 €. Die Kreditaufnahme in 2021 beläuft sich auf 120.000 €. In 2022 erfolgte eine Kreditaufnahme mit 390.000 €. Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden zwei Kommunaldarlehen bei der LBBW mit insgesamt 650.000 € aufgenommen. 2024 erfolgte eine Darlehensaufnahme mit 360.000 € bei der LBBW. 2025 wurden zwei Darlehen in Höhe von 390.000 € aufgenommen. Für 2026 ist eine Kreditaufnahme mit **490.000 €** eingeplant. Die ordentlichen Tilgungen für Kredite betragen 2026 voraussichtlich 217.419 € - somit ergibt sich eine Nettokreditaufnahme in 2026 von **272.581 €**. Der Schuldenstand beträgt (ohne Trägerdarlehen) zum

31.12.2016	2.128.184,85 € (343,26 € pro Einwohner)
31.12.2017	2.183.611,31 € (352,20 € pro Einwohner)
31.12.2018	2.236.251,89 € (360,69 € pro Einwohner)
31.12.2019	2.262.061,46 € (364,85 € pro Einwohner)
31.12.2020	2.517.877,88 € (406,11 € pro Einwohner)
31.12.2021	2.471.749,73 € (398,67 € pro Einwohner)
31.12.2022	2.698.084,82 € (431,42 € pro Einwohner)
31.12.2023	3.158.238,30 € (496,73 € pro Einwohner)
31.12.2024	3.309.691,54 € (525,35 € pro Einwohner)
31.12.2025	3.483.009,66 € (561,78 € pro Einwohner)

Nachrichtlich: Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2026 bis 2029:		Voraussichtliche Tilgungen ohneTrägerdarlehen in den Jahren 2026 bis 2029:	Zinsaufwendungen ohne Trägerdarlehen in den Jahren 2026 bis 2029:	Kreditmarkt-Schuldenstand zum 31.12.	Schuldenstand zum 31.12. pro Kopf - 6.200 EW
2026:	490.000 €	217.419 €	91.565 €	3.755.591 €	605,74 €
2027:	540.000 €	230.291 €	106.835 €	4.065.300 €	655,69 €
2028:	285.000 €	215.140 €	108.018 €	4.135.160 €	666,96 €
2029:	375.000 €	212.792 €	111.631 €	4.297.368 €	693,12 €
Summe:	**1.690.000 €**	**875.642 €**	**418.049 €**		

Das Trägerdarlehen vom Kämmereihaushalt mit einem Ursprungsbetrag von 747.840,84 € musste im Jahr 2021 um 9.500 € im Stand verringert werden – im Einzelnen darf diesbezüglich auf den Jahresabschluss zum 31.12.2021 verwiesen werden. Der Stand zum 01.01.2026 beträgt 514.938,60 €. Eine Tilgung für 2026 an den Kernhaushalt ist mit 18.458,52 € vorgesehen.

Umsetzung der Eigenkontrollverordnung (EKVO) / Kanalsanierung

Für die weitere Umsetzung der EKVO sind 2026 **150.000 €** bereitgestellt. Für Kanalerneuerungen im Bereich Blumen- und Rosenstraße/Ecke Paradiesstraße (Restabwicklung) wurden **70.000 €** aufgenommen. Für die Erneuerung der öffentlichen Kanalhausanschlüsse in der Hanfstraße wurden **115.000 €** eingeplant. Für eine Kanalerneuerung im Bereich der bestehenden Unterführung wurden **50.000 €** berücksichtigt.

Maßnahmen nach dem neuen Allgemeinen Kanalisationsplan (AKP)

Die Ergebnisse des neuen AKP wurde am 22.11.2021 im Gemeinderat vorgestellt. Die sich aus dem AKP nun ergebenden Umbau- und Ausbaumaßnahmen des Netzes wurden so ermittelt, dass es im bestehenden Netz nach erfolgten Baumaßnahmen für die gewählten Bemessungsansätze zu keinen Überstau- oder Überflutungsereignissen kommen kann.

- Insgesamt sind 107 Kanalhaltungen mit einer Gesamtlänge von ca. 3.600 m und einem Durchmesser von DN 300 (0,3 m) bis DN 1400 (1,40 m) zu erneuern.
- Eine zeitliche Umsetzung bis zum Jahr **2050**, in Abhängigkeit zur Finanzierbarkeit, wird für erforderlich erachtet.
- Die Grobkostenschätzung hat zur Beseitigung der hydraulischen Engpässe ein Investitionsvolumen von ca. **11,3 Mio. €** (inkl. Baunebenkosten) bis zum Jahr 2050 auf Basis des heutigen Baukostenniveaus ergeben.

Bis 2035 sollen die Kanalerneuerungsmaßnahmen im Bereich der Kirchheimer Straße, Dieselstraße und Kelterstraße erfolgen. Die Finanzmittel zur Umsetzung der Maßnahmen nach dem AKP und der EKVO sind im Wirtschaftsplan bereitzustellen. Im Finanzplanungszeitraum bis 2029 wurden zunächst nur Planungsmittel eingestellt.

4. VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

2026 wurden Verpflichtungsermächtigungen mit 400.000 € berücksichtigt.

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Kontierung	Text	Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2026	voraussichtlich fällige Ausgaben			
			2026	2027	2028	2029
771000000201 78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €		200.000 €		
771000000210 78720000	Kanalerneuerung Friedrichstraße	100.000 €		100.000 €		
771000000211 78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	50.000 €		50.000 €		
771000000213 78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	50.000 €		50.000 €		
	Summe:	**400.000 €**		**400.000 €**		
	Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		490.000 €	540.000 €	285.000 €	375.000 €

5. STELLENÜBERSICHT

In der beigefügten Stellenübersicht gemäß § 14 Abs. 1 S. 2 EigBG i.V.m. § 3 EigBVO-HGB wird nur der Betriebsleiter geführt, da der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ansonsten über kein eigenes Personal verfügt. Es erfolgt eine Verrechnung der in Anspruch genommenen Service- und Steuerungsleistungen mit den jeweiligen Produktbereichen des Kämmereihaushaltes (siehe Verwaltungskosten und Personalkosten – Erfolgsplan). Dem Fachbeamten für das Finanzwesen wurde vom Gemeinderat mit Wirkung vom 01.04.2014 die Betriebsleitung übertragen.

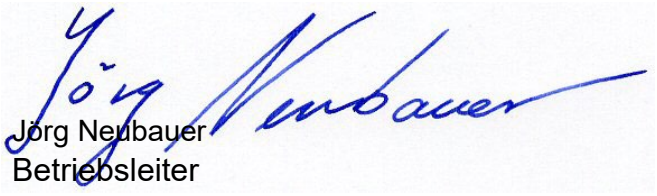
6. FINANZPLANUNG

Es ist vorgesehen, dass von 2026 bis 2029 insgesamt **1.710.000 €** investiert werden.

Kreditaufnahmen sind für die Jahre 2026 bis 2029 mit **1.690.000 €** (brutto) kalkuliert. Entsprechend dem Investitionsvolumen und den daraus resultierenden Abschreibungen hat auch eine Anpassung der Schmutz- und Regenwassergebühren zu erfolgen.

Als Prognose in der Finanzplanung ergeben sich bis 2029 Schmutzwassergebühren mit **3,08 €/m³** und Niederschlagswassergebühren mit **0,48 €/m²**.

Dettingen unter Teck, im Februar 2026



Jörg Neubauer
Betriebsleiter

Erfolgsplan 2026

EB Abwasserbeseitigung Erfolgsplan 2026

EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	936.563,89	1.143.169	1.286.168	1.263.000	1.301.000	1.338.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	3.157,03	26.831	26.832	2.000	2.000	2.000
5	-	Materialaufwand	627.253,69-	756.538-	885.838-	804.838-	824.438-	844.838-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	332.748,30-	373.600-	411.800-	428.300-	445.400-	463.200-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	294.505,39-	382.938-	474.038-	376.538-	379.038-	381.638-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	212.000-	216.000-	232.000-	246.000-	257.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	212.000-	216.000-	232.000-	246.000-	257.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	87.480,26-	100.016-	105.617-	107.439-	111.247-	113.824-
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.174,93	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		davon aus verbundenen Unternehmen	11.174,93	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.280,21-	104.446-	107.545-	122.723-	123.315-	126.338-
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**137.881,69**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**137.881,69**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		nachrichtlich						

Erfolgsplan 2026

EB Abwasserbeseitigung Erfolgsplan 2026

EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	936.563,89	1.143.169	1.286.168	1.263.000	1.301.000	1.338.000
		30127001 Erlöse aus Schmutzwassergebühren	616.030,70	724.712	825.060	802.144	831.888	859.888
		30127002 Erlöse aus Niederschlagswassergebühren	212.533,19	228.857	262.408	258.856	263.112	269.112
		30127003 Grundgebühr Abwasserbeseitigung	0,00	100	0	0	0	0
		30127004 Straßenentwässerungskostenanteil	108.000,00	138.500	146.700	150.000	153.000	156.000
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	51.000	52.000	52.000	53.000	53.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	3.157,03	26.831	26.832	2.000	2.000	2.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	3.157,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		32007001 Entnahme Gebührenausgleichsrückstellung	0,00	24.831	24.832	0	0	0
5	-	Materialaufwand	627.253,69-	756.538-	885.838-	804.838-	824.438-	844.838-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	332.748,30-	373.600-	411.800-	428.300-	445.400-	463.200-
		42007001 Aufwand für Betriebskostenumlage an GKW	332.748,30-	373.600-	411.800-	428.300-	445.400-	463.200-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	294.505,39-	382.938-	474.038-	376.538-	379.038-	381.638-
		43007001 Unterhaltung Abwasseranlagen	191.172,93-	240.000-	350.000-	250.000-	250.000-	250.000-
		43007002 Aufwand für anteilige Wasserzählerkosten	238,00-	238-	238-	238-	238-	238-
		43007003 Abschreibungsumlage an Gruppenklärwerk	88.166,56-	116.600-	113.700-	116.000-	118.300-	120.700-
		43007004 Abschreibungsumlage RÜB Gruppenklärwerk	9.418,00-	26.100-	10.100-	10.300-	10.500-	10.700-
		43007005 Zinsumlage an Gruppenklärwerk Wendlingen	4.266,29-	0	0	0	0	0
		43007006 Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	1.243,61-	0	0	0	0	0
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	0,00	212.000-	216.000-	232.000-	246.000-	257.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	212.000-	216.000-	232.000-	246.000-	257.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	0,00	212.000-	216.000-	232.000-	246.000-	257.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	87.480,26-	100.016-	105.617-	107.439-	111.247-	113.824-
		44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	1.416-	1.967-	789-	1.597-	1.174-
		44007001 Aufwendungen für Aus/Fortbldung	300,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44007003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	1.068,77-	4.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

EB Abwasserbeseitigung Erfolgsplan 2026

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44007004 Aufwand für allgemeine Planungskosten	0,00	7.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44007005 Übriger Betriebsaufw. für Geschäftsausg.	7.627,28-	3.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
		44007006 Beratungsaufwand	1.405,86-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44007007 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen	128,06-	100-	150-	150-	150-	150-
		44007008 Verwaltungskostenbeitrag	76.950,29-	78.000-	84.000-	87.000-	90.000-	93.000-
		44007009 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44980000 Aufw. Abgang o.Erlös Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.174,93	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	11.174,93	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		davon aus verbundenen Unternehmen	11.174,93	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	11.174,93	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.280,21-	104.446-	107.545-	122.723-	123.315-	126.338-
		45090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	87.868-	91.565-	106.835-	108.018-	111.631-
		45107001 Zinsaufwand für Trägerdarlehen Gemeinde	17.659,38-	0	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	80.620,83-	0	0	0	0	0
		45497001 Zinsaufwand Neu Trägerdarlehen Gemeinde	0,00	16.578-	15.980-	15.888-	15.297-	14.707-
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**137.881,69**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**137.881,69**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		nachrichtlich						

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Erfolgsplan
Finanzplanung 2025 bis 2029

Produkt - Produktsachkonto (Ertrag)			2025	2026	2027	2028	2029
71000000	31620000	Auflösung passivierter Beiträge und Ertragszuschüsse	51.000 €	52.000 €	52.000 €	53.000 €	53.000 €
71000000	30127001	Umsatzerlöse Schmutzwassergebühr	724.712 €	825.060 €	802.144 €	831.888 €	859.888 €
71000000	30127002	Umsatzerlöse Niederschlagswassergebühr	228.857 €	262.408 €	258.856 €	263.112 €	269.112 €
71000000	30127004	Straßenentwässerungskostenanteil	138.500 €	146.700 €	150.000 €	153.000 €	156.000 €
71000000	30127003	Grundgebühr Abwasserzähler	100 €	- €	- €	- €	- €
71000000	32000000	Sonstige betriebliche Erträge	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
71000000	32007001	Entnahme Gebührenausgleichsrückstellung	24.831 €	24.832 €	- €	- €	- €
71000000	36200000	Zinserträge	3.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
		Summe Erträge:	**1.173.000 €**	**1.315.000 €**	**1.267.000 €**	**1.305.000 €**	**1.342.000 €**

Produkt - Produktsachkonto (Aufwand)			2025	2026	2027	2028	2029
71000000	43007001	Unterhaltung der Abwasseranlagen	240.000 €	350.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
71000000	43007002	Anteilige Wasserzählerkosten	238 €	238 €	238 €	238 €	238 €
71000000	44007001	Aus- und Fortbildung	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
71000000	42007001	Betriebskostenumlagen an Gruppenklärwerk	373.600 €	411.800 €	428.300 €	445.400 €	463.200 €
71000000	43007003	Abschreibungs- und Zinsumlage Klärwerk an Gruppenklärwerk	116.600 €	113.700 €	116.000 €	118.300 €	120.700 €
71000000	43007004	Abschreibungs- und Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	26.100 €	10.100 €	10.300 €	10.500 €	10.700 €
71000000	43007005	Zinsumlage Klärwerk an Gruppenklärwerk	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	43007006	Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	44007003	EDV, Porto- und Telefonkosten	4.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
71000000	44007004	Allgemeine Planungskosten	7.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
71000000	44007005	Übriger Betriebsaufwand für Geschäftsausgaben	3.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
71000000	44007006	Beratungsaufwendungen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
71000000	44000000	Sonstige Aufwendungen	1.416 €	1.967 €	789 €	1.597 €	1.174 €
71000000	44007002	Abwasserabgabe	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	44007007	Steuern, Versicherungen	100 €	150 €	150 €	150 €	150 €
71000000	44007008	Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde	78.000 €	84.000 €	87.000 €	90.000 €	93.000 €
71000000	44007009	Personalaufwand Bauhof	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
71000000	44007010	Zuführung zur Gebührenausgleichsrückstellung	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	45090000	Zinsen für Kreditmarktdarlehen	87.868 €	91.565 €	106.835 €	108.018 €	111.631 €
71000000	45200000	Zinsen für Kassenkredite	- €	- €	- €	- €	- €
71000000	45497001	Zinsen für Trägerdarlehen der Gemeinde	16.578 €	15.980 €	15.888 €	15.297 €	14.707 €
71000000	47120000	Abschreibungen	212.000 €	216.000 €	232.000 €	246.000 €	257.000 €
		Summe Aufwendungen:	**1.173.000 €**	**1.315.000 €**	**1.267.000 €**	**1.305.000 €**	**1.342.000 €**
		Summe Erträge:	**1.173.000 €**	**1.315.000 €**	**1.267.000 €**	**1.305.000 €**	**1.342.000 €**
		Saldo:	**0 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**

Gebühren Schmutzwasser je m³:	**2,37 €**	**3,08 €**
Gebühren Niederschlagswasser je m²:	**0,44 €**	**0,48 €**

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	Finanzplanung 2028 EUR	Finanzplanung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	934.898,43	1.094.169	1.236.168	0	1.213.000	1.250.000	1.287.000
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**934.898,43**	**1.094.169**	**1.236.168**	**0**	**1.213.000**	**1.250.000**	**1.287.000**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	664.303,41-	856.554-	991.455-	0	912.277-	935.685-	958.662-
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**664.303,41-**	**856.554-**	**991.455-**	**0**	**912.277-**	**935.685-**	**958.662-**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**270.595,02**	**237.615**	**244.713**	**0**	**300.723**	**314.315**	**328.338**
13	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	3.915,25	0	76.393	0	59.837	69.200	0
17	+	Erhaltene Zinsen	3.979,12	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
19	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)**	**7.894,37**	**3.000**	**78.393**	**0**	**61.837**	**71.200**	**2.000**
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	258.510,89-	775.000-	490.000-	400.000-	540.000-	310.000-	370.000-
27	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)**	**258.510,89-**	**775.000-**	**490.000-**	**400.000-**	**540.000-**	**310.000-**	**370.000-**
28	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)**	**250.616,52-**	**772.000-**	**411.607-**	**400.000-**	**478.163-**	**238.800-**	**368.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)**	**19.978,50**	**534.385-**	**166.894-**	**400.000-**	**177.440-**	**75.515**	**39.662-**
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	360.000,00	480.000	490.000	0	540.000	285.000	375.000
33	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)**	**360.000,00**	**480.000**	**490.000**	**0**	**540.000**	**285.000**	**375.000**
35	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	18.458,52-	18.459-	18.459-	0	18.459-	18.459-	18.459-
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	199.046,76-	220.849-	213.336-	0	230.291-	215.140-	212.792-
37	-	Gezahlte Zinsen	96.212,32-	104.446-	107.545-	0	122.723-	123.315-	126.338-
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)**	**313.717,60-**	**343.754-**	**339.340-**	**0**	**371.473-**	**356.914-**	**357.589-**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)**	**46.282,40**	**136.246**	**150.660**	**0**	**168.527**	**71.914-**	**17.411**

EB AbwasserbeseitigungLiquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs-arten	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
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)**	**66.260,90**	**398.139-**	**16.234-**	**400.000-**	**8.913-**	**3.601**	**22.251-**
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	417.454	46.459	0	30.225	21.312	24.913

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs-arten	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
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	934.898,43	1.094.169	1.236.168	0	1.213.000	1.250.000	1.287.000
		60127001 Erlöse aus Schmutz-wassergebühren	612.591,51	724.712	825.060	0	802.144	831.888	859.888
		60127002 Erlöse aus Nieder-schlagswassergebühren	210.807,47	228.857	262.408	0	258.856	263.112	269.112
		60127003 Grundgebühr Abwas-serbeseitigung	0,00	100	0	0	0	0	0
		60127004 Straßenentwässe-rungskostenanteil	111.011,38	138.500	146.700	0	150.000	153.000	156.000
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	488,07	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**934.898,43**	**1.094.169**	**1.236.168**	**0**	**1.213.000**	**1.250.000**	**1.287.000**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	664.303,41-	856.554-	991.455-	0	912.277-	935.685-	958.662-
		72007001 Aufwand für Betriebs-kostenumlage an GKW	296.323,95-	373.600-	411.800-	0	428.300-	445.400-	463.200-
		73007001 Unterhaltung Abwas-seranlagen	178.339,27-	240.000-	350.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-
		73007002 Aufwand für anteilige Wasserzählerkosten	238,00-	238-	238-	0	238-	238-	238-
		73007003 Abschreibungsumlage an Gruppenklärwerk	88.166,56-	116.600-	113.700-	0	116.000-	118.300-	120.700-
		73007004 Abschreibungsumlage RÜB Gruppenklärwerk	9.418,00-	26.100-	10.100-	0	10.300-	10.500-	10.700-
		73007005 Zinsumlage an Grup-penklärwerk Wendlingen	4.266,29-	0	0	0	0	0	0
		73007006 Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	1.243,61-	0	0	0	0	0	0
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.141,21-	1.416-	1.967-	0	789-	1.597-	1.174-
		74007001 Aufwendungen für Aus/Fortbldung	300,00-	500-	500-	0	500-	500-	500-
		74007003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	4.267,49-	4.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74007004 Aufwand für allgemeine Planungskosten	708,05-	7.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		74007005 Übriger Betriebsaufw. für Geschäftsausg.	2.643,05-	3.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
		74007006 Beratungsaufwand	169,58-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		74007007 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen	128,06-	100-	150-	0	150-	150-	150-
		74007008 Verwaltungskostenbei-trag	76.950,29-	78.000-	84.000-	0	87.000-	90.000-	93.000-
		74007009 Aufwand für Bauhof-leistungen (Lohn+Mat.)	0,00	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

EB AbwasserbeseitigungLiquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. 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
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**664.303,41-**	**856.554-**	**991.455-**	**0**	**912.277-**	**935.685-**	**958.662-**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**270.595,02**	**237.615**	**244.713**	**0**	**300.723**	**314.315**	**328.338**
13	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	3.915,25	0	76.393	0	59.837	69.200	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	3.915,25	0	76.393	0	59.837	69.200	0
17	+	Erhaltene Zinsen	3.979,12	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	3.979,12	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		66300000 Zinserträge von Dritten	0,00	0	0	0	0	0	0
19	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)**	**7.894,37**	**3.000**	**78.393**	**0**	**61.837**	**71.200**	**2.000**
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	258.510,89-	775.000-	490.000-	400.000-	540.000-	310.000-	370.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	258.510,89-	775.000-	490.000-	400.000-	540.000-	310.000-	370.000-
27	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)**	**258.510,89-**	**775.000-**	**490.000-**	**400.000-**	**540.000-**	**310.000-**	**370.000-**
28	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)**	**250.616,52-**	**772.000-**	**411.607-**	**400.000-**	**478.163-**	**238.800-**	**368.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)**	**19.978,50**	**534.385-**	**166.894-**	**400.000-**	**177.440-**	**75.515**	**39.662-**
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	360.000,00	480.000	490.000	0	540.000	285.000	375.000
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	360.000,00	480.000	490.000	0	540.000	285.000	375.000
33	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)**	**360.000,00**	**480.000**	**490.000**	**0**	**540.000**	**285.000**	**375.000**
35	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	18.458,52-	18.459-	18.459-	0	18.459-	18.459-	18.459-
		79220000 Tilgung von Krediten von Gemeinde	18.458,52-	18.459-	18.459-	0	18.459-	18.459-	18.459-
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	199.046,76-	220.849-	213.336-	0	230.291-	215.140-	212.792-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	199.046,76-	220.849-	213.336-	0	230.291-	215.140-	212.792-
37	-	Gezahlte Zinsen	96.212,32-	104.446-	107.545-	0	122.723-	123.315-	126.338-
		75090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	87.868-	91.565-	0	106.835-	108.018-	111.631-
		75107001 Zinsaufwand für Trägerdarlehen Gemeinde	17.659,38-	0	0	0	0	0	0

EB AbwasserbeseitigungLiquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. 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
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0	0
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	78.552,94-	0	0	0	0	0	0
		75497001 Zinsaufwand Neu Trägerdarlehen Gemeinde	0,00	16.578-	15.980-	0	15.888-	15.297-	14.707-
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)**	**313.717,60-**	**343.754-**	**339.340-**	**0**	**371.473-**	**356.914-**	**357.589-**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)**	**46.282,40**	**136.246**	**150.660**	**0**	**168.527**	**71.914-**	**17.411**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)**	**66.260,90**	**398.139-**	**16.234-**	**400.000-**	**8.913-**	**3.601**	**22.251-**
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	417.454	46.459	0	30.225	21.312	24.913
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	417.454	46.459	0	30.225	21.312	24.913

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

EIGB_7000 Eigenbetrieb 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
771000000030: Beiträge												
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
771000000050: Kostenersätze/Schadensersatz												
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
771000000101: Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich												
	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

EB Abwasserbeseitigung — Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

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
771000000103: Planungsrate Allg.Kanalisationsplan AKP												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
771000000201: Kanalsanierung nach EigKVO												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	198.061,49-	200.000-	150.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	198.061,49-	200.000-	150.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**198.061,49-**	**200.000-**	**150.000-**	**200.000-**	**200.000-**	**200.000-**	**200.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**198.061,49-**	**200.000-**	**150.000-**	**200.000-**	**200.000-**	**200.000-**	**200.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**198.061,49-**	**200.000-**	**150.000-**	**200.000-**	**200.000-**	**200.000-**	**200.000-**
771000000202: Auswechslung/Sanierung Kanalisation												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	9.480,68-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	9.480,68-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**9.480,68-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**9.480,68-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**9.480,68-**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**

EB Abwasserbeseitigung **Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026**

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
771000000204: Kanalsanierung Hanfstraße												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.000-	0	0	0,00	0	115.000-	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	115.000-	0	0	0,00	0	115.000-	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**115.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**115.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**115.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**115.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**115.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**115.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
771000000205: Kanalsanierung Hölderlin/Uhland/Mörike												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	3.915	3.915	0	3.915,25	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	3.915	3.915	0	3.915,25	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.915**	**3.915**	**0**	**3.915,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.067-	200.067-	0	20.700,22-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	200.067-	200.067-	0	20.700,22-	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**200.067-**	**200.067-**	**0**	**20.700,22-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**196.151-**	**196.151-**	**0**	**16.784,97-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**200.067-**	**200.067-**	**0**	**20.700,22-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

EB Abwasserbeseitigung **Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026**

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
771000000206: Kanalerneuerung Au/Blumen/Rosenstraße												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	425.502-	115.502-	0	12.193,78-	240.000-	70.000-	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	425.502-	115.502-	0	12.193,78-	240.000-	70.000-	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**425.502-**	**115.502-**	**0**	**12.193,78-**	**240.000-**	**70.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**425.502-**	**115.502-**	**0**	**12.193,78-**	**240.000-**	**70.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**425.502-**	**115.502-**	**0**	**12.193,78-**	**240.000-**	**70.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
771000000207: Kanalsanierung Hintere Straße												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	100.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	120.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	100.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**120.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000-**	**100.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**120.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000-**	**100.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**120.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000-**	**100.000-**
771000000208: Kanalsanierung Kirchheimer Straße												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.685-	10.685-	0	0,00	15.000-	15.000-	0	100.000-	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	140.685-	10.685-	0	0,00	15.000-	15.000-	0	100.000-	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**140.685-**	**10.685-**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**15.000-**	**0**	**100.000-**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**140.685-**	**10.685-**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**15.000-**	**0**	**100.000-**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**140.685-**	**10.685-**	**0**	**0,00**	**15.000-**	**15.000-**	**0**	**100.000-**	**0**	**0**

EB Abwasserbeseitigung **Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026**

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
771000000209: Erschließung Guckenrain Ost												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	281.823	0	0	0,00	0	76.393	0	59.837	69.200	0
		68910000 Beiträge	281.823	0	0	0,00	0	76.393	0	59.837	69.200	0
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**281.823**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**76.393**	**0**	**59.837**	**69.200**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	111.614-	41.614-	0	10.467,45-	70.000-	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	111.614-	41.614-	0	10.467,45-	70.000-	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**111.614-**	**41.614-**	**0**	**10.467,45-**	**70.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**170.209**	**41.614-**	**0**	**10.467,45-**	**70.000-**	**76.393**	**0**	**59.837**	**69.200**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**111.614-**	**41.614-**	**0**	**10.467,45-**	**70.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
771000000210: Kanalerneuerung Friedrichstraße												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.000-	0	0	0,00	0	20.000-	100.000-	100.000-	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	120.000-	0	0	0,00	0	20.000-	100.000-	100.000-	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**120.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**20.000-**	**100.000-**	**100.000-**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**120.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**20.000-**	**100.000-**	**100.000-**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**120.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**20.000-**	**100.000-**	**100.000-**	**0**	**0**

EB Abwasserbeseitigung — Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

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
771000000211: Umsetzung AKP Diesel-, Kelter-, Kirchh.												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	317.309-	57.309-	0	7.607,27-	100.000-	30.000-	50.000-	50.000-	50.000-	30.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	317.309-	57.309-	0	7.607,27-	100.000-	30.000-	50.000-	50.000-	50.000-	30.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**317.309-**	**57.309-**	**0**	**7.607,27-**	**100.000-**	**30.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**30.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**317.309-**	**57.309-**	**0**	**7.607,27-**	**100.000-**	**30.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**30.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**317.309-**	**57.309-**	**0**	**7.607,27-**	**100.000-**	**30.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**30.000-**
771000000212: Erneuerung / Neue Hausanschlüsse Abwas.												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000-	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	100.000-	0	0	0,00	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**100.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**100.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
771000000213: Kanalerneuerung Eisenbahnstr. Rauberweg												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.000-	0	0	0,00	110.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	210.000-	0	0	0,00	110.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**210.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**110.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**210.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**110.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**210.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**110.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**0**	**0**

Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Liquiditätsplan - investive Einzahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Verpflichtungs-ermächtigung	Neuer Ansatz
771000000209	68910000	Erschließung Baugebiet Guckenrain-Ost - Auslagenersatz von Erschließungsgemeinschaft		76.393 €
		Summe - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:		**76.393 €**

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Verpflichtungs-ermächtigung	Neuer Ansatz
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €	150.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz		20.000 €
771000000204	78720000	Erneuerung Hausanschlüsse Hanfstraße		115.000 €
771000000206	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Blumen- und Rosenstraße/Ecke Paradiesstraße		70.000 €
771000000208	78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße - Planungsrate		15.000 €
771000000209	78720000	Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost - (ab 2026 - Erschließungsträger)		- €
771000000210	78720000	Kanalerneuerung - Friedrichstraße - Planungsrate	100.000 €	20.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße - Bauabschnitt 1	50.000 €	30.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz		20.000 €
771000000213	78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg - Pauschalansatz	50.000 €	50.000 €
		Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	**400.000 €**	**490.000 €**

771000000209
Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost (Schmutz- und Regenwasserbeseitigung)
Eine investive Einzahlung mit **76.393 €** wurde für 2026 berücksichtigt / Auslagenersatz von der Erschließungsgemeinschaft für die Vorkosten der Abwasserbeseitigung bis einschließlich 2025.

771000000201
Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung (EKVO)
Für Schlauchliner-Maßnahmen in der Hanfstraße werden 57.000 Euro benötigt. Für Restabwicklungen, Planungen für Folgejahre sowie für Unvorhergesehenes werden 93.000 € aufgenommen. Eine Verpflichtungsermächtigung über 200.000 € für 2027 wurde ebenfalls berücksichtigt.

771000000202
Auswechslung / Sanierung Kanalisation
Für die Erneuerung / Auswechslung der Kanalisation wurden pauschal **20.000 €** veranschlagt (für Unvorhergesehenes).

771000000204
Erneuerung Hausanschlüsse in der Hanfstraße
Als nächste Maßnahme soll 2026 im Rahmen des Landessanierungsprogramms ein Vollausbau der “Hanfstraße östlicher Teil – von der Kirchheimer Straße bis zur Gartenstraße“ erfolgen; siehe Sitzungsvorlage Nr. 085/2025 ö. Für die Erneuerung der Hausanschlüsse im öffentlichen Bereich werden voraussichtlich 109.000 € benötigt. Bereitgestellt werden hierfür im Wirtschaftsplan 2026 insgesamt **115.000 €**.

771000000206
Kanalsanierungsarbeiten - Bereich Austraße, Hintere- und Paradiesstraße, Blumen- und Rosenstraße - 3 Bauabschnitt
siehe Sitzungsvorlage Nr. 113/2024 ö
Als Dritter Bauabschnitt erfolgt 2025 der Vollausbau in der Blumen- und Rosenstraße mit dem restlichen Teilabschnitt der Paradiesstraße. Im Ausbaubereich sind 2 Kanalhaltungen in der Blumenstraße sowie 1 Kanalhaltung in der Rosenstraße hydraulisch überlastet. Im Zuge dieses Bauabschnitts werden die restlichen noch auszutauschenden Kanalhaltungen in der Blumen- und Rosenstraße beginnend bei den provisorisch zusammengeschlossenen Punkten bis zum geplanten Bauende neu hergestellt. Die Ausführung der beiden Kanalhaltungen erfolgt mit Kunststoffrohren mit DN 400 PP. In den Baukosten sind die anteiligen Straßenbaukosten enthalten. Die Vergabesumme an die beauftragte Tiefbaufirma beträgt 130.089,44 €. Für die Restabwicklung in 2026 werden noch **70.000 €** benötigt.

771000000208
Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße
Im Bereich der Kirchheimer Straße / Bahnhofstraße sind investive Kanalbauarbeiten erforderlich. Die zeitliche Umsetzung ist bisher noch offen. Auch liegt noch keine Kostenschätzung vor. Es werden daher - vorsorglich - folgende Mittel veranschlagt:
2026: 15.000 € Planungsrate **2027: 100.000 €** Baurate

771000000209
Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost (Schmutz- und Regenwasserbeseitigung)
Ab 2026 erfolgt die weitere Umsetzung durch den Erschließungsträger Geoteck GmbH.

771000000210
Erneuerung Abwasseranlagen in der Friedrichstraße
Der Gemeinderat hat am 23.06.2025 (Sitzungsvorlage Nr. 035/2025 ö) beschlossen, einen Vollausbau der Friedrichstraße für 2027/2028 vorzusehen. Es wird daher eine Planungsrate mit 20.000 € in 2026 und eine Baurate mit 100.000 € in 2027 eingeplant. Zusätzlich wird eine Verpflichtungsermächtigung mit 100.000 € berücksichtigt.

771000000211
Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße
Aufgrund der Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 3,8 Mio. € (nur Kanalbau). Eine Umsetzung wäre im Zeitraum bis 2035 bauabschnittsweise vorstellbar. Im Finanzplanungszeitraum werden nur Planungsmittel berücksichtigt.

Planansatz 2026: 30.000 € Planansatz 2027: 30.000 €
Planansatz 2028: 50.000 € Planansatz 2029: 30.000 €

Eine Verpflichtungsermächtigung über 50.000 € wurde berücksichtigt.

771000000213
Kanalerneuerung in den Eisenbahnstraße und im Rauberweg
Vorbereitend auf den Neubau einer Fuß- und Radwegunterführung haben gegebenenfalls weitere Kanalmodernisierungen im Bereich der Eisenbahnstraße und dem Rauberweg zu erfolgen. Für 2026 und 2027 wurden jeweils pauschal 50.000 € eingestellt; eine Verpflichtungsermächtigung über 50.000 € wurde aufgenommen.

Liquiditätsplan - investive Einzahlungen - Finanzplanungsjahr 2028
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
771000000209	68910000	Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost Ablösung Klärbeiträge	59.837 €

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2027
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz	20.000 €
771000000208	78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße - Bauliche Umsetzung	100.000 €
771000000210	78720000	Kanalerneuerung - Friedrichstraße - Bauliche Umsetzung	100.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße - Bauabschnitt 1 - Teil 1	50.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz	20.000 €
771000000213	78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg - Pauschalansatz	50.000 €
		Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	**540.000 €**

771000000209
Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost
Durch die Erschließungsgemeinschaft Guckenrain-Ost sind die Klärbeiträge für das Wohnbaugebiet gegenüber der Gemeinde/dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung abzulösen.

Liquiditätsplan - investive Einzahlungen - Finanzplanungsjahr 2028
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
771000000209	68910000	Kostenbeteiligung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost Anschluss an Abwassersammler Bissingen/Nabern nach Kirchheim	69.200 €
		Summe - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	**69.200 €**

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2028
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz	20.000 €
771000000207	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Hintere Straße - Planungsrate	20.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße - Bauabschnitt 1	50.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz	20.000 €
		Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	**310.000 €**

771000000209
Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost
Das Schmutzwasser für das Neubaugebiet Guckenrain-Ost ist in eine im Rahmen der Erschließung herzustellende Abwasserleitung durch den Erschließungsträger im Freispiegelgefälle Richtung Kirchheim-Nabern und dort in den im Januar 2024 in Betrieb genommenen neuen Schmutzwassersammler des Zweckverbandes Gruppenklärwerk Wendlingen einzuleiten. Die Gemeinde muss sich bezogen auf die gesamte noch verbleibende Restnutzungsdauer des Schmutzwassersammlers des Gruppenklärwerks Wendlingen mit Abschreibungen in Höhe von ca. 69.200 € beteiligen. Der Betrag ist der Abwasserbeseitigung durch die Erschließungsgemeinschaft zu erstatten.

Liquiditätsplan - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2029
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahmen	Finanz-rechnungskonto	Text	Neuer Ansatz
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation - Pauschalansatz	20.000 €
771000000207	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Hintere Straße - Bauliche Umsetzung	100.000 €
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße - Bauabschnitt 1	30.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich - Pauschalansatz	20.000 €
		Summe - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	**370.000 €**

Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Investitionsprogramm / Auszahlungen - 2025 bis 2029							
Investive Maßnahme	**Finanz-rechnungskonto**	**Text**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
771000000201	78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €	150.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
771000000202	78720000	Auswechslung / Sanierung Kanalisation	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
771000000204	78720000	Erneuerung Hausanschlüsse Hanfstraße		115.000 €			
771000000206	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Bereich Austraße, Hintere- und Paradiesstraße, Blumen- und Rosenstraße	240.000 €	70.000 €			
771000000207	78720000	Kanalsanierungsarbeiten - Teilabschnitt Hintere Straße				20.000 €	100.000 €
771000000208	78720000	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße	15.000 €	15.000 €	100.000 €		
771000000209	78720000	Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost - Planungsrate	70.000 €				
771000000210	78720000	Kanalerneuerung - Friedrichstraße - Planungsrate		20.000 €	100.000 €		
771000000211	78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	100.000 €	30.000 €	50.000 €	50.000 €	30.000 €
771000000212	78720000	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
771000000213	78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	110.000 €	50.000 €	50.000 €		
		Summe Finanzierungsbedarf:	**775.000 €**	**490.000 €**	**540.000 €**	**310.000 €**	**370.000 €**

Anlage 5

(zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.		Ergebnis 2024 Vorvorjahr EUR	Ansatz 2025 Vorjahr EUR	Ansatz 2026 Wirtschaftsjahr EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		4	5 [3]	6	7	8 [4]	9 [5]	10	11	12 [6]
Maßnahme:…. (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0		0		0	0	
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	3.915	0	76.393		59.837		69.200	0	
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0		0		0	0	
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0		0		0	0	
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0		0		0	0	
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**3.915**	**0**	**76.393**		**59.837**		**69.200**	**0**	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	258.511	775.000	490.000	400.000	540.000		310.000	370.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen									
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen									
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**258.511**	**775.000**	**490.000**	**400.000**	**540.000**	**0**	**310.000**	**370.000**	
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**254.596**	**775.000**	**413.607**		**480.163**		**240.800**	**370.000**	
15	Aktivierte Eigenleistungen									
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**254.596**	**775.000**	**413.607**	**562.000**	**480.163**		**240.800**	**370.000**	
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen [7]**									

[1] In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese S

[2] Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

[3] Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.

[4] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[5] Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

[6] Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Anlage 3
(§ 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-HGB)

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität - Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Wirtschaftsjahr 2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	417.454	**46.459**	**30.225**	**21.312**	**24.913**
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**417.454**	**46.459**	**30.225**	**21.312**	**24.913**
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) [4]	**-370.996**	**-16.234**	**-8.913**	**3.601**	**-22.251**
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	46.458	30.225	21.312	24.913	2.662
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden [5]	0	0	0	0	0
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	417.454	30.225	21.312	24.913	2.662

[1] Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.
[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).
[3] Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBG i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO).
[4] Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.
[5] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Anmerkung:
Die Liquidität wurde so geplant, damit die Vorgabe der EigBVO-HGB "darf nicht negativ werden" eingehalten wird. Die Liquidität des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung beträgt zum 31.12.2025 + 46.459,08 €.

Anlage zum Wirtschaftsplan: **Verpflichtungsermächtigungen 2026**

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Kontierung	Text	Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2026	voraussichtlich fällige Ausgaben			
			2026	2027	2028	2029
771000000201 78720000	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	200.000 €		200.000 €		
771000000210 78720000	Kanalerneuerung Friedrichstraße	100.000 €		100.000 €		
771000000211 78720000	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	50.000 €		50.000 €		
771000000213 78720000	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	50.000 €		50.000 €		
	Summe:	**400.000 €**		**400.000 €**		
	Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		490.000 €	540.000 €	285.000 €	375.000 €

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Kapitalmarktschulden (ohne Kassenkredite) im Wirtschaftsjahr 2026

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.2026	Tilgung	Umschuldung / Neuaufnahme	Stand 31.12.2026	Zinsen	Tilgung in %
L-Bank	9100233893	66.000,00 €	2012	25.157,00 €	3.476,00 €		21.681,00 €	703,68 €	5,27%
Kreissparkasse	601 056 7678	100.000,00 €	2015	66.660,00 €	3.334,00 €		63.326,00 €	1.262,40 €	3,33%
Kreissparkasse	601 046 6645	250.000,00 €	2013	149.968,00 €	8.336,00 €		141.632,00 €	4.698,94 €	3,33%
Kreissparkasse	601 068 0012	220.000,00 €	2018	166.829,95 €	7.333,80 €		159.496,15 €	2.658,09 €	3,33%
KfW	14676483	200.000,00 €	2020	163.775,00 €	6.900,00 €		156.875,00 €	515,80 €	3,45%
LBBW	603 477 887	485.727,29 €	1992	50.063,10 €	22.727,71 €		27.335,39 €	1.218,65 €	4,68%
LBBW	605 913 501	588.984,27 €	2002	35.324,27 €	23.560,00 €		11.764,27 €	1.388,04 €	4,00%
LBBW	606 516 654	950.000,00 €	2004	142.500,00 €	38.000,00 €		104.500,00 €	6.066,23 €	4,00%
LBBW	612 669 416	350.000,00 €	2012	198.316,00 €	11.668,00 €		186.648,00 €	5.527,30 €	3,33%
LBBW	618 272 364	420.000,00 €	2020	346.500,00 €	14.000,00 €		332.500,00 €	1.672,13 €	3,33%
LBBW	619 154 578	120.000,00 €	2021	103.000,00 €	4.000,00 €		99.000,00 €	680,06 €	3,33%
DZ Hyp	330 808 1300	100.000,00 €	2014	63.333,48 €	3.333,32 €		60.000,16 €	1.260,30 €	3,33%
DZ Hyp	330 808 0500	200.000,00 €	2016	140.000,24 €	6.666,64 €		133.333,60 €	1.870,00 €	3,33%
DZ Hyp	330 807 9700	220.000,00 €	2017	159.500,11 €	7.333,32 €		152.166,79 €	3.040,95 €	3,33%
LBBW	619 723 165	390.000,00 €	2022	344.500,00 €	13.000,00 €		331.500,00 €	10.154,79 €	3,33%
LBBW	620 391 464	250.000,00 €	2023	227.082,60 €	8.333,60 €		218.749,00 €	8.062,46 €	3,33%
Kreissparkasse	6010878374	400.000,00 €	2023	369.999,91 €	13.333,40 €		356.666,51 €	13.468,50 €	3,33%
LBBW	621387703	360.000,00 €	2024	342.000,00 €	12.000,00 €		330.000,00 €	11.745,00 €	3,33%
LBBW	622230506	180.000,00 €	2025	178.500,00 €	6.000,00 €		172.500,00 €	5.974,88 €	3,33%
L-Bank	9100516171	210.000,00 €	2025	210.000,00 €	0,00 €		210.000,00 €	5.922,00 €	0,00%
Neuaufnahme 2026		**490.000,00 €**	2026	0,00 €	4.083,33 €	490.000,00 €	485.916,67 €	3.675,00 €	
Zwischensumme:		**6.550.711,56 €**		**3.483.009,66 €**	**217.419,12 €**	**490.000,00 €**	**3.755.590,54 €**	**91.565,20 €**	
Trägerdarlehen		**747.840,84 €**	**2011**	**514.938,60 €**	**18.458,52 €**		**496.480,08 €**	**15.979,16 €**	
Summe		**7.298.552,40 €**		**3.997.948,26 €**	**235.877,64 €**		**4.252.070,62 €**	**107.544,36 €**	

Kalkulation Zinssatz Trägerdarlehen 2026 (ohne Neuaufnahme 2026):	
durchschnittlicher Fremdkapitalzinssatz 2026:	3,10%
Zinssatz Trägerdarlehen 2026:	**3,10%**

Nachrichtlich: Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2026 bis 2029:		**Voraussichtliche Tilgungen ohneTrägerdarlehen in den Jahren 2026 bis 2029:**	**Zinsaufwendungen ohne Trägerdarlehen in den Jahren 2026 bis 2029:**	**Kreditmarkt-Schuldenstand zum 31.12.**	**Schuldenstand zum 31.12. pro Kopf - 6.200 EW**
2026:	490.000 €	217.419 €	91.565 €	3.755.591 €	605,74 €
2027:	540.000 €	230.291 €	106.835 €	4.065.300 €	655,69 €
2028:	285.000 €	215.140 €	108.018 €	4.135.160 €	666,96 €
2029:	375.000 €	212.792 €	111.631 €	4.297.368 €	693,12 €
Summe:	**1.690.000 €**	**875.642 €**	**418.049 €**		

Abwasserbeseitigung -Trägerdarlehen:

Die Abwasserbeseitigung wurde zum 01.01.2011 in einen Eigenbetrieb ausgegliedert. Die Gemeinde gewährte dem Eigenbetrieb (neben der Übertragung der Kreditmarktdarlehen) ein sogenanntes Trägerdarlehen. Der Ursprungsbetrag beträgt 747.840,84 €. Die jährliche Tilgung beträgt 2,5 v.H. Im Jahr 2021 musste einmalig eine Reduzierung des Standes um 9.500 € erfolgen - siehe hierzu im Einzelnen die Erläuterungen zum Jahresabschluss zum 31.12.2021.

Anlage 4

(zu § 2 Absatz 2 Satz 3 EigBVO-HGB)

Bestand an inneren Darlehen Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung [1)]

			zum 01.01. EUR	zum 31.12. EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	0	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	8.100	8.100
3	**=**	**Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel** [2)]	**8.100**	**8.100**
4		Liquide Mittel	46.459	30.225
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	**=**	**tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand** [3)]	**46.459**	**30.225**
8		**Differenz** (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	-38.359	-22.125
9		**Bestand an inneren Darlehen** [4)]	0	0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[5)] im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[5)] im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	0,00%	0,00%

1) Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen.

2) Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

3) Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

4) Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

5) Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme * 100

Stellenübersicht 2026
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Stellenbezeichnung	Vergütung	Zahl der Stellen
Betriebsleiter	Fachbeamter für das Finanzwesen - keine gesonderte Vergütung -	**1**
- - -	- - -	- - -

Erläuterung:
Es erfolgt eine Verrechnung der in Anspruch genommenen Service- und Steuerungsleistungen mit den jeweiligen Abschnitten des Kämmereihaushaltes (siehe Verwaltungskosten – Erfolgsplan). Die hierfür notwendigen (anteiligen) Stellen werden im Stellenplan des Kämmereihaushaltes geführt.

Zum 01.04.2014 wurde der Fachbeamte für das Finanzwesen (Leiter Fachbereich Finanz- und Hauptverwaltung) zum Betriebsleiter bestellt. Eine gesonderte Vergütung wird im Wirtschaftsjahr 2026 nicht gewährt.

EIGENBETRIEB WASSERVERSORGUNG
DETTINGEN UNTER TECK

WIRTSCHAFTSPLAN

2026

nach
Eigenbetriebsverordnung-HGB

Dettingen unter Teck

Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Feststellung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetztes in der Fassung der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992 (GBl. Nr. 2 Seite 21-25), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 12. November 2024 (GBl. 2024 Nr. 98), hat der Gemeinderat mit Beschluss vom 23.02.2026 den nach Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 des Eigenbetriebs Wasserversorgung wie folgt festgestellt:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgesetzt:

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1 Erträge von	972.000 €
1.2 Aufwendungen von	- 922.000 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**50.000 €**

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	972.000 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	- 652.027 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit von (Saldo aus 2.1 und 2.2)	**319.973 €**
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	19.563 €
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 785.000 €
2.6 Saldo aus Investitionstätigkeit von (Saldo aus 2.4 und 2.5)	**- 765.437 €**
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**- 445.464 €**
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	640.000 €
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 314.256 €
2.10 Saldo aus Finanzierungstätigkeit von (Saldo aus 2.8 und 2.9)	**325.744 €**
2.11 Saldo des Liquiditätsplans von (Saldo aus 2.7 und 2.10)	**- 119.720 €**

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen **KREDITAUFNAHMEN** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) von **640.000 €**

4. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von **VERPFLICHTUNGEN**, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (**Verpflichtungsermächtigungen**) von **620.000 €**

5. dem Höchstbetrag der **KASSENKREDITE** von **700.000 €**

Dettingen unter Teck, dem 24.02.2026

Haußmann
Bürgermeister

V O R B E R I C H T Z U M W I R T S C H A F T S J A H R 2 0 2 6
W A S S E R V E R S O R G U N G

1. RECHTSGRUNDLAGEN und ALLGEMEINES

Die seit 24. Dezember 1992 unverändert geltende Eigenbetriebsverordnung wurde im Jahr 2020 novelliert und modernisiert. Die neuen Eigenbetriebsverordnungen vollziehen gesetzliche Vorgaben nach. Die bisherigen Regelungen wurden entsprechend des Gesetzes zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung (GemO) vom 17.06.2020 (GBl Nr. 20 Seite 403-405) fortentwickelt. Soweit sachgerecht, wurden Elemente der Kommunalen Doppik - gegebenenfalls modifiziert - in das Eigenbetriebsrecht übernommen. So wurde durch die Gesetzesänderung der bisherige **Vermögensplan**, der bisher vorrangig auch ein Investitions- und Finanzierungsplan für Vermögensänderungen im Bereich langfristiger Mittelbeschaffung und Mittelverwendung war, in Anlehnung an den Finanzhaushalt der Kernhaushalte in der Kommunalen Doppik, durch einen **Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm** ersetzt. Der Jahresabschluss wurde in Konsequenz um eine Liquiditätsrechnung ergänzt.

Nach der bisherigen Eigenbetriebsverordnung konnte der Eigenbetrieb seine Rechnung nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung oder einer entsprechenden Verwaltungsbuchführung führen. Mit der verpflichtenden Anwendung der Kommunalen Doppik für die Kernhaushalte seit dem Haushaltsjahr 2020 ist ausschließlich nur noch die doppische Buchführung zugelassen.

Das Eigenbetriebsrecht sieht als eine Möglichkeit weiterhin eine - nunmehr aber in Teilen noch stärker - dem **Handelsgesetzbuch (HGB) angelehnte Wirtschaftsführung** beziehungsweise ein daran angelehntes Rechnungswesen vor.

Durch das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 4. Mai 2009 wurde im Eigenbetriebsgesetz als weitere Möglichkeit eingeführt, die Wirtschaft der Eigenbetriebe nach den Vorschriften der Kommunalen Doppik zu führen, ohne dass jedoch eine Konkretisierung der anzuwendenden Vorschriften erfolgte, was zu erheblichen Problemen in der praktischen Umsetzung führte. Diese Möglichkeit wird im Kern im neuen Recht beibehalten, wobei die bisherigen Unklarheiten beseitigt wurden und insoweit die Regelungen der Kommunalen Doppik für den Anwendungsfall der Eigenbetriebe modifiziert wurden. Außerdem wurden die Regelungen an die Bedürfnisse der in Eigenbetriebsform geführten dauerdefizitären Betriebe angepasst, die die bislang vorgegebenen Ertragsziele naturgemäß nicht erreichen können.

Vor dem Hintergrund, dass Eigenbetriebe weiterhin sowohl auf der Grundlage des Handelsgesetzbuchs, als auch auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften der Kommunalen Doppik, jeweils mit einigen Anpassungen, geführt werden können und wegen der Vielzahl der erforderlichen Anpassungen, wurden entsprechend der praktischen Bedürfnisse, der Transparenz und der Rechtsvereinfachung eine Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (**Eigenbetriebsverordnung-HGB – EigBVO-HGB**) sowie eine Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) neu erlassen.

In Dettingen wird der Eigenbetrieb Wasserversorgung schon immer kaufmännisch angelehnt an das HGB geführt. Insofern wurde konsequenterweise vom Gemeinderat bereits am 12.07.2021 beschlossen, dass die Wirtschaftsführung ab dem 01.01.2023 nach den Regelungen der **EigBVO-HGB** erfolgt; siehe Sitzungsvorlage Nr. 044/2021 ö. Die Betriebssatzung der Wasserversorgung wurde mit Wirkung zum 01.01.2023 entsprechend angepasst. Das neue Eigenbetriebsrecht gilt verbindlich seit dem 01.01.2023. Die (neue) Eigenbetriebsverordnung-HGB enthält jeweils Anlagen mit verbindlichen Mustern für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen. Sie dienen der Konkretisierung der Regelungen in der Verordnung und der einheitlichen Rechtsanwendung. Zur Vereinfachung der Rechtsanwendung wurden zudem alle Regelungen für Eigenbetriebe hinsichtlich Wirtschaftsführung und Rechnungswesen unmittelbar im Eigenbetriebsgesetz (EigBG) getroffen.

Der Wirtschaftsplan **2026** wurde nach den Regelungen der **EigBVO-HGB** aufgestellt. Nach § 14 Abs. 1 EigBG ist für jedes Wirtschaftsjahr (= Kalenderjahr) ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Er besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen.

§ 14 Abs. 3 EigBG regelt, dass der Beschluss des Gemeinderats über den Wirtschaftsplan die Festsetzung enthält:

1. des Erfolgsplans unter Angabe des Gesamtbetrags der Erträge und Aufwendungen und deren Saldo als veranschlagtes Jahresergebnis,

2. des Liquiditätsplans unter Angabe des Gesamtbetrags

   a) der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit sowie deren Saldo als Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf,

   b) der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und deren Saldo,

   c) aus den Salden nach Buchstaben a und b als Finanzierungsmittelüberschuss oder -bedarf,

   d) der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit und deren Saldo,

   e) aus den Salden nach Buchstaben c und d als Saldo des Liquiditätsplans,

3. des Gesamtbetrags

   a) der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung),

   b) der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),

4. des Höchstbetrags der Kassenkredite.

Diesbezüglich darf auf die Festsetzungen im Wirtschaftsplan verwiesen werden.

Neben den eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften sowie aus der Gemeindeordnung erfolgte die Aufstellung auch auf der Grundlage der Orientierungsdaten der Landeswasserversorgung für 2026.

Die Einbringung des Wirtschaftsplanes 2026 mit mittelfristiger Finanzplanung 2025 bis 2026 in den Gemeinderat erfolgte zusammen mit dem Haushaltsplan 2026 am **26.01.2026**. Gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 6 GemHVO-Doppik ist der Wirtschaftsplan Pflichtbestandteil des Haushaltsplanes. Die eingehende Beratung des Wirtschaftsplanes fand in der Gemeinderatssitzung am **09.02.2026** statt; Änderungen erfolgten nicht mehr. Die Verabschiedung soll in der Gemeinderatssitzung am **23.02.2026** erfolgen. Der letzte Jahresabschluss der Wasserversorgung zum 31.12.2024 wurde vom Gemeinderat in der Sitzung am 28. Juli 2025 festgestellt. Das Wirtschaftsjahr 2024 wurde mit einem Gewinn (nach Steuern) in Höhe von 56.201,35 € (2023: 53.667,73 €) abgeschlossen. Vom Gemeinderat wurde eine vollständige Abführung an den Gemeindehaushalt beschlossen (Gewinnabführung). Der Jahresabschluss für das vergangene Wirtschaftsjahr 2025 wird bis zum Sommer 2026 und dem Gemeinderat voraussichtlich im Sommer 2026 zur Feststellung vorgelegt.

Die aufsichtsrechtliche überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) erfolgte bis einschließlich zum Wirtschaftsjahr 2023. Es wird davon ausgegangen, dass im Jahr 2028 die nächste überörtliche Finanzprüfung erfolgt.

2. ERFOLGSPLAN

Allgemeines

Gemäß § 1 EigBVO-HGB (Eigenbetriebsverordnung) muss der Erfolgsplan alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen enthalten. Er ist unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster der Anlage 1 nach der EigBVO aufzustellen.

Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen im **Wirtschaftsjahr 2026** werden nachstehend erläutert.

Wasserzins

Die veranschlagten Umsatzerlöse aus Grund- und Verbrauchsgebühr betragen 2026 insgesamt **939.000 €**. Die Gemeinde erhebt sowohl Verbrauchs- als auch Grundgebühren. Die Verbrauchsgebühr und die Grundgebühren (Zählergebühren) für das Jahr 2026 wurden im Sommer 2025 (nochmals) neu kalkuliert und mit Satzungsbeschluss vom 22.09.2025 durch den Gemeinderat für das Wirtschaftsjahr 2026 festgesetzt.

Verbrauchsgebühr 2026:	**2,70 €/m³ (netto)**
Verbrauchsgebühr 2025:	2,46 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2024:	2,37 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2021 bis 2023:	2,30 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2020:	2,25 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2019:	2,25 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2018:	2,25 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2017:	2,15 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2016:	2,14 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2015:	2,02 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2014:	2,02 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2013:	1,94 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2012:	1,90 €/m³ (netto)
Verbrauchsgebühr 2011:	1,85 €/m³ (netto)

Die Grundgebühr wird gestaffelt nach der Zählergröße erhoben. Sie beträgt bei Wasserzählern mit einer Nenngröße von

Maximaldurchfluss (Qmax) in m³/h	3 und 5	7 und 10	20	über 20
Nenndurchfluss (Qn) in m³/h	1,5 und 2,5	3,5 und 5 (6)	10	über 10
Euro/Monat	**4,00**	**8,17**	**13,16**	**52,45**

hinzu kommt jeweils noch die Umsatzsteuer in gesetzlicher Höhe (derzeit 7,00 %).

Sonstige Umsatzerlöse

Für Arbeiten und Material bei Wasserrohrbrüchen im privaten Grundstücksbereich fällt ein entsprechender Kostenersatz an. Aufgrund der Vereinbarungen vom 18. Dezember 1996 und 14. Januar 1997 erstatten die Stadtwerke Kirchheim unter Teck der Wasserversorgung 30 % der Betriebs- und Kapitalkosten, die jährlich für den Hochbehälter Guckenrain (Ortsteil Kirchheim-Nabern) anfallen. Die Erlöse hieraus betragen ca. 5.000 €. Weitere 25.000 € wurden für Kostenersätze (Erneuerung bestehender Hausanschlüsse) eingeplant.

Auflösung passivierter Ertragszuschüsse

Die bis zum Jahr 2003 empfangenen Ertragszuschüsse werden mit 5 % der Ursprungsbeträge jährlich erfolgswirksam aufgelöst (Brutto-Methode). Seit dem Jahr 2003 werden die empfangenen Ertragszuschüsse gemäß R 6.5 Abs. 2 EStR von den Anschaffungs- und Herstellungskosten des Leitungsnetzes abgesetzt. Entsprechend dieser Vorgehensweise sind die passivierten Ertragszuschüsse zwischenzeitlich vollständig aufgelöst.

Zinsen und ähnliche Erträge

Verzinsung von Kassenmehreinnahmen (Abwicklung im Rahmen der Einheitskasse) – Planansatz mit 0 €.

Unterhaltung der Gewinnungsanlagen und Hochbehälter

Durch die Übernahme der Hochbehälter ab 1994 entstehen der Gemeinde Unterhaltungsaufwendungen, die bis dahin über die Umlage an den Zweckverband gedeckt wurden. Die Wartung der Behälter erfolgt aufgrund eines abgeschlossenen Vertrages durch das Personal des Zweckverbandes Landeswasserversorgung. Die Kosten sind teilweise pauschaliert. 2026 sind für die Unterhaltung der Hochbehälter 20.000 € veranschlagt. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Hochbehälter Guckenrain:	
Erneuerung der Beleuchtung / Strahler	3.400 €
Erneuerung der Zugangstüre zur Wasserkammer	10.000 €
Hochbehälter Dettingen:	
Batterien erneuern, Fehlstrom-Schutzschalter	1.100 €

Für weitere kleinere laufende Unterhaltungsmaßnahmen in den beiden Hochbehältern werden 2026 voraussichtlich 5.500 € benötigt.

Für die Unterhaltung der Gewinnungsanlagen (Pumpwerk Goldmorgen) wurden **70.000 €** eingeplant. 15.000 € entfallen hiervon auf die Untersuchung der Grundwasserstränge – hierfür wird ein Brunnentaucher benötigt. In diesem Zuge erfolgen an den Leitungen Reinigungsmaßnahmen. Weitere 15.000 € werden für Bodenbeschichtungen und für einen Korrosionsschutz der Hauptleitungen innerhalb des Brunnes benötigt. 35.000 € sind für die Erneuerung der Treppe zum Rohrkeller eingeplant. Die weiteren Mittel werden für kleinere laufende Unterhaltsmaßnahmen (z.B. Erneuerung der Batterien) benötigt.

Unterhaltung der Verteilungsanlagen

Das öffentliche Wasserleitungsnetz der Gemeinde hat eine Größe mit von rd. 27.000 m; ohne Berücksichtigung privater Hausanschlussleitungen. Der Planansatz 2026 für die Unterhaltung des Wasserleitungsnetzes beträgt **85.000 €**.

Für eine Hydranteninstandsetzung (Löschwasserbereitstellung) im Bereich Alte Bissinger Straße 82 (Haus an der Teck) werden 35.000 € benötigt. 20.000 € entfallen pauschal auf die Erneuerung von Schächten/Hydranten. Die übrigen 30.000 € sind für allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen (z.B. Beseitigung von Rohrbrüchen, Reparatur von Anschlussleitungen) eingestellt. In den Folgejahren 2026 ff. werden jährlich 70.000 € bereitgestellt.

Betriebsführung Versorgungsnetz

Der Gemeinderat hat am 09.10.2017 beschlossen, die technische Betriebsführung für das Dettinger Wasserversorgungsnetz mit Wirkung vom 01.01.2018 für eine Vertragsdauer von zunächst drei Jahren an den Zweckverband Landeswasserversorgung (LW) zu übertragen. Seit 2021 verlängert sich der Vertrag automatisch jeweils um ein Kalenderjahr. Im Rahmen der vertraglichen Vereinbarungen hat sich die LW gegenüber der Gemeinde verpflichtet, die Wasserversorgungsanlagen ordnungsgemäß nach den technischen und hygienischen Erfordernissen wirtschaftlich zu betreiben, zu unterhalten, zu überwachen und dies nach Maßgabe der entsprechenden Vorschriften und Weisungen der Gemeinde zu dokumentieren.

Die Landeswasserversorgung hat im Rahmen der Betriebsführung die einschlägigen Vorschriften des Wasserrechts, der Trinkwasserverordnung, der anerkannten Regeln der Technik, die Wasserversorgungssatzung der Gemeinde sowie sonstige wasserrechtliche Vorgaben zu beachten. Ebenso erfolgt die Betreuung von Pumpwerk und Hochbehältern durch die LW. In Summe wurden hierfür in 2026 insgesamt **38.000 €** eingeplant.

Wasseruntersuchungen

Wasseruntersuchungen und Analysen werden nach wie vor während des ganzen Jahres durch den Zweckverband Landeswasserversorgung erstellt. Zum Teil erfolgen zusätzlich zu den vorgeschriebenen Untersuchungen weitere Proben, um rechtzeitig und oft das „Goldmorgenwasser“ in erhöhtem Maße dem Fremdwasser von der Landeswasserversorgung beimischen zu können – Planansatz 2026: **16.000 €**.

Umlagen – Wasserbezug von der Landeswasserversorgung

Vom Zweckverband Landeswasserversorgung wird neben der Festkostenumlage auch eine Betriebskostenumlage nach dem Wasserbezug erhoben. Die Veranschlagung erfolgt auf der

Grundlage der Beschlüsse der Verbandsversammlung der Landeswasserversorgung vom November 2025. Die Umlage steigt auch im Jahr 2026 weiter an. Bezugskosten für Fremdwasser der Landeswasserversorgung:

Festkostenumlage 2026:	5.688 € je l/s Bezugsrecht
Betriebskostenumlage 2026:	0,455 €/m³
Bezugsverhältnis der Gemeinde:	13 Liter pro Sekunde (l/s)

Berechnung: 13 l/s x 5.688 € + 140.000 m³ x 0,455 €/m³ = 137.644 €

Planansatz 2026: **138.000 €**

Planansatz 2027:	143.100 €	13 l/s x 5.964 € + 140.000 m³ x 0,468 €/m³
Planansatz 2028:	148.600 €	13 l/s x 6.280 € + 140.000 m³ x 0,478 €/m³
Planansatz 2029:	152.100 €	13 l/s x 6.520 € + 140.000 m³ x 0,481 €/m³

In den letzten Jahren ist ein spürbarer Anstieg der Bezugskosten zu verzeichnen. Auch die Anhebung des Wasserentnahmeentgelts durch das Land um 1,9 Cent/m³ seit 2019 macht sich bemerkbar.

Die Festkostenumlage stellt eine “Fixumlage“ dar – die Betriebskostenumlage ist davon abhängig, wie viel Landeswasser zusätzlich eingekauft werden muss.

Zinsen und Abschreibungen

Zinszahlungen für laufende Kreditmarktdarlehen sind 2026 von voraussichtlich **97.973 €** zu leisten.

Abschreibungen wurden für das Wirtschaftsjahr 2026 mit **170.000 €** berechnet. Die Abschreibungen reichen 2026 aus, um die ordentlichen Kredittilgungen mit voraussichtlich **164.283 €** zu finanzieren. Abschreibungen (i.d.R. 40 Jahre) und Tilgungen (30 Jahre) fallen zeitlich auseinander. Es ist eigenbetriebsrechtlich zulässig, diese Finanzierungslücke durch Kredite zuschließen (Streckungsfinanzierung von Darlehen).

Verwaltungskosten

Prozentuale Personalkostenanteile der allgemeinen Verwaltung, Bauverwaltung, Finanzverwaltung und des Bauhofes werden mit den jeweiligen Abschnitten des Gemeindehaushaltes verrechnet – Verrechnung der Service- und Steuerungsleistungen (Gemeinkosten im Sinne des § 14 Abs. 3 Kommunalabgabengesetzes Baden-Württemberg; fließen vollständig mit in die Gebührenkalkulation des Wasserpreises ein). Der Eigenbetrieb selbst beschäftigt kein eigenes Personal. Für Leistungen des Bauhofes (ohne Leistungen des Bauhofleiters - diese werden zusammen mit den Verwaltungskosten verrechnet - und ohne Leistungen im Zusammenhang mit den Wasserzählern) sind dem Kämmereihaushalt voraussichtlich **3.000 €** zu erstatten. Für 2026 wurden Verwaltungskosten mit **91.000 €** vorausberechnet. Der Fachbeamte für das Finanzwesen wurde vom Gemeinderat mit Wirkung vom 01.04.2014 zum Betriebsleiter bestellt. Eine monatliche Aufwandsentschädigung wird im Wirtschaftsjahr 2026 nicht gewährt.

Sonstige Geschäftsausgaben

Der Planansatz für sonstige Geschäftsausgaben beträgt **14.577 €**. Hier sind beispielsweise auch die Aufwendungen für die Leistungen des Steuerberaters sowie für die EDV (SAP usw.)

enthalten. Ebenso die Aufwendungen für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt. 2028 findet voraussichtlich die nächste überörtliche Finanzprüfung statt.

Im Jahr 2027 ist ein Sicherheitsmanagement für die Wasserversorgungsanlagen durchzuführen – ein entsprechender Finanzplanungsansatz wurde berücksichtigt.

Wasserentnahmeentgelt (§ 17 a Wassergesetz)

Bis einschließlich 2014 betrug das Wasserentnahmeentgelt 0,051 €/m³. Zwischen 2015 und 2018 waren je m³ 0,081 €/m³ zu bezahlen. Seit 2019 erhöhte sich dieser Betrag auf 0,10 €/m³. Dem Planansatz 2025 in Höhe von **20.000 €** liegt die geschätzte durchschnittliche Jahresförderung der Wasserfassung “Goldmorgen“ zu Grunde (Förderannahme 2026: 200.000 m³).

Entwicklung der Wasserentnahme aus dem Pumpwerk Goldmorgen:

2008:	165.320 m³
2009:	149.610 m³
2010:	94.470 m³
2011:	153.690 m³
2012:	155.730 m³
2013:	165.020 m³
2014:	176.000 m³
2015:	173.010 m³
2016:	157.200 m³
2017:	184.450 m³
2018:	218.880 m³
2019:	210.760 m³
2020:	128.320 m³
2021:	149.370 m³
2022:	182.550 m³
2023:	205.370 m³
2024:	166.990 m³
2025:	190.560 m³

Jahresgewinn

Der Verzicht auf die Gewinnerzielungsabsicht beim Eigenbetrieb Wasserversorgung wurde aufgehoben und seit 2005 wird ein Jahresgewinn veranschlagt. Die Satzung über den Anschluss an die Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser (Wasserversorgungssatzung) und die Betriebssatzung für die Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck wurden entsprechend geändert.

Für das Jahr 2026 wird mit einem Gewinn (inkl. Eigenkapitalverzinsung – **nach Steuern**) von **50.000 €** kalkuliert. In den Folgejahren werden Gewinne (nach Steuern) zwischen 80.000 € und 90.000 € erwartet.

Der verbleibende Gewinn kann im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses durch Beschluss des Gemeinderates an den Gemeindehaushalt abgeführt werden. Im Gemeindehaushalt steht der zugeführte Jahresgewinn im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips als Deckungsmittel im Ergebnishaushalt zur Verfügung. Der Ergebnishaushalt hat allerdings auf den erhaltenen Gewinn 15% Kapitalertragssteuer (+ hierauf 5,5 Solidaritätszuschlag) an die Finanzkasse abzuführen.

Konzessionsabgabe
Der Eigenbetrieb Wasserversorgung bezahlt an den Gemeindehaushalt als Entgelt für die Inanspruchnahme der öffentlichen Verkehrsflächen eine jährliche Konzessionsabgabe in preisrechtlich und steuerlich nach KAE vom 04.03.1941 zulässiger Höhe. Eine entsprechende Vereinbarung zwischen Gemeinde und Eigenbetrieb wurde unterzeichnet. Für 2026 wurde im Erfolgsplan eine Konzessionsabgabe mit **96.027 €** veranschlagt.

Die in den Jahren 2023 und 2024 nicht vollständig erwirtschaftete Konzessionsabgabe wurde anteilig mit **22.027 €** gemäß den Gemeinderatsbeschlüssen im Rahmen der Feststellung der Jahresabschlüsse für 2026 einkalkuliert.

3. Liquiditätsplan / Investitionsprogramm

Allgemeines
§ 2 EigBGVO HGB regelt:
Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

(1) Der Liquiditätsplan muss enthalten

1. alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres,
2. die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

(2) Der Liquiditätsplan ist, wenn der Gegenstand des Betriebs keine abweichende Gliederung bedingt, die gleichwertig sein muss, unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster in der Anlage 2 aufzustellen. Dem Liquiditätsplan ist eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität entsprechend dem Muster in der Anlage 3 beizufügen. Der Bestand an inneren Darlehen ist für Abfallbetriebe entsprechend dem Muster in der Anlage 4 darzustellen.

(3) Der Finanzierungsbedarf und die Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern. Die Vorhaben sind entsprechend dem Muster in der Anlage 5 darzustellen.

(4) Die Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt wird, sind die Ansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig.

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

Investitionsmaßnahmen 2026

Auch 2026 investiert die Gemeinde wieder in die Modernisierung der Wasserinfrastruktur.

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Einzahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz-rechnungskonto	Text	Verpflichtungs-ermächtigung	2026
731100000210	68910000	Erschließung Baugebiet Guckenrain-Ost - Auslagenersatz von Erschließungsgemeinschaft		19.563 €
		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2026:		**19.563 €**

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz-rechnungskonto	Text	Verpflichtungs-ermächtigung	2026
731100000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände / Anschaffung von Messeinrichtungen		30.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort - Erneuerung Wasserleitung Hanfstraße - Allgemeine Maßnahmen		200.000 €
731100000207	78720000	Erneuerung der Wasserleitungsinfrastruktur - Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße - Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße - Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße		205.000 €
731100000210	78720000	Erschließung Guckenrain-Ost (ab 2026 - Erschließungsträger).		- €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €	30.000 €
731100000212	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Friedrichstraße - Planungsrate	120.000 €	20.000 €
731100000214	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)		250.000 €
731100000215	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) Planungsrate	450.000 €	50.000 €
		Summe Verpflichtungsermächtigungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2026:	**620.000 €**	**785.000 €**

731100000210
Erschließung Guckenrain-Ost
Eine investive Einzahlung mit **19.563 €** wurde für 2026 berücksichtigt / Auslagenersatz von der Erschließungsgemeinschaft für die Vorkosten der Wasserversorgung bis einschließlich 2025.

731000000003
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände / Anschaffung von Messeinrichtungen
Der Planansatz beträgt **30.000 €**. Für die Anschaffung von Messeinrichtungen (Wasserzähler) sind 25.000 € eingestellt - Pauschalansatz.
5.000 € wurden pauschal für die Beschaffung von beweglichen Vermögensständen veranschlagt.

731100000201
Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort
Für allgemeine (unvorhergesehene) Wasserleitungsarbeiten (investiv) sind pauschal **20.000 €** eingestellt. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 24.11.2025 beschlossen (siehe Sitzungsvorlage Nr. 085/2025 ö), als nächste Maßnahme 2026 einen Vollausbau der "Hanfstraße östlicher Teil – von der Kirchheimer Straße bis Gartenstraße" umzusetzen. Für die Erneuerung der Wasserversorgung fallen entsprechend der Kostenberechnung voraussichtlich 168.000 € an. Im Wirtschaftsplan 2026 werden **180.000 €** berücksichtigt.

731100000207
Erneuerung der Wasserleitung - Austraße/Rosenstraße/Blumenstraße/Paradiesstraße/Teilabschnitt Hintere Straße
Ab 2023 ff. wird die Wasserleitungsinfrastruktur in der Austraße, der Paradiesstraße, der Blumen- und Rosenstraße sowie in einem Teilabschnitt der Hinteren Straße erneuert.
Die Umsetzung erfolgt verteilt auf 3 Bauabschnitte:
Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße – 2023/2024
Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße – 2024/2025
Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße – 2025/2026

2023 erfolgte der Bauabschnitt (BA 1); siehe Sitzungsvorlage Nr. 10/2023 ö. 2024 erfolgte eine Umsetzung des Bauabschnitts Nr. 2; 2025 erfolgen noch Restabwicklungen und Mängelbeseitigungen. 2025 erfolgt die Umsetzung des BA 3; siehe Sitzungsvorlage Nr. 113/2024 ö. Der Mittelbedarf setzt sich wie folgt zusammen:

Restabwicklung BA 2: 15.000 € (Schlussrechnung Ingenieurbüro)
Umsetzung BA 3: 190.000 €
Summe Planansatz: **205.000 €**

731100000210
Erschließung Guckenrain-Ost
Ab 2026 erfolgt die weitere Umsetzung durch den Erschließungsträger Geoteck GmbH.

731100000211
Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans
AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße
Aufgrund der Ergebnisse des Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) aus dem Jahr 2021 wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Gleichzeitig ist in diesem Bereich dann auch das Wasserversorgungsnetz zu erneuern. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 1,3 Mio. € (nur bezogen auf die Wasserversorgung). Eine Umsetzung wäre im Korridor bis Mitte der 2030er-Jahre bauabschnittsweise vorstellbar. In der Finanzplanung bis 2029 werden zunächst nur Planungsmittel berücksichtigt.

Planansatz 2026: 30.000 €
Planansatz 2027: 50.000 €
Planansatz 2028: 50.000 €
Planansatz 2029: 50.000 €
Eine Verpflichtungsermächtigung über **50.000 €** für 2027 wurde aufgenommen.

731100000212
Erneuerung Wasserleitung - Friedrichtstraße
Der Gemeinderat hat am 23.06.2025 (Sitzungsvorlage Nr. 035/2025 ö) beschlossen, einen Vollausbau der Friedrichstraße für 2027/2028 vorzusehen. Es wird daher eine Planungsrate mit 20.000 € in 2026 und eine Baurate mit 120.000 € in 2027 eingeplant. Zusätzlich wird eine Verpflichtungsermächtigung mit 120.000 € berücksichtigt.

731100000214
Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)
Die Maßnahmenumsetzung wurde am 09.12.2024 vom Gemeinderat beschlossen,; siehe Sitzungsvorlage 114/2024 ö. Der Kostenberechnung hat Kosten mit 301.000 € ergeben. Die Vergabesumme an ein Kirchheimer Tiefbauunternehmen beträgt **205.170,80 €**; die Umsetzung erfolgt 2026. Der Planansatz in 2026 beträgt (inkl. Baunebenkosten) 250.000 €.

731100000215
Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) - Planungsrate
Im Zuge des Neubaus einer Fuß- und Radwegeunterführung sollen auch Maßnahmen an der Eisenbahn- und Bahnhofstraße erfolgen. In diesem Bereich ist auch das Wasserversorgungsnetz zu erneuern; die genaue zeitliche Umsetzung steht noch nicht fest. Das Büro infra-teck hat hierfür 2024 eine Grob-Kostenschätzung mit 460.000 € erstellt. In 2026 erfolgt die Bereitstellung einer Planungsrate von 50.000 €. Die Umsetzung ist, zunächst im Wirtschaftsplan 2026, für 2027 mit 450.000 € eingeplant. Eine Verpflichtungsermächtigung in 2026 über 450.000 € wurde aufgenommen. Eine weitere Konkretisierung erfolgt im Wirtschaftsplan 2027.

Liquidität

Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist. Der Bestand entwickelt sich wie folgt:

Stand zum 01.01.2026:	**+ 142.979 €**
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2026:	- 119.720 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2027:	- 12.159 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2028:	+ 8.841 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2029:	- 19.159 €
Stand zum 01.01.2030:	**+ 782 €**

Verbindlichkeiten

Für das Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme von **640.000 €** eingeplant.

Durch Finanzierungsüberschüsse aus der Vermögensplanabrechnung vergangener Jahre konnte bis zum Jahr 2011 auf Kreditaufnahmen im größeren Umfang verzichtet werden. 2012 ist eine Kreditaufnahme mit 180.000 €, 2013 mit 450.000 €, 2014 mit 490.400 € und 2015 mit 300.000 € erfolgt. Im Jahr 2016 betrug die Kreditaufnahme 300.000 €, 2017 250.000 €, in 2018 insgesamt 150.000 € und 2019 300.000 €. 2020 wurde ein Darlehen mit 350.000 € und in 2021 mit 50.000 € benötigt. Die Darlehensaufnahme 2022 betrug 300.000 €. Weitere 400.000 € wurden 2023 aufgenommen. Die Kreditaufnahme in 2024 belief sich auf 240.000 €. 2025 wurden zwei Darlehen in Höhe von insgesamt 810.000 € aufgenommen.

Die ordentlichen Tilgungen für Kredite im Jahr 2026 betragen voraussichtlich **164.283 €**, sodass sich 2026 eine Nettokreditaufnahme von **475.717 €** ergibt. Der Anteil der Wasserversorgung am Schuldenstand der Gemeinde beträgt voraussichtlich:

zum 31. Dezember 2017	2.240.666 €	(361,40 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2018	2.255.597 €	(363,81 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2019	2.443.250 €	(394,07 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2020	2.657.879 €	(428,69 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2021	2.569.433 €	(414,42 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2022	2.740.253 €	(435,16 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2023	2.987.744 €	(474,25 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2024	3.061.234 €	(485,91 € je Einwohner)
zum 31. Dezember 2025	3.697.350 €	(596,35 € je Einwohner)

Nachrichtlich: Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2026 bis 2029:		Voraussichtliche Tilgungen in den Jahren 2026 bis 2029:	Voraussichtliche Zinsaufwendungen in den Jahren 2026 bis 2029:	Schuldenstand zum 31.12.202X	Pro Kopf 6.200 EW
2026	640.000 €	164.283 €	97.973 €	**4.173.067 €**	**673,08 €**
2027	680.000 €	201.159 €	112.656 €	**4.651.908 €**	**750,31 €**
2028	150.000 €	210.159 €	119.742 €	**4.591.749 €**	**740,60 €**
2029	280.000 €	215.159 €	120.729 €	**4.656.590 €**	**751,06 €**
Summe:	**1.750.000 €**	**790.760 €**	**451.100 €**		

4. VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

2026 wurden Verpflichtungsermächtigungen von **620.000 €** berücksichtigt.

Eigenbetrieb Wasserversorgung
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Produkt	Text	Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2026	voraussichtlich fällige Ausgaben			
			2026	2027	2028	2029
731100000211 78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €		50.000 €		
731100000212 78720000	Erneuerung Wasserleitung Friedrichstraße	120.000 €		120.000 €		
731100000215 78720000	Erneuerung Wasserleitung Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung)	450.000 €		450.000 €		
	Summe:	**620.000 €**	**- €**	**620.000 €**	**- €**	**- €**
	Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		**640.000 €**	**680.000 €**	**150.000 €**	**280.000 €**

5. STELLENÜBERSICHT der Wasserversorgung

In der Stellenübersicht gemäß § 14 I S. 2 EigBG i.V.m. § 3 EigBVO wird nur der Betriebsleiter geführt, da der Eigenbetrieb ansonsten über kein eigenes Personal verfügt. Es erfolgt eine Verrechnung der Service- und Steuerungsleistungen mit dem Kämmereihaushalt. Dem Fachbeamten für das Finanzwesen wurde vom Gemeinderat zum 01.04.2014 die Betriebsleitung übertragen. Eine Aufwandsentschädigung wird 2026 nicht gewährt.

6. FINANZPLANUNG

Es ist vorgesehen, in den Jahren 2026 bis 2029 weitere **1.855.000 €** zu investieren. Kreditaufnahmen sind für die Jahre 2026 bis 2029 mit **1.750.000 €** berechnet. Es ist davon auszugehen, dass der Wasserzins im Finanzplanungszeitraum (2029) auf über *3,00 €/m³* (netto) ansteigen wird – abhängig von der weiteren Kosten- und Verbrauchsentwicklung.

Dettingen unter Teck, im Februar 2026

Jörg Neubauer
Betriebsleiter

Erfolgsplan 2026

EB Wasserversorgung **Erfolgsplan 2026**

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	721.812,99	878.000	940.000	956.000	976.000	982.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	36.462,13	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
5	-	Materialaufwand	243.497,08-	288.500-	363.000-	290.100-	296.600-	302.100-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	155.277,80-	154.500-	156.000-	162.100-	168.600-	173.100-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	88.219,28-	134.000-	207.000-	128.000-	128.000-	129.000-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	151.920,22-	180.000-	170.000-	189.000-	199.000-	206.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	151.920,22-	180.000-	170.000-	189.000-	199.000-	206.000-
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	218.332,56-	279.835-	269.604-	283.227-	265.786-	272.134-
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	831,15	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	831,15	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66.531,60-	90.092-	99.973-	114.656-	121.742-	122.729-
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	22.335,85-	19.273-	19.273-	30.837-	34.692-	30.837-
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**56.488,96**	**50.300**	**50.150**	**80.180**	**90.180**	**80.200**
16	-	sonstige Steuern	287,61-	300-	150-	180-	180-	200-
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**56.201,35**	**50.000**	**50.000**	**80.000**	**90.000**	**80.000**
		nachrichtlich						
19	-	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	50.000-	50.000-	80.000-	90.000-	80.000-

Erfolgsplan 2026

EB Wasserversorgung **Erfolgsplan 2026**

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	721.812,99	878.000	940.000	956.000	976.000	982.000
		30113002 Wassergebühr EDV	721.812,99	877.000	939.000	955.000	975.000	981.000
		30113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	36.462,13	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	36.462,13	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		32003001 Ertrag aus Nutzung Notstromaggregat	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5	-	Materialaufwand	243.497,08-	288.500-	363.000-	290.100-	296.600-	302.100-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	155.277,80-	154.500-	156.000-	162.100-	168.600-	173.100-
		42003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	16.772,97-	18.000-	18.000-	19.000-	20.000-	21.000-
		42003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	138.504,83-	136.500-	138.000-	143.100-	148.600-	152.100-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	88.219,28-	134.000-	207.000-	128.000-	128.000-	129.000-
		43003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	7.874,64-	6.000-	70.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		43003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	1.862,18-	10.000-	20.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		43003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	48.745,12-	90.000-	85.000-	70.000-	70.000-	70.000-
		43003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	7.628,99-	10.000-	5.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		43003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	6.633,50-	2.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		43003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	15.474,85-	16.000-	16.000-	17.000-	17.000-	18.000-
		43003007 Aufwand für Notstromaggregat	0,00	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	151.920,22-	180.000-	170.000-	189.000-	199.000-	206.000-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	151.920,22-	180.000-	170.000-	189.000-	199.000-	206.000-
		47120000 AfA Sachanlagen	151.920,22-	180.000-	170.000-	189.000-	199.000-	206.000-
		47140000 Außerplanm. AfA Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	218.332,56-	279.835-	269.604-	283.227-	265.786-	272.134-
		44003001 Konzessionsabgabe	66.748,23-	91.000-	96.027-	80.000-	82.000-	84.000-
		44003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	9.291,96-	24.835-	14.577-	39.227-	14.786-	14.134-
		44003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	1.102,80-	11.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44003004 Aufwendungen für Versicherungen	2.562,27-	2.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-

EB Wasserversorgung **Erfolgsplan 2026**

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
		44003005 Wasserentnahmeentgeld an das Land	16.699,00-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		44003006 Verwaltungskostenbeitrag	84.606,34-	88.000-	91.000-	94.000-	97.000-	100.000-
		44003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	34.936,96-	38.000-	38.000-	40.000-	42.000-	44.000-
		44003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	2.385,00-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	831,15	0	0	0	0	0
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	831,15	0	0	0	0	0
		davon aus verbundenen Unternehmen	831,15	0	0	0	0	0
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	831,15	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66.531,60-	90.092-	99.973-	114.656-	121.742-	122.729-
		45090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	88.092-	97.973-	112.656-	119.742-	120.729-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung KMA/KME	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	66.531,60-	0	0	0	0	0
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	22.335,85-	19.273-	19.273-	30.837-	34.692-	30.837-
		33001000 Gewerbesteuererstattungen	0,90-	0	0	0	0	0
		46001000 Gewerbesteuer	10.698,30-	8.987-	8.987-	14.379-	16.177-	14.379-
		46002000 Körperschaftsteuer	11.636,65-	10.286-	10.286-	16.458-	18.515-	16.458-
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**56.488,96**	**50.300**	**50.150**	**80.180**	**90.180**	**80.200**
16	-	sonstige Steuern	287,61-	300-	150-	180-	180-	200-
		46501000 Grundsteuer	287,61-	300-	150-	180-	180-	200-
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**56.201,35**	**50.000**	**50.000**	**80.000**	**90.000**	**80.000**
		nachrichtlich						
19	-	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	50.000-	50.000-	80.000-	90.000-	80.000-
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	50.000-	80.000-	90.000-	80.000-

Eigenbetrieb Wasserversorgung - Erfolgsplan
Finanzplanung 2025 bis 2029

Produkt - Produktsachkonto (Ertrag)			2025	2026	2027	2028	2029
31000000	31620000	Teilauflösung empf. Ertragszuschüsse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
31100000	30113001	Grundgebühr	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
31100000	30113002	Verbrauchsgebühr	877.000 €	939.000 €	955.000 €	975.000 €	981.000 €
31100000	30113003	Wassergebühr manuell (Bauwasser u.ä.)	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
31100000	32000000	sonst. Umsatzerlöse (voller Steuersatz)	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
31100000	32003001	Erträge aus der Nutzung des Notstromaggregat	0 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
31000000	35620000	Säumniszuschläge und Ähnliches	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
31000000	36200000	Zinsen u.ä. Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Summe Erträge:	**908.000 €**	**972.000 €**	**988.000 €**	**1.008.000 €**	**1.014.000 €**

Produkt - Produktsachkonto (Aufwand)			2025	2026	2027	2028	2029
31100000	43003001	Unterhaltung der Gewinnungsanlagen	6.000 €	70.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
31100000	43003002	Unterhaltung der Hochbehälter	10.000 €	20.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
31100000	43003003	Unterhaltung der Verteilungsanlagen	90.000 €	85.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
31100000	43003004	Unterhaltung der Geräte	10.000 €	5.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
31100000	43003007	Aufwand für Notstromaggregat	0 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
31100000	42003001	Betriebsstrom	18.000 €	18.000 €	19.000 €	20.000 €	21.000 €
31100000	43003005	Unterhaltung Fahrzeuge Wasserversorgung	2.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
31100000	43003006	Wasseruntersuchungen	16.000 €	16.000 €	17.000 €	17.000 €	18.000 €
31100000	42003002	Umlagen an die Landeswasserversorgung	136.500 €	138.000 €	143.100 €	148.600 €	152.100 €
31100000	44003001	Konzessionsabgabe	91.000 €	96.027 €	80.000 €	82.000 €	84.000 €
31000000 31100000	44003002	Sonstige Geschäftsausgaben	24.835 €	14.577 €	39.227 €	14.786 €	14.134 €
31100000	44003003	EDV, Porto und Telefon	11.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
31000000	44003004	Versicherungen	2.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
31000000	44003005	Wasserentnahmeentgelt an das Land	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
31000000	46501000	Grundsteuer B	300 €	150 €	180 €	180 €	200 €
31000000	46001000	Gewerbesteuer	8.987 €	8.987 €	14.379 €	16.177 €	14.379 €
31000000	46002000	Körpersteuer	10.286 €	10.286 €	16.458 €	18.515 €	16.458 €
31000000	44003006	Verwaltungskosten	88.000 €	91.000 €	94.000 €	97.000 €	100.000 €
31100000	44003007	Betriebsführung LW Versorgungsnetz	38.000 €	38.000 €	40.000 €	42.000 €	44.000 €
31000000	44003008	Personalausgaben	5.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
31000000	45200000	Zinsen für Kassenmehrausgaben	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
31000000	45090000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88.092 €	97.973 €	112.656 €	119.742 €	120.729 €
31000000	47120000	Abschreibungen auf Sachanlagen	180.000 €	170.000 €	189.000 €	199.000 €	206.000 €
		Summe Aufwendungen:	**858.000 €**	**922.000 €**	**908.000 €**	**918.000 €**	**934.000 €**
		Summe Erträge:	**908.000 €**	**972.000 €**	**988.000 €**	**1.008.000 €**	**1.014.000 €**
		Saldo - Jahresbüberschuss:	**50.000 €**	**50.000 €**	**80.000 €**	**90.000 €**	**80.000 €**

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

EB WasserversorgungLiquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. 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
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	741.617,74	908.000	972.000	0	988.000	1.008.000	984.000
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,01	0	0	0	0	0	0
3	+	Ertragsteuerrückzahlungen	7.821,43	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**749.439,18**	**908.000**	**972.000**	**0**	**988.000**	**1.008.000**	**984.000**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	498.970,49-	568.335-	632.604-	0	573.327-	562.386-	574.234-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	287,61-	300-	150-	0	180-	180-	200-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	24.774,85-	19.273-	19.273-	0	30.837-	34.692-	30.837-
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**524.032,95-**	**587.908-**	**652.027-**	**0**	**604.344-**	**597.258-**	**605.271-**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**225.406,23**	**320.092**	**319.973**	**0**	**383.656**	**410.742**	**378.729**
13	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	1.985,99	0	19.563	0	0	0	0
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	1.332,42	0	0	0	0	0	0
17	+	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)**	**3.318,41**	**0**	**19.563**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	233.141,59-	1.239.000-	785.000-	620.000-	680.000-	130.000-	260.000-
27	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)**	**233.141,59-**	**1.239.000-**	**785.000-**	**620.000-**	**680.000-**	**130.000-**	**260.000-**
28	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)**	**229.823,18-**	**1.239.000-**	**765.437-**	**620.000-**	**680.000-**	**130.000-**	**260.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)**	**4.416,95-**	**918.908-**	**445.464-**	**620.000-**	**296.344-**	**280.742**	**118.729**
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	240.000,00	1.250.000	640.000	0	680.000	150.000	280.000
33	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)**	**240.000,00**	**1.250.000**	**640.000**	**0**	**680.000**	**150.000**	**280.000**
34	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	103.667,73-	50.000-	50.000-	0	80.000-	90.000-	80.000-

EB WasserversorgungLiquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs-arten	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
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegen-über Dritten	166.509,44-	190.510-	164.283-	0	201.159-	210.159-	215.159-
37	-	Gezahlte Zinsen	71.069,75-	90.092-	99.973-	0	114.656-	121.742-	122.729-
38	**=**	**Auszahlungen aus Fi-nanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)**	**341.246,92-**	**330.602-**	**314.256-**	**0**	**395.815-**	**421.901-**	**417.888-**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)**	**101.246,92-**	**919.398**	**325.744**	**0**	**284.185**	**271.901-**	**137.888-**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjah-res (Saldo aus Nummern 29 und 39)**	**105.663,87-**	**490**	**119.720-**	**620.000-**	**12.159-**	**8.841**	**19.159-**
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahres-beginn	0,00	0	142.979	0	23.259	11.100	19.941

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

EB WasserversorgungLiquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs-arten	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
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	741.617,74	908.000	972.000	0	988.000	1.008.000	984.000
		60113001 Grundgebühr Wasser-versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
		60113002 Wassergebühr EDV	723.405,01	877.000	939.000	0	955.000	975.000	981.000
		60113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	18.212,73	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
		62003001 Ertrag aus Nutzung Notstromaggregat	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,01	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä.	0,00	0	0	0	0	0	0
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,01	0	0	0	0	0	0
3	+	Ertragsteuerrückzahlungen	7.821,43	0	0	0	0	0	0
		63001000 Gewerbesteuererstattungen	3.595,10	0	0	0	0	0	0
		63002000 Körperschaftsteuererstattungen	4.226,33	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**749.439,18**	**908.000**	**972.000**	**0**	**988.000**	**1.008.000**	**984.000**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	498.970,49-	568.335-	632.604-	0	573.327-	562.386-	574.234-
		72003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	13.920,35-	18.000-	18.000-	0	19.000-	20.000-	21.000-
		72003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	140.055,54-	136.500-	138.000-	0	143.100-	148.600-	152.100-
		73003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	7.874,64-	6.000-	70.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		73003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	1.862,18-	10.000-	20.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		73003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	31.003,69-	90.000-	85.000-	0	70.000-	70.000-	70.000-
		73003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	7.649,45-	10.000-	5.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
		73003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	6.597,82-	2.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		73003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	22.960,35-	16.000-	16.000-	0	17.000-	17.000-	18.000-
		73003007 Aufwand für Notstromaggregat	0,00	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		74003001 Konzessionsabgabe	107.105,00-	91.000-	96.027-	0	80.000-	82.000-	84.000-

EB WasserversorgungLiquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs-arten	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
		74003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.464,36-	24.835-	14.577-	0	39.227-	14.786-	14.134-
		74003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	4.385,99-	11.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
		74003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.625,82-	2.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
		74003005 Wasserentnahmeentgeld an das Land	21.537,00-	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
		74003006 Verwaltungskostenbeitrag	84.606,34-	88.000-	91.000-	0	94.000-	97.000-	100.000-
		74003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	34.936,96-	38.000-	38.000-	0	40.000-	42.000-	44.000-
		74003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	2.385,00-	5.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	287,61-	300-	150-	0	180-	180-	200-
		76501000 Grundsteuer	287,61-	300-	150-	0	180-	180-	200-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	24.774,85-	19.273-	19.273-	0	30.837-	34.692-	30.837-
		76000000 Steuern vom Einkommen und Ertrag	3.776,90	0	0	0	0	0	0
		76001000 Gewerbesteuer	13.279,55-	8.987-	8.987-	0	14.379-	16.177-	14.379-
		76002000 Körperschaftsteuer	15.272,20-	10.286-	10.286-	0	16.458-	18.515-	16.458-
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**524.032,95-**	**587.908-**	**652.027-**	**0**	**604.344-**	**597.258-**	**605.271-**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**225.406,23**	**320.092**	**319.973**	**0**	**383.656**	**410.742**	**378.729**
13	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	1.985,99	0	19.563	0	0	0	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.985,99	0	19.563	0	0	0	0
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	1.332,42	0	0	0	0	0	0
		68100000 Investitionszuschüsse	1.332,42	0	0	0	0	0	0
17	+	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
		66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	0	0	0	0	0	0
19	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)**	**3.318,41**	**0**	**19.563**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	233.141,59-	1.239.000-	785.000-	620.000-	680.000-	130.000-	260.000-
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	13.836,02-	170.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	217.984,16-	1.069.000-	755.000-	620.000-	650.000-	100.000-	230.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.-Baumaßnahmen	1.321,41-	0	0	0	0	0	0
27	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)**	**233.141,59-**	**1.239.000-**	**785.000-**	**620.000-**	**680.000-**	**130.000-**	**260.000-**

EB WasserversorgungLiquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. 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
28	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)**	**229.823,18-**	**1.239.000-**	**765.437-**	**620.000-**	**680.000-**	**130.000-**	**260.000-**
29	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)**	**4.416,95-**	**918.908-**	**445.464-**	**620.000-**	**296.344-**	**280.742**	**118.729**
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	240.000,00	1.250.000	640.000	0	680.000	150.000	280.000
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	240.000,00	1.250.000	640.000	0	680.000	150.000	280.000
33	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)**	**240.000,00**	**1.250.000**	**640.000**	**0**	**680.000**	**150.000**	**280.000**
34	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	103.667,73-	50.000-	50.000-	0	80.000-	90.000-	80.000-
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	50.000-	0	80.000-	90.000-	80.000-
		77983000 Gewinnverwendung	103.667,73-	0	0	0	0	0	0
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	166.509,44-	190.510-	164.283-	0	201.159-	210.159-	215.159-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	166.509,44-	190.510-	164.283-	0	201.159-	210.159-	215.159-
37	-	Gezahlte Zinsen	71.069,75-	90.092-	99.973-	0	114.656-	121.742-	122.729-
		75090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	88.092-	97.973-	0	112.656-	119.742-	120.729-
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	4.262,63-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	66.807,12-	0	0	0	0	0	0
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)**	**341.246,92-**	**330.602-**	**314.256-**	**0**	**395.815-**	**421.901-**	**417.888-**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)**	**101.246,92-**	**919.398**	**325.744**	**0**	**284.185**	**271.901-**	**137.888-**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)**	**105.663,87-**	**490**	**119.720-**	**620.000-**	**12.159-**	**8.841**	**19.159-**
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	142.979	0	23.259	11.100	19.941
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	0	142.979	0	23.259	11.100	19.941

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

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
731000000050: Kostenersätze/Schadensersatz												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000000: Beschaffung bew.Verm -falsche Maßn.art												
	=	**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	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

EB Wasserversorgung **Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026**

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
731100000003: Beschaffung bewegliches Vermögen ab 2024												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	13.836,02-	170.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	13.836,02-	170.000-	30.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**13.836,02-**	**170.000-**	**30.000-**	**0**	**30.000-**	**30.000-**	**30.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**13.836,02-**	**170.000-**	**30.000-**	**0**	**30.000-**	**30.000-**	**30.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**13.836,02-**	**170.000-**	**30.000-**	**0**	**30.000-**	**30.000-**	**30.000-**
731100000010: Vermögensveräußerung/Verkaufserlöse												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000030: Beiträge												
	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.332,42	0	0	0	0	0	0
		68100000 Inv.zuschüsse	0	0	0	1.332,42	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.332,42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.332,42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

EB Wasserversorgung — Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

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
731100000050: Kostenersätze/Schadensersatz												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.985,99	0	0	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	0	0	0	1.985,99	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.985,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.985,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000100: Sonstige Investitionsmaßnahmen												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000101: Modernisierung HB Guckenrain												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.321,41-	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	1.321,41-	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.321,41-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**1.321,41-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**1.321,41-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

EB Wasserversorgung — Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

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
731100000102: Pumpwerk Goldmorgen												
	=	**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	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000201: Ortsnetzerweiterung												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	32.000-	200.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0	0	0	0,00	32.000-	200.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**32.000-**	**200.000-**	**0**	**30.000-**	**30.000-**	**30.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**32.000-**	**200.000-**	**0**	**30.000-**	**30.000-**	**30.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**32.000-**	**200.000-**	**0**	**30.000-**	**30.000-**	**30.000-**
731100000202: Erschließung Areal Gärtnerei Diez												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

EB Wasserversorgung — Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

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
731100000203: Erschließung Bosslerstraße												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000204: Druckleitung Pumpwerk zu HB Guckenrain												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000206: Erneuerung WL Hölderlin/Uhland/Mörikestr												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	368.727-	368.727-	0	25.039,28-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	368.727-	368.727-	0	25.039,28-	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**368.727-**	**368.727-**	**0**	**25.039,28-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**368.727-**	**368.727-**	**0**	**25.039,28-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**368.727-**	**368.727-**	**0**	**25.039,28-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

EB Wasserversorgung — Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

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
731100000207: Ern. WL Au/Hinter/Parad./Blumen/Rosenstr												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.271.675-	454.675-	0	165.425,88-	612.000-	205.000-	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.271.675-	454.675-	0	165.425,88-	612.000-	205.000-	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.271.675-**	**454.675-**	**0**	**165.425,88-**	**612.000-**	**205.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.271.675-**	**454.675-**	**0**	**165.425,88-**	**612.000-**	**205.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**1.271.675-**	**454.675-**	**0**	**165.425,88-**	**612.000-**	**205.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000208: Erneuerung WL Hintere Straße Teilbereich												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	150.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	170.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	20.000-	150.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**170.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000-**	**150.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**170.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000-**	**150.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**170.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000-**	**150.000-**
731100000209: Wasserleitungsnetz Guckenrain												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.444-	143.444-	0	25.304,54-	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	143.444-	143.444-	0	25.304,54-	0	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**143.444-**	**143.444-**	**0**	**25.304,54-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**143.444-**	**143.444-**	**0**	**25.304,54-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**143.444-**	**143.444-**	**0**	**25.304,54-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

EB Wasserversorgung **Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026**

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
731100000210: Erschließung Guckenrain-Ost												
	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	19.563	0	0	0,00	0	19.563	0	0	0	0
		68910000 Beiträge	19.563	0	0	0,00	0	19.563	0	0	0	0
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.563**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**19.563**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.614-	7.614-	0	0,00	30.000-	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	37.614-	7.614-	0	0,00	30.000-	0	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**37.614-**	**7.614-**	**0**	**0,00**	**30.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**18.051-**	**7.614-**	**0**	**0,00**	**30.000-**	**19.563**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**37.614-**	**7.614-**	**0**	**0,00**	**30.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000211: Wasserl.i.Zuge AKP Kelter/Diesel/Kirchh.												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	222.214-	2.214-	0	2.214,46-	40.000-	30.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	222.214-	2.214-	0	2.214,46-	40.000-	30.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**222.214-**	**2.214-**	**0**	**2.214,46-**	**40.000-**	**30.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**222.214-**	**2.214-**	**0**	**2.214,46-**	**40.000-**	**30.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**222.214-**	**2.214-**	**0**	**2.214,46-**	**40.000-**	**30.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**	**50.000-**

EB Wasserversorgung **Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026**

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
731100000212: Erneuerung WL - Friedrichstraße												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.000-	0	0	0,00	0	20.000-	120.000-	120.000-	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	140.000-	0	0	0,00	0	20.000-	120.000-	120.000-	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**140.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**20.000-**	**120.000-**	**120.000-**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**140.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**20.000-**	**120.000-**	**120.000-**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**140.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**20.000-**	**120.000-**	**120.000-**	**0**	**0**
731100000214: WL - Kirchheimer Straße -zw.Au-&Paradies												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	555.000-	0	0	0,00	305.000-	250.000-	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	555.000-	0	0	0,00	305.000-	250.000-	0	0	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**555.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**305.000-**	**250.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**555.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**305.000-**	**250.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**555.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**305.000-**	**250.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
731100000215: WL - Eisenbahn- und Bahnhofstraße												
	=	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000-	0	0	0,00	50.000-	50.000-	450.000-	450.000-	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	550.000-	0	0	0,00	50.000-	50.000-	450.000-	450.000-	0	0
	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**550.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**450.000-**	**450.000-**	**0**	**0**
	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**550.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**450.000-**	**450.000-**	**0**	**0**
	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**550.000-**	**0**	**0**	**0,00**	**50.000-**	**50.000-**	**450.000-**	**450.000-**	**0**	**0**

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Einzahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz-rechnungskonto	Text	Verpflichtungs-ermächtigung	2026
731100000210	68910000	Erschließung Baugebiet Guckenrain-Ost - Auslagenersatz von Erschließungsgemeinschaft		19.563 €
		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2026:		**19.563 €**

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2026
§ 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB

Investive Maßnahme	Finanz-rechnungskonto	Text	Verpflichtungs-ermächtigung	2026
731100000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände / Anschaffung von Messeinrichtungen		30.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort - Erneuerung Wasserleitung Hanfstraße - Allgemeine Maßnahmen		200.000 €
731100000207	78720000	Erneuerung der Wasserleitungsinfrastruktur - Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße - Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße - Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße		205.000 €
731100000210	78720000	Erschließung Guckenrain-Ost (ab 2026 - Erschließungsträger).		- €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €	30.000 €
731100000212	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Friedrichstraße - Planungsrate	120.000 €	20.000 €
731100000214	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)		250.000 €
731100000215	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) Planungsrate	450.000 €	50.000 €
		Summe Verpflichtungsermächtigungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2026:	**620.000 €**	**785.000 €**

731100000210
Erschließung Guckenrain-Ost
Eine investive Einzahlung mit **19.563 €** wurde für 2026 berücksichtigt / Auslagenersatz von der Erschließungsgemeinschaft für die Vorkosten der Wasserversorgung bis einschließlich 2025.

731000000003
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände / Anschaffung von Messeinrichtungen
Der Planansatz beträgt **30.000 €**. Für die Anschaffung von Messeinrichtungen (Wasserzähler) sind 25.000 € eingestellt - Pauschalansatz.
5.000 € wurden pauschal für die Beschaffung von beweglichen Vermögensständen veranschlagt.

731100000201
Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort
Für allgemeine (unvorhergesehene) Wasserleitungsarbeiten (investiv) sind pauschal **20.000 €** eingestellt. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 24.11.2025 beschlossen (siehe Sitzungsvorlage Nr. 085/2025 ö), als nächste Maßnahme 2026 einen Vollausbau der “Hanfstraße östlicher Teil – von der Kirchheimer Straße bis Gartenstraße“ umzusetzen. Für die Erneuerung der Wasserversorgung fallen entsprechend der Kostenberechnung voraussichtlich 168.000 € an. Im Wirtschaftsplan 2026 werden **180.000 €** berücksichtigt.

731100000207
Erneuerung der Wasserleitung - Austraße/Rosenstraße/Blumenstraße/Paradiesstraße/Teilabschnitt Hintere Straße
Ab 2023 ff. wird die Wasserleitungsinfrastruktur in der Austraße, der Paradiesstraße, der Blumen- und Rosenstraße sowie in einem Teilabschnitt der Hinteren Straße erneuert.
Die Umsetzung erfolgt verteilt auf 3 Bauabschnitte:
Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße – 2023/2024
Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße – 2024/2025
Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße – 2025/2026

2023 erfolgte der Bauabschnitt (BA 1); siehe Sitzungsvorlage Nr. 10/2023 ö. 2024 erfolgte eine Umsetzung des Bauabschnitts Nr. 2; 2025 erfolgen noch Restabwicklungen und Mängelbeseitigungen. 2025 erfolgt die Umsetzung des BA 3; siehe Sitzungsvorlage Nr. 113/2024 ö. Der Mittelbedarf setzt sich wie folgt zusammen:

Restabwicklung BA 2: 15.000 € (Schlussrechnung Ingenieurbüro)
Umsetzung BA 3: 190.000 €
Summe Planansatz: **205.000 €**

731100000210
Erschließung Guckenrain-Ost
Ab 2026 erfolgt die weitere Umsetzung durch den Erschließungsträger Geoteck GmbH.

731100000211
Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans
AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße
Aufgrund der Ergebnisse des Allgemeinen Kanalisationsplans (AKP) aus dem Jahr 2021 wird empfohlen, zunächst Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Gleichzeitig ist in diesem Bereich dann auch das Wasserversorgungsnetz zu erneuern. Das hierfür voraussichtlich notwendige Investitionsvolumen beträgt nach einer ersten Orientierungsgröße ca. 1,3 Mio. € (nur bezogen auf die Wasserversorgung). Eine Umsetzung wäre im Korridor bis Mitte der 2030er-Jahre bauabschnittsweise vorstellbar. In der Finanzplanung bis 2029 werden zunächst nur Planungsmittel berücksichtigt.

Planansatz 2026: 30.000 €
Planansatz 2027: 50.000 €
Planansatz 2028: 50.000 €
Planansatz 2029: 50.000 €
Eine Verpflichtungsermächtigung über **50.000 €** für 2027 wurde aufgenommen.

731100000212
Erneuerung Wasserleitung - Friedrichstraße
Der Gemeinderat hat am 23.06.2025 (Sitzungsvorlage Nr. 035/2025 ö) beschlossen, einen Vollausbau der Friedrichstraße für 2027/2028 vorzusehen. Es wird daher eine Planungsrate mit 20.000 € in 2026 und eine Baurate mit 120.000 € in 2027 eingeplant. Zusätzlich wird eine Verpflichtungsermächtigung mit 120.000 € berücksichtigt.

731100000214
Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)
Die Maßnahmenumsetzung wurde am 09.12.2024 vom Gemeinderat beschlossen,; siehe Sitzungsvorlage 114/2024 ö. Der Kostenberechnung hat Kosten mit 301.000 € ergeben. Die Vergabesumme an ein Kirchheimer Tiefbauunternehmen beträgt **205.170,80 €**; die Umsetzung erfolgt 2026. Der Planansatz in 2026 beträgt (inkl. Baunebenkosten) 250.000 €.

731100000215
Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung) - Planungsrate
Im Zuge des Neubaus einer Fuß- und Radwegeunterführung sollen auch Maßnahmen an der Eisenbahn- und Bahnhofstraße erfolgen. In diesem Bereich ist auch das Wasserversorgungsnetz zu erneuern; die genaue zeitliche Umsetzung steht noch nicht fest. Das Büro infra-teck hat hierfür 2024 eine Grob-Kostenschätzung mit 460.000 € erstellt. In 2026 erfolgt die Bereitstellung einer Planungsrate von 50.000 €. Die Umsetzung ist, zunächst im Wirtschaftsplan 2026, für 2027 mit 450.000 € eingeplant. Eine Verpflichtungsermächtigung in 2026 über 450.000 € wurde aufgenommen. Eine weitere Konkretisierung erfolgt im Wirtschaftsplan 2027.

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2027 § 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB			
Investive Maßnahme	**Finanz-rechnungskonto**	**Text**	**2027**
731100000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	10.000 €
731100000003	78312000	Anschaffung von Messeinrichtungen	20.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort	30.000 €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €
731100000212	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Friedrichstraße - Bauliche Umsetzung	120.000 €
731100000215	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung)	450.000 €
		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	**680.000 €**

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2028 § 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB			
Investive Maßnahme	**Finanz-rechnungskonto**	**Text**	**2028**
731100000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	10.000 €
731100000003	78312000	Anschaffung von Messeinrichtungen	20.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort	30.000 €
731100000208	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Hintere Straße Teilabschnitt	20.000 €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €
		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	**130.000 €**

Liquiditätsplan Wasserversorgung - investive Auszahlungen - Finanzplanungsjahr 2029 § 2 Eigenbetriebsverordnung-HGB			
Investive Maßnahme	**Finanz-rechnungskonto**	**Text**	**2029**
731100000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	10.000 €
731100000003	78312000	Anschaffung von Messeinrichtungen	20.000 €
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort	30.000 €
731100000208	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Hintere Straße Teilabschnitt	150.000 €
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €
		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	**260.000 €**

Investitionsprogramm Wasserversorgung Dettingen unter Teck

Investitionsprogramm 2025 - 2029 (investive Auszahlungen)							
Investive Maßnahme	**Finanz-rechnungskonto**	**Text**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
731100000003	78312000	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	20.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
		Anschaffung von Messeinrichtungen	30.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
		Beschaffung Notstromaggregat	120.000 €				
731100000201	78720000	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort / Hanfstraße	32.000 €	200.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
731100000207	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße - Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße - Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße	612.000 €	205.000 €			
731100000210	78720000	Planung - Erschließung Wohnbaugebiet Guckenrain Ost	30.000 €				
731100000211	78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	40.000 €	30.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
731100000212	78720000	Erneuerung der Wasserleitung - Friedrichstraße - Planungsrate		20.000 €	120.000 €		
731100000213	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Hintere Straße				20.000 €	150.000 €
731100000214	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (Zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)	305.000 €	250.000 €			
731100000215	78720000	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung)	50.000 €	50.000 €	450.000 €		
			1.239.000 €	**785.000 €**	**680.000 €**	**130.000 €**	**260.000 €**

Anlage 5

(zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.		Ergebnis 2024 Vorvorjahr EUR	Ansatz 2025 Vorjahr EUR	Ansatz 2026 Wirtschaftsjahr EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen Wirtschaftsjahr +1 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		4	5 [3]	6	7	8 [4]	9 [5]	10	11	12 [6]
Maßnahme:…. (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.986	0	0		0		0	0	
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.332	0	19.563		0		0	0	
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0	0		0		0	0	
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0		0		0	0	
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0		0		0	0	
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**3.318**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	219.306	1.069.000	755.000	620.000	650.000		100.000	230.000	
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.836	170.000	30.000	0	30.000		30.000	30.000	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen									
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen									
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen									
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**233.142**	**1.239.000**	**785.000**	**620.000**	**680.000**		**130.000**	**260.000**	
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**229.823**	**1.239.000**	**785.000**		**680.000**		**130.000**	**260.000**	
15	Aktivierte Eigenleistungen									
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**229.823**	**1.239.000**	**785.000**		**680.000**		**130.000**	**260.000**	
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen [7]**									

[1] In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese S

[2] Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

[3] Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.

[4] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[5] Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

[6] Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Anlage 3
(§ 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-HGB)

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität - Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026** EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Wirtschaftsjahr 2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	-21.326	**142.979**	**23.259**	**11.100**	**19.941**
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**-21.326**	**142.979**	**23.259**	**11.100**	**19.941**
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) [4]	164.304	**-119.720**	**-12.159**	**8.841**	**-19.159**
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	142.979	23.259	11.100	19.941	782
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden [5]	0	0	0	0	0
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	142.979	23.259	11.100	19.941	782

[1] Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.
[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).
[3] Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBG i. V. m. § 87 Absatz 3 GemO).
[4] Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.
[5] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

**** Der Kassenbestand im Eigenbetrieb Wasserversorgung zum 31.12.2025 beträgt entsprechend dem vorläufigen Jahresabschluss 142.978,83 €.**

Anlage zum Wirtschaftsplan: **Verpflichtungsermächtigungen 2026**

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Produkt	Text	Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2026	voraussichtlich fällige Ausgaben			
			2026	2027	2028	2029
731100000211 78720000	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des Allgemeinen Kanalisationsplans	50.000 €		50.000 €		
731100000212 78720000	Erneuerung Wasserleitung Friedrichstraße	120.000 €		120.000 €		
731100000215 78720000	Erneuerung Wasserleitung Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung)	450.000 €		450.000 €		
	Summe:	**620.000 €**	**- €**	**620.000 €**	**- €**	**- €**
	Nachrichtlich - im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		**640.000 €**	**680.000 €**	**150.000 €**	**280.000 €**

Eigenbetrieb Wasserversorgung
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Kapitalmarktschulden (ohne Kassenkredite) im Wirtschaftsjahr 2026

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.2026	Neuaufnahme	Tilgung	Stand 31.12.2026	Zinsen	Tilgung in %
KfW	13623841	300.000,00 €	2019	245.673,00 €		10.348,00 €	235.325,00 €	773,74 €	3,45%
Kreissparkasse	601 0567 678	300.000,00 €	2015	200.000,00 €		10.000,00 €	190.000,00 €	3.787,63 €	3,33%
Kreissparkasse	601 0466 645	450.000,00 €	2013	270.048,00 €		14.996,00 €	255.052,00 €	8.461,58 €	3,33%
Kreissparkasse	601 0680 012	150.000,00 €	2018	113.748,55 €		5.000,20 €	108.748,35 €	1.812,35 €	3,33%
LBBW	612 669 416	180.000,00 €	2012	102.000,00 €		6.000,00 €	96.000,00 €	2.842,88 €	3,33%
LBBW	618 272 364	350.000,00 €	2020	288.749,93 €		11.666,68 €	277.083,25 €	1.393,44 €	3,33%
DG Hyp	301 908 7004	589.008,30 €	2005	91,74 €		91,74 €	0,00 €	0,82 €	0,02%
DG Hyp	301 908 7007	300.000,00 €	2010	67.500,00 €		15.000,00 €	52.500,00 €	2.159,44 €	5,00%
DZ Hyp	330 794 2700	290.400,00 €	2014	179.080,00 €		9.680,00 €	169.400,00 €	4.702,06 €	3,33%
DZ Hyp	330 794 1900	200.000,00 €	2014	126.666,96 €		6.666,64 €	120.000,32 €	2.520,59 €	3,33%
DZ Hyp	330 794 0100	300.000,00 €	2016	210.000,00 €		10.000,00 €	200.000,00 €	2.805,00 €	3,33%
DZ Hyp	330 793 9300	250.000,00 €	2017	181.250,11 €		8.333,32 €	172.916,79 €	3.455,62 €	3,33%
LBBW	619 154 578	50.000,00 €	2021	42.916,61 €		1.666,68 €	41.249,93 €	283,36 €	3,33%
LBBW	619 723 173	300.000,00 €	2022	265.000,00 €		10.000,00 €	255.000,00 €	7.811,38 €	3,33%
Kreissparkasse	601 0878 398	400.000,00 €	2023	369.999,94 €		13.333,36 €	356.666,58 €	13.468,50 €	3,33%
LBBW	621 387 711	240.000,00 €	2024	228.000,00 €		8.000,00 €	220.000,00 €	7.830,00 €	3,33%
LBBW	622230492	405.000,00 €	2025	401.625,00 €		13.500,00 €	388.125,00 €	13.443,47 €	3,33%
L-Bank	9100516172	405.000,00 €	2025	405.000,00 €		0,00 €	405.000,00 €	11.421,00 €	0,00%
Neuaufnahme 2026		**640.000,00 €**	2026		**640.000,00 €**	10.000,00 €	630.000,00 €	9.000,00 €	
Zwischensumme:		**6.099.408,30 €**		**3.697.349,84 €**	**640.000,00 €**	**164.282,62 €**	**4.173.067,22 €**	**97.972,86 €**	
Summe		**6.099.408,30 €**		**3.697.349,84 €**			**4.173.067,22 €**	**97.972,86 €**	

Nachrichtlich: Voraussichtliche Kreditaufnahmen 2026 bis 2029:		Voraussichtliche Tilgungen in den Jahren 2026 bis 2029:	Voraussichtliche Zinsaufwendungen in den Jahren 2026 bis 2029:	Schuldenstand zum 31.12.202X	Pro Kopf 6.200 EW
2026	640.000 €	164.283 €	97.973 €	**4.173.067 €**	**673,08 €**
2027	680.000 €	201.159 €	112.656 €	**4.651.908 €**	**750,31 €**
2028	150.000 €	210.159 €	119.742 €	**4.591.749 €**	**740,60 €**
2029	280.000 €	215.159 €	120.729 €	**4.656.590 €**	**751,06 €**
Summe:	**1.750.000 €**	**790.760 €**	**451.100 €**		

Anlage 4
(zu § 2 Absatz 2 Satz 3 EigBVO-HGB)

Bestand an inneren Darlehen Eigenbetrieb Wasserversorgung [1)]

			zum 01.01. EUR	zum 31.12. EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	0	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	32.921	32.921
3	**=**	**Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel** [2)]	**32.921**	**32.921**
4		Liquide Mittel	142.979	23.259
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	**=**	**tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand** [3)]	**142.979**	**23.259**
8		**Differenz** (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	-110.058	9.662
9		**Bestand an inneren Darlehen** [4)]	0	0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[5)] im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[5)] im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	26,91%	26,91%

1) Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen.
2) Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2
3) Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6
4) Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8
5) Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme * 100

Stellenübersicht 2026
Eigenbetrieb Wasserversorgung

Stellenbezeichnung	Vergütung	Zahl der Stellen
Betriebsleiter	Fachbeamter für das Finanzwesen - keine gesonderte Vergütung -	**1**
- - -	- - -	- - -

Erläuterung:
Es erfolgt eine Verrechnung der in Anspruch genommenen Service- und Steuerungsleistungen mit den jeweiligen Abschnitten des Kämmereihaushaltes (siehe Verwaltungskosten – Erfolgsplan). Die hierfür notwendigen (anteiligen) Stellen werden im Stellenplan des Kämmereihaushaltes geführt.

Zum 01.04.2014 wurde der Fachbeamte für das Finanzwesen (Leiter Fachbereich Finanz- und Hauptverwaltung) zum Betriebsleiter bestellt. Eine gesonderte Vergütung in 2026 wird nicht gewährt.

Baden-Württemberg
Ministerium des Inneren,
für Digitalisierung und Kommunen

Innenministerium | Willy-Brandt-Str. 41 | 70173 Stuttgart

Lt. Verteiler

Name: Bettina Spriegel
Telefon: +49 711 231-3233
E-Mail: poststelle@im.bwl.de

Geschäftszeichen: IM2-0404-8/1/6
(bei Antwort bitte angeben)

Datum: 26.06.2025

Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff.

Sehr geehrte Damen und Herren,

anbei übersenden wir Ihnen die Orientierungsdaten für die kommunale Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff.

Wie in den Vorjahren soll mit Blick auf die veränderte Nutzung von Informationsmedien und aus Kostengründen auf eine gedruckte Veröffentlichung als amtliche Bekanntmachung verzichtet werden.

Die Orientierungsdaten für die kommunale Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff. werden als PDF-Dokument in das Internetangebot des Innenministeriums unter dem Link Infomaterial: Ministerium des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen Baden-Württemberg (Pfad: Startseite > Land & Kommunen > Starke Kommunen > Infomaterial) sowie unter der Adresse des Ministeriums für Finanzen Kommunalfinanzen: Ministerium für Finanzen Baden-Württemberg (Pfad: Startseite > Finanzen > Haushalt > Kommunalfinanzen) eingestellt.

Willy-Brandt-Straße 41
70173 Stuttgart
E-Mail: poststelle@im.bwl.de
Telefon: +49 711 231-4

Homepage: im.baden-wuerttemberg.de
Serviceportal: service-bw.de
Datenschutz: im.baden-wuerttemberg.de/datenschutz

Baden-Württemberg
Ministerium des Inneren,
für Digitalisierung und Kommunen

Wie in den Vorjahren bittet das Innenministerium die kommunalen Landesverbände, die Orientierungsdaten für die kommunale Haushalts- und Finanzplanung über ihre elektronischen Medien an ihre Mitglieder weiterzuleiten.

Mit freundlichen Grüßen

gez. Dr. Sibylle Müller

Anlage
Orientierungsdaten 2026 ff.
Verteiler

Baden-Württemberg
Ministerium des Inneren,
für Digitalisierung und Kommunen

Verteiler:

Gemeindetag Baden-Württemberg

Städtetag Baden-Württemberg

Landkreistag Baden-Württemberg

Regierungspräsidien
- Referate 14 -

Kommunalverband für Jugend und Soziales Baden-Württemberg

nachrichtlich:

Ministerium für Finanzen

Ministerium für Kultus, Jugend und Sport

Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg

Statistisches Landesamt Baden-Württemberg

Orientierungsdaten
des Ministeriums für Finanzen und des
Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen
zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff.

vom 26. Juni 2025 - Az.: IM2-0404-8/1

Das Ministerium für Finanzen und das Ministerium des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen geben im Benehmen mit dem Ministerium für Kultus, Jugend und Sport zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff. nachfolgende Orientierungshilfen:

1. Allgemeine Hinweise

Der Arbeitskreis "Steuerschätzungen" hat in seiner 168. Sitzung vom 13. bis 15. Mai 2025 die Steuereinnahmen im mittelfristigen Zeitraum für die Jahre 2025 bis 2029 neu vorausgeschätzt.

Der Schätzung wurden die Konjunkturerwartungen der aktuellen Frühjahrsprojektion der Bundesregierung zu Grunde gelegt. Die Annahme geht im laufenden Jahr von einer Stagnation der preisbereinigten Wirtschaftsleistung auf dem Vorjahresniveau aus (±0,0 Prozent). Bei der Steuerschätzung im Herbst 2024 war für das Jahr 2025 noch von einer Steigerung um 1,1 Prozent ausgegangen worden. Für das Jahr 2026 wird aktuell mit einer Steigerung um 1,0 Prozent (bislang +1,6 Prozent) gerechnet. Damit wurden die bei der Mai-Schätzung 2025 unterstellten Konjunkturerwartungen für beide Jahre deutlich abgesenkt.

Für das Jahr 2025 rechnen die Steuerschätzer mit Steuereinnahmen aller staatlichen Ebenen in Höhe von 979,7 Mrd. Euro. Für den Bund ergeben sich dabei Mindereinnahmen von 0,6 Mrd. Euro, für die Länder Mehreinnahmen von 1,1 Mrd. Euro und für die Gemeinden Mindereinnahmen von 3,5 Mrd. Euro.

Internetlink Arbeitskreis „Steuerschätzungen“:

https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Pressemitteilungen/Finanzpolitik/2025/05/2025-05-15-ergebnisse-der-168-steuerschaetzung.html

Internetlinks des Ministeriums für Finanzen Baden-Württemberg:

https://fm.baden-wuerttemberg.de/fileadmin/redaktion/m-fm/intern/Dateien_Downloads/Steuern/A2Mai2025.pdf

https://fm.baden-wuerttemberg.de/fileadmin/redaktion/m-fm/intern/Dateien_Downloads/Haushalt_Finanzen/Steuersch%C3%A4tzung/2025_05_15_Ergebnis_StSch_Mai_2025_Vergleich_StSch_Oktober_2024_Homepage_barriefrei.pdf

2. Orientierungsdaten zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff.

Die Orientierungsdaten können nur Anhaltspunkte für die individuelle kommunale Finanzplanung geben. Dies gilt angesichts der obigen Ausführungen umso mehr. Es bleibt Aufgabe jeder Gemeinde und jedes Gemeindeverbandes, unter Berücksichtigung der aktuellen Konjunktur- und Steuerentwicklung sowie der örtlichen und strukturellen Gegebenheiten die für ihre Finanzplanung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln.

Die Orientierungsdaten für die Entwicklung der Leistungen im kommunalen Finanzausgleich in den Jahren 2026 ff. basieren auf Berechnungen des Ministeriums für Finanzen Baden-Württemberg.

Sie beruhen auf den Ergebnissen der Steuerschätzung vom Mai 2025.

Gegenüber der bundesweiten Steuerschätzung wurde dabei für das Land bereits die Umschichtung von Umsatzsteueranteilen im Zusammenhang mit der Weiterentwicklung der Qualität und zur Teilhabe in der Kindertagesbetreuung berücksichtigt.

Nicht berücksichtigt sind die Auswirkungen der durch die neue Bundesregierung im Koalitionsvertrag skizzierten Maßnahmen, insbesondere der am 4. Juni 2025 im Bundeskabinett beschlossene Entwurf eines Gesetzes für ein steuerliches Investitionssofortprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland.

Auf Landesebene wurde der Entwurf des Gesetzes zur Änderung des Kindertagesbetreuungsgesetzes, des Finanzausgleichsgesetzes, der Kindertagesstättenverordnung und des Gesetzes zur Änderung des Kindertagesbetreuungsgesetzes, des Finanzausgleichsgesetzes und der Kindertagesstättenverordnung in der Fassung vom 14. Mai 2025 und die darin vorgesehene Änderung des Kürzungsbetrags nach § 1 Absatz 1 Nummer 1 FAG auf 866,7 Mio. Euro im Jahr 2025 und 862,0 Mio. Euro im Jahr 2026 bereits berücksichtigt.

3. Kommunales Steueraufkommen in Baden-Württemberg in den Jahren 2025 ff.

Das Steueraufkommen der baden-württembergischen Kommunen wird sich nach der Steuerprognose vom Mai 2025 wie folgt entwickeln.

	2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
	Steuerschätzung Mai 2025 in Mio. Euro				
Grundsteuer A	52	52	52	52	51
Grundsteuer B	1.981	2.007	2.034	2.060	2.086
Gewerbesteuer (netto)	9.840	10.368	10.710	11.033	11.330
Gemeindeanteil an der Lohnsteuer, Einkommensteuer und Abgeltungssteuer	8.127	8.385	8.826	9.260	9.681
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.188	1.218	1.246	1.277	1.306
Sonstige Steuern *	356	359	368	375	383
Summe Steuereinnahmen	**21.544**	**22.389**	**23.236**	**24.057**	**24.837**

**ohne Grunderwerbsteuer und steuerähnliche Abgaben*

Differenzen in den Summen durch Rundung der Zahlen möglich.

Für die Gewerbesteuer wird empfohlen, die Ansätze auf der Grundlage der örtlichen Verhältnisse zu veranschlagen. Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt im Jahr 2025 35 % und wird sich im Jahr 2026 voraussichtlich nicht verändern.

4. Kommunaler Finanzausgleich - Haushaltsplanung 2026

4.1. Schlüsselzuweisungen und laufende Zuweisungen

4.1.1. Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)

Die Kommunale Investitionspauschale wird voraussichtlich 149 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

Die durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden des Landes beträgt voraussichtlich 2.117 Euro je Einwohnerin und Einwohner.

4.1.2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft an die Gemeinden (§ 5 FAG)

Die Bedarfsmesszahl einer Gemeinde setzt sich zusammen aus der Bedarfsmesszahl nach der Gemeindegröße (Bedarfsmesszahl A) und der Bedarfsmesszahl nach der Einwohnerdichte (Bedarfsmesszahl B). Beiden Bedarfsmesszahlen wird jeweils ein gesonderter Kopfbetrag zu Grunde gelegt. Der Faktor Einwohnerdichte beträgt 5 % des Grundbetrags nach der Einwohnerzahl.

Unter Berücksichtigung einer Ausgleichsquote von etwa 70 % werden sich voraussichtlich

- für die Bedarfsmesszahl A folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 3 FAG) ergeben:

Gemeinden mit	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
3.000 oder weniger Einwohnerinnen/Einwohnern	1.748,00

Gemeinden mit	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
10.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.922,80
20.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.045,20
50.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.185,00
100.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.359,80
200.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.709,40
500.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	3.129,00
600.000 oder mehr Einwohnerinnen/Einwohnern	3.251,30

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Einwohnerzahlen gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

- für die Bedarfsmesszahl B folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 4 FAG) ergeben:

Gemeinden mit einer Fläche von	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
4 000 m^2 oder weniger je Einwohnerin und Einwohner	87,40 €
10 000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	96,20 €
15 000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	104,90 €
20 000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	122,40 €
25 000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	139,90 €
mehr als 30 000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	157,40 €

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Flächenwerten je Einwohnerin und Einwohner gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

4.1.3. Schlüsselzuweisungen an die Stadtkreise (§ 7 a FAG)

Die Zuweisungen an die Stadtkreise werden voraussichtlich 199 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

4.1.4. Schlüsselzuweisungen an die Landkreise (§ 8 FAG)

Der Kopfbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahl (§ 10 FAG) wird bei einer Ausgleichsquote von 71/72 % voraussichtlich 989 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

4.2. Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)

Die Zuweisungen werden voraussichtlich 667,2 Millionen Euro betragen. Der Betrag wird nach den in 2026 maßgeblichen Schlüsselzahlen zur Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

4.3. Finanzausgleichsumlage (§ 1 a FAG)

Der Finanzausgleichsumlagesatz beträgt wie im Vorjahr 22,10 %, höchstens jedoch 32 %.

4.4. Sonstige Zuweisungen

4.4.1. Zuweisungen nach § 11 Absatz 1 FAG an die Stadt- und Landkreise, Großen Kreisstädte und Verwaltungsgemeinschaften

Die Zuweisungen je Einwohnerin und Einwohner bleiben im Vergleich zum Jahr 2025 voraussichtlich unverändert.

4.4.2. Grunderwerbsteuer (§ 11 Absatz 2 FAG)

Der Anteil der Stadt- und Landkreise an der Grunderwerbsteuer beträgt unverändert 38,85 %.

4.4.3. Zuweisungen nach § 11 Absatz 4 FAG (Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz, Verwaltungsstruktur-Reformgesetz, Ausführungsgesetz zum Prostituiertenschutzgesetz)

Bei den pauschalen Zuweisungen an die Stadt- und Landkreise wird vorbehaltlich der anstehenden Tarifverhandlungen und Gehaltsanpassungen derzeit von 620,0 Millionen Euro ausgegangen.

Die Zuweisungen werden auf die Stadt- und Landkreise nach den in § 11 Absatz 4 FAG festgelegten Quoten aufgeteilt.

4.4.4. Schullastenausgleich (§§ 16 ff. FAG)

4.4.4.1. Pauschale Zuweisungen für den Sportstättenbau (§ 16 FAG)

Die für den kommunalen Sportstättenbau zur Verfügung stehenden Mittel werden im Jahr 2026 in vollem Umfang als einzelfallbezogene Projektförderung gewährt.

4.4.4.2. Sachkostenbeitrag (§ 17 FAG)

Der Entwurf der Verordnung des Kultusministeriums, des Innenministeriums und des Finanzministeriums zur Änderung der Schullastenverordnung liegt noch nicht vor. Nach den bisher vorliegenden Daten werden sich die Sachkostenbeiträge des Jahres 2026 gegenüber dem Jahr 2025 voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Hauptschulen, Werkrealschulen und Klassen 5 bis 10 der Gemeinschaftsschulen	+ 18 %
Realschulen	+ 6 %
Gymnasien, Progymnasien und Klassen 11 bis 13 der Gemeinschaftsschulen	+ 6 %
Berufliche Teilzeit- und Vollzeitschulen	+ 7 %

Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren, Förderschwerpunkt Lernen	+ 10 %

4.4.4.3. Schülerbeförderungskosten (§ 18 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen voraussichtlich 193,8 Millionen Euro.

4.4.5. Fremdenverkehrslastenausgleich (§ 20 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen werden voraussichtlich 19 Cent je kurtaxepflichtiger Übernachtung betragen.

4.4.6. Verkehrslastenausgleich

4.4.6.1. Zuweisungen nach §§ 25 und 26 FAG

Die Kilometerbeträge für die Zuweisungen an Gemeinden gemäß § 26 FAG betragen voraussichtlich:

- für Gemeindeverbindungsstraßen	2.500 Euro
- für Ortsdurchfahrten im Zuge von Bundes-, Landes- und Kreisstraßen	6.100 Euro
- für Kreisstraßen der Stadtkreise (ohne Ortsdurchfahrten)	3.600 Euro
- für abgestufte Landesstraßen	6.700 Euro

Die Kilometerbeträge für die Zuweisungen an Landkreise gem. § 25 FAG betragen voraussichtlich:

- für jeden ersten Kilometer	7.600 Euro
- für jeden zweiten Kilometer sowie für Ortsdurchfahrten	9.500 Euro
- für jeden weiteren Kilometer	11.500 Euro
- für abgestufte Landesstraßen	13.000 Euro

4.4.6.2. Pauschale Investitionszuweisungen nach § 27 Absatz 1 FAG

Die Pauschale beträgt voraussichtlich unverändert 8,40 Euro je ha Gemeindefläche.

4.4.6.3. Pauschale Zuweisungen für den öffentlichen Personennahverkehr (§ 28 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen 15 Millionen Euro.

4.4.7. Kinderbetreuung

4.4.7.1. Kindergartenförderung (§ 29 b FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen voraussichtlich insgesamt 925,6 Millionen Euro abzüglich der vorweg zu entnehmenden Beträge, die das Land an Rechteinhaber zur Abgeltung urheberrechtlicher Ansprüche gegenüber Horten und Kindertageseinrichtungen zahlt. Die Zuweisungen werden auf die einzelnen Gemeinden nach der Zahl der in ihrem Gebiet in Tageseinrichtungen betreuten Kinder, die das dritte, aber noch nicht das siebte Lebensjahr vollendet haben, verteilt.

4.4.7.2. Förderung der Kleinkindbetreuung (§ 29 c FAG)

Das Land trägt unter Einbeziehung der Bundesmittel zur Betriebskostenförderung 68 % der Betriebsausgaben. Die Bemessungsgrundlagen für die Ermittlung der Zuweisungen liegen noch nicht vor. Eine Prognose des Jahresbetrags je umgerechnetem Kind ist daher noch nicht möglich.

Es wird empfohlen, zunächst die vorläufigen Jahresbeträge je umgerechnetem Kind des Jahres 2025 zu Grunde zu legen.

4.4.7.3. Förderung der Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (§ 29 d FAG)

Das Land fördert die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern durch die Stadt- und Landkreise in Höhe von 11 Millionen Euro. Die Verteilung erfolgt im Verhältnis der Einwohnerzahlen.

4.4.7.4. Förderung der pädagogischen Leitungszeit (§ 29 e FAG i. V. m. § 1 Absatz 6 Kindertagesstättenverordnung)

Die Förderung der pädagogischen Leitungszeit in den Jahren 2020 bis 2024 wurde im Rahmen des KiTa-Qualitäts- und Teilhabeverbesserungsgesetzes vom 19. Dezember 2018 (BGBl. I S. 2696 - sog. „Gute-KiTa-Gesetz“) aus Bundesmitteln finanziert. Eine erneute Weiterentwicklung und Fortschreibung der Bundesmittel bis zum Jahr 2026 ist mit dem Dritten Gesetz zur Weiterentwicklung der Qualität und Teilhabe in der Kindertagesbetreuung vorgesehen. Dementsprechend sollen die Regelungen zur Gewährung und Förderung einer pädagogischen Leitungszeit für Leitungen von Kindertagesstätten für diesen Zeitraum verlängert werden. Die weitere Rechtsetzung auf Bundes- und Landesebene bleibt abzuwarten.

4.4.7.5. Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration (§ 29 f FAG - Entwurf des Haushaltsbegleitgesetzes 2025/2026)

Die Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration wird sich das Land voraussichtlich auch im Jahr 2026 an den kommunalen Kosten mit einer einmaligen Pauschale pro Asylerstantragstellung in Höhe von 3.750 Euro, mindestens jedoch

mit 65 Millionen Euro pro Jahr beteiligen. Die Zuweisungen werden im Verhältnis der Einwohnerzahlen auf die Stadt- und Landkreise verteilt.

5. Bemessungsgrundlagen

Das Statistische Landesamt wird den Gemeinden und Kreisen auf dieser Grundlage die Bemessungsgrundlagen für die Leistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz mitteilen.

6. Kommunaler Finanzausgleich - Mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2027 bis 2029

6.1. Familienleistungsausgleich

Das Aufkommen wurde bei der Schätzung im Mai 2025 wie folgt prognostiziert:

	2027	**2028**	**2029**
	in Mio. Euro		
Familienleistungsausgleich	687	709	729

6.2. Sonstiges

Weitere Hinweise für die Mittelfristige Finanzplanung, inklusive einem Ausblick zum Grundbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahlen der Gemeinden im Jahr 2027, sind mit der Aktualisierung nach der Steuerschätzung im Oktober 2025 vorgesehen.

Baden-Württemberg
Ministerium für Finanzen

Ministerium für Finanzen | Postfach 10 14 53 | 70013 Stuttgart

Gemeindetag
Baden-Württemberg

Landkreistag
Baden-Württemberg

Städtetag
Baden-Württemberg

nachrichtlich:
Ministerium des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen
Baden-Württemberg

Staatsministerium
Baden-Württemberg

Name: Frank Hämmerle
Telefon: +49 711 123-4349
E-Mail: poststelle@fm.bwl.de

Geschäftszeichen: FM2-2231-19/1/2
(bei Antwort bitte angeben)

Datum: 11. November 2025

Fortschreibung der Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff.; Schreiben des Innenministeriums vom 26. Juni 2025

Sehr geehrte Damen und Herren,

der Arbeitskreis "Steuerschätzungen" hat in seiner 169. Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 die Steuereinnahmen im mittelfristigen Zeitraum für die Jahre 2025 bis 2030 neu vorausgeschätzt.

Die Steuerschätzung basiert auf den Bestimmungen des geltenden Rechts. Seit der letzten Steuerschätzung im Mai 2025 ist als wesentliche Steuerrechtsänderung das Gesetz für ein steuerliches Investitionssofortprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland erstmals berücksichtigt worden.

Ergänzend hat das Land aus Vorsorgegründen das Steueraufkommen des Landes und der Kommunen bei der Steuerschätzung Oktober 2025 bereits um nachstehende, zum Zeitpunkt der Steuerschätzung noch nicht abschließend beschlossene Steuerrechtsänderungen bereinigt:

- Steueränderungsgesetz 2025 (dieses umfasst die Umsatzsteuersatzsenkung für die Gastronomie und die Erhöhung der Entfernungspauschale)
- Mindeststeueranpassungsgesetz
- Betriebsrentenstärkungsgesetz

- in der Fassung des jeweiligen Entwurfs der Bundesregierung -.

Noch nicht berücksichtigt sind weitere geplante und noch kurzfristig vorgesehene Steuerentlastungen (z.B. Aktiv-Rente), die sich lediglich aus dem Koalitionsvertrag auf Bundesebene ergeben.

Berücksichtigt ist auch die Empfehlung der Gemeinsamen Finanzkommission vom 7. November 2025, deren finanzausgleichsgesetz-relevante Teile vorbehaltlich der Zustimmung durch den Haushaltsgesetzgeber mit dem Haushaltsbegleitgesetz zum Nachtrag 2025/2026 umgesetzt werden sollen.

Das kommunale Steueraufkommen und die Zuweisungen im kommunalen Finanzausgleich entwickeln sich auf dieser Basis wie folgt:

Baden-Württemberg
Ministerium für Finanzen

1. Steueraufkommen in den Jahren 2025 ff.

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Steuerschätzung Oktober 2025 *in Mio. Euro*					
Grundsteuer A	53	53	53	53	53	52
Grundsteuer B und C	1.997	2.023	2.050	2.076	2.103	2.129
Gewerbesteuer (netto)	9.436	9.762	9.963	10.168	10.736	11.402
Gemeindeanteil an der Lohnsteuer, Einkommensteuer und Abgeltungssteuer	8.184	8.518	8.900	9.263	9.753	10.289
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.220	1.431	1.762	1.945	1.698	1.320
Sonstige Steuern *	350	353	360	367	374	381
Summe Steuereinnahmen	**21.240**	**22.140**	**23.088**	**23.872**	**24.717**	**25.573**

**ohne Grunderwerbsteuer und steuerähnliche Abgaben*
Differenzen in den Summen durch Rundung der Zahlen möglich.

2. Kommunaler Finanzausgleich - Haushaltsplanung 2026

Auf die bisher prognostizierten Leistungen im kommunalen Finanzausgleich im Jahr 2026 ergeben sich nachstehende Auswirkungen.

2.1. Schlüsselzuweisungen und laufende Zuweisungen

2.1.1. Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)

Die Kommunale Investitionspauschale wird voraussichtlich rd. 150 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

2.1.2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft an die Gemeinden (§ 5 FAG)

Unter Berücksichtigung einer Ausgleichsquote von etwa 70 % werden sich

- für die Bedarfsmesszahl A voraussichtlich folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 3 FAG) ergeben:

Gemeinden mit	**Euro je Einwohnerin oder Einwohner**
3.000 oder weniger Einwohnerinnen/Einwohnern	1.791,00
10.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.970,10
20.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.095,50
50.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.238,80
100.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.417,90
200.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.776,10
500.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	3.205,90
600.000 oder mehr Einwohnerinnen/Einwohnern	3.331,30

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Einwohnerzahlen gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

- für die Bedarfsmesszahl B voraussichtlich folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 4 FAG) ergeben:

Gemeinden mit einer Fläche von	**Euro je Einwohnerin oder Einwohner**
4.000 m^2 oder weniger je Einwohnerin und Einwohner	89,60
10.000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	98,60
15.000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	107,50
20.000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	125,40
25.000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	143,30
mehr als 30.000 m^2 je Einwohnerin und Einwohner	161,20

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Flächenwerten je Einwohnerin und Einwohner gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

2.1.3. Schlüsselzuweisungen an die Stadtkreise (§ 7 a FAG)

Die Zuweisungen an die Stadtkreise werden voraussichtlich 214 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

2.1.4. Schlüsselzuweisungen an die Landkreise (§ 8 FAG)

Der Kopfbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahl (§ 10 FAG) wird bei einer Ausschüttungsquote von 71/72 % voraussichtlich 1.008 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

2.1.5. Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)

Die Zuweisungen werden voraussichtlich 666,6 Mio. Euro betragen.

3. Kommunaler Finanzausgleich - Mittelfristige Finanzplanung

3.1. Familienleistungsausgleich

Das Aufkommen wurde bei der Steuerschätzung im Oktober 2025 wie folgt prognostiziert:

	2027	**2028**	**2029**	**2030**
	in Mio. Euro			
Familienleistungsausgleich	689	710	728	748

3.2. Grundbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahlen der Gemeinden im Jahr 2027

	Entwicklung gegenüber Vorjahr
Gemeindeschlüsselmasse	- rd. 2,6 %
Steuerkraftmesszahl	+ rd. 0,8 %

Für die Ermittlung der Bedarfsmesszahlen der Gemeinden wird danach von einem Grundbetrag von 1.785 Euro ausgegangen.

Bei den übrigen Orientierungsdaten ergeben sich infolge der Steuerschätzung vom Oktober 2025 keine Änderungen.

Das Statistische Landesamt wird den Gemeinden und Kreisen auf dieser Grundlage fortgeschriebene Bemessungsgrundlagen für die Leistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz im Jahr 2026 mitteilen.

Die Auswirkungen der Steuerschätzung auf die Kopfbeträge und Ausschüttungsquoten des Jahres 2025 werden im November 2025 mit der Bekanntmachung zur vierten Teilzahlung über die Leistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz mitgeteilt.

Dieses Schreiben ergeht im Einvernehmen mit dem Ministerium des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen und steht im Internet unter der Adresse des Ministeriums für Finanzen (Kommunalfinanzen: Ministerium für Finanzen Baden-Württemberg (baden-wuerttemberg.de)) unter Bekanntmachungen sowie unter der Adresse des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen (Infomaterial: Ministerium des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen Baden-Württemberg (baden-wuerttemberg.de)) zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

gez. Frank Hämmerle

Landratsamt
Esslingen

Landkreis
Esslingen

Landratsamt Esslingen – 73726 Esslingen am Neckar

Per E-Mail an die

Bürgermeisterämter
im Landkreis Esslingen

Kreiskämmerei

Postanschrift:
Landratsamt Esslingen
Neckarstraße 1
73728 Esslingen am Neckar

Besucheradresse:
Fleischmannstraße 4
73728 Esslingen am Neckar

Unsere Zeichen bitte bei Antwort angeben 903.11	Sachgebiet Dez. 1 / Amt 13 Sachbearbeitung Frau Hauschild	Telefon 0711 3902-42210 Telefax 0711 3902-52210 Hauschild.Sonja@LRA-ES.de	Datum 23. September 2025 Finanzen@LRA-ES.de

Haushaltsplanentwurf 2026 des Landkreises Esslingen
- Vorgesehene Höhe der Kreisumlage und weitere Eckwerte

Sehr geehrte Damen und Herren,

der Entwurf des Haushaltsplans 2026 wird in der Sitzung des Kreistags am 2. Oktober 2025 eingebracht. Für Ihre eigenen Haushaltsplanungen lasse ich Ihnen in bewährter Manier einige wichtige Eckdaten sowie Erläuterungen im Kontext der schwierigen Haushaltslagen der kommunalen Ebene zukommen.

Der Entwurf sieht einen Kreisumlagehebesatz von 34,3 v.H. vor und entspricht damit der Ihnen bekannten Finanzplanungsgrundlage. Die Steuerkraftsummen der Städte und Gemeinden reduzieren sich nur geringfügig um 0,17 % bzw. -1,9 Mio. EUR. Landesweit steigen die Steuerkraftsummen gegenüber dem Vorjahr um 4,4 %.

Das voraussichtliche Kreisumlageaufkommen beträgt rd. 376 Mio. EUR und erhöht sich somit gegenüber dem Vorjahr um rd. 9 Mio. EUR. Trotz dieser Erhöhung und weiteren getroffenen Maßnahmen gelingt es nicht einen ausgeglichenen Haushalt 2026 zu erreichen. Vielmehr verbleibt ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von rd. -17,8 Mio. EUR. Aufgrund der angespannten Lage in den Haushalten der Städte und Gemeinden wurde verwaltungsseitig weder ein Defizitausgleich des Rechnungsergebnisses 2024, des sich abzeichnenden höheren Fehlbetrages aus 2025, noch ein zusätzlicher Eigenfinanzierungsanteil für Investitionen eingeplant. Die Kreisverwaltung strebt damit gerade auch in dieser sehr schwierigen Gesamtsituation eine faire Lastenteilung innerhalb der kommunalen Familie an.

Um zudem ein erträgliches Maß der Lastenteilung zu erreichen, hat die Verwaltung im Rahmen der Planaufstellung die Dezernate und Fachämter aufgerufen, weitere Einsparvorschläge und Ergebnisverbesserungsmaßnahmen zu erarbeiten. Dadurch konnte das

Ergebnis im Aufstellungsprozess in Summe um rd. 21 Mio. EUR verbessert werden. Dies entspricht in etwa zwei Kreisumlagepunkte. Die Vorschläge beinhalten mit einem Strauß an Maßnahmen größere Posten wie z.B. in der Bauunterhaltung oder bei der EDV-Anschaffung, aber auch Ertragssteigerungen im Bereich der Gebühren. Zusammen mit der moderaten Erhöhung der Kreisumlage um rd. 9 Mio. EUR führen diese Maßnahmen dazu, dass ein negatives ordentliches Ergebnis im Haushaltsplanentwurf 2026 in Höhe von rd. -17,8 Mio. EUR verbleibt. Dieses kann durch eine Entnahme aus der Ergebnisrücklage ausgeglichen werden.

Im Detail erhöht sich das Haushaltsvolumen auf der Aufwandseite gegenüber 2025 um rd. 44 Mio. EUR. Verantwortlich ist hierfür im Wesentlichen der Soziale Leistungsbereich mit 46,4 Mio. EUR. Trotz einem fast vollständigen Verzicht auf Stellenneuschaffungen steigen die Personalaufwendungen um 7,9 Mio. EUR an. Gegenüber dem Vorjahr gehen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, im Wesentlichen dank der Einsparbemühungen, um 19,2 Mio. EUR zurück. Darin enthalten sind fast 13 Mio. EUR Wenigeraufwendungen bei den Verwaltungs- und Schulgebäuden. Ebenso tragen niedrigere Ansätze bei der Flüchtlingsunterbringung und den Schulen mit 5,5 Mio. EUR bzw. 1,6 Mio. EUR hierzu bei. Zu einer Reduzierung der Gesamtaufwendungen führt auch die Erhöhung der pauschalen Kürzung der stellenscharf hochgerechneten Personalkosten um 3 Mio. EUR auf nunmehr 8 Mio. EUR, die eingespart werden und die Steigerungen im Personalaufwand auffangen sollen.
Auf der Ertragsseite erhöht sich das Haushaltsvolumen gegenüber dem Vorjahr lediglich um rd. 28 Mio. EUR und setzt sich im Wesentlichen aus Mehrerträgen von 9,2 Mio. EUR bei der Kreisumlage, 6,1 Mio. EUR im Sozialen Leistungsbereich und insgesamt 13 Mio. EUR bei den Schlüsselzuweisungen und der Grunderwerbsteuer zusammen. In Summe verschlechtert sich das geplante ordentliche Ergebnis 2026 gegenüber 2025 um rd. 16,0 Mio. EUR und beträgt -17,8 Mio. EUR.

Am Beispiel der Steigerungsraten im Sozialen Leistungsbereich der letzten fünf Jahre wird deutlich, dass mittlerweile Dimensionen erreicht werden, die die kommunale Ebene alleine nicht mehr stemmen kann. Nur ein verschwindend geringer Anteil geht hierbei auf freiwillige Leistungen zurück. Die Treiber sind vielmehr rechtsanspruchsbegründete Entwicklungen insbesondere im Sozialen Leistungsbereich.

	2022 Ergebnis in Mio. EUR	2023 Ergebnis in Mio. EUR	2024 Ergebnis in Mio. EUR	2025 vorauss. Ergebnis in Mio. EUR	2026 Plan in Mio. EUR
Nettoaufwand Soz. Leistungsbereich	187,4	212,8	245,8	264,8	280,7
Steigerung ggü. Vorjahr		13,6%	15,5%	7,7%	6,0%

Hierauf hat auch der Landkreistag Baden-Württemberg mehr als deutlich in seinem Kreisfinanzbericht 2025 hingewiesen. Es ist an der Zeit, dass Bund und Land für eine auskömmliche Finanzierung der kommunalen Ebene sorgen.

Die von der Bundesregierung angekündigten Mittel aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität sind eine wichtige Finanzhilfe. Allerdings lösen diese Maßnahmen nicht die defizitären Ergebnisse im laufenden Betrieb. Trotzdem unterstützen

uns diese Förderungen im investiven Bereich und helfen uns bei der Eindämmung der Neuverschuldung. Aufgrund der noch nicht bekannten Modalitäten haben wir gemäß dem Vorsichtsprinzip für das Jahr 2026 eine Investitionszuwendung in Höhe von 3,5 Mio. EUR und ab 2027 ff. jährlich 7 Mio. EUR eingeplant.

Unter Berücksichtigung der o.g. Bundesmittel sowie weiterer Fördermittel sind für investive Maßnahmen in 2026 rd. 8,4 Mio. EUR netto eingeplant. Nach Jahren der großen Investitionsmaßnahmen wollen und müssen wir eine „Verschnaufpause" einlegen. Unserem Auftrag der Konjunkturförderung kommen wir dennoch nach und investieren moderat in die Kreisstraßen, in unsere Schulstandorte, in den ÖPNV, in Photovoltaikanlagen sowie in die Integrierte Leitstelle.

Zur Finanzierung dieses Nettoinvestitionsvolumens ist eine Kreditermächtigung in gleicher Höhe von rd. 8,4 Mio. EUR vorgesehen. Die Gesamtverschuldung reduziert sich um 9,2 Mio. EUR und beträgt zum Jahresende 2026 rd. 251,7 Mio. EUR.

Neben der Aufstellung des Kreishaushalts 2026 ist auch die Finanzplanung fortzuschreiben. Der Ausblick in die Finanzplanungsjahre zeichnet leider ein düsteres Bild.

Das Ergebnis unserer Umfrage bei den Städten und Gemeinden zur Entwicklung der Steuereinnahmen 2025 ergab einen Rückgang der kommunalen Steuerkraft von rd. 7,3 %. Für die Berechnung des Hebesatzes im Finanzplanungsjahr 2027 haben wir daher einen Rückgang der Steuerkraftsumme von 7 % angenommen. Für 2028 und 2029 gehen wir ebenfalls von dieser Steuerkraftsumme aus und haben in der Hoffnung auf „Wachstumsimpulse" keinen weiteren Rückgang der Steuerkraft prognostiziert.

Auf der Aufwandsseite haben wir nur moderate Steigerungen, wie z.B. im Sozialen Leistungsbereich von 3 %, bei den Personalaufwendungen von 2 % und bei den Sach- und Dienstleistungen von max. 1 % bis 2 % in den Finanzplanungsjahren zugrunde gelegt.

In Folge dieser Annahmen müsste für einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt die Kreisumlage in 2027 auf 40,1 % und in 2028 auf 41,4 % erhöht werden. Diese Entwicklung ist im Sinne einer fairen Finanzpartnerschaft nicht darstellbar. Es muss stark auf Sicht gefahren werden. Zur Vermeidung einer finanziellen Überlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wurden deshalb in den Jahren 2027 und 2028 im Ergebnishaushalt hohe negative Ergebnisse eingeplant, die durch die noch vorhandene Ergebnisrücklage ausgeglichen werden können.

In 2029 steht plangemäß keine Ergebnisrücklage mehr zur Verfügung. Um auch im Jahr 2029 einen genehmigungsfähigen Haushalt zu erreichen, wäre es erforderlich, ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis zu planen. Dies hat zur Folge, dass die Kreisumlage sowohl im Hebesatz als auch im absoluten Aufkommen extrem ansteigen müsste, sofern Bund und Land zukünftig nicht für eine ausreichende Finanzierung sorgen.

Die Finanzplanung sieht deshalb folgende Kreisumlage-Hebesätze und Aufkommen vor:

	2027	2028	2029
Hebesatz	35,9%	37,2%	42,6%
Aufkommen in Mio. EUR	365,7	379,0	434,0

Dem gegenüber steht folgende Entwicklung der Ergebnisrücklage:

	2024 in Mio. EUR	2025 in Mio. EUR	2026 in Mio. EUR	2027 in Mio. EUR	2028 in Mio. EUR	2029 in Mio. EUR
vorauss. ordentliches Ergebnis		-16,8	-17,8	-42,6	-42,4	-0,1
Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses zum 31.12.	120,1	103,3	85,5	42,9	0,5	0,4

Die vorstehend beschriebenen Haushaltsgrundlagen haben auch extreme Auswirkungen auf die Liquidität des Landkreises. Da die Ergebnisrücklage nicht mit ausreichender Liquidität hinterlegt ist, bedeutet dies, dass selbst bei einem geplanten ausgeglichenen ordentlichen Ergebnis im Jahr 2029 die Liquidität mit rd. 70 Mio. EUR unter der Mindestliquidität liegen würde.

In der aktuellen Finanzplanung sind etwaige Bedarfe wie beispielsweise die Entwicklungen im sonderpädagogischen Bereich, die sich aus der Fortschreibung des baulichen Masterplans für die landkreiseigenen Immobilien ergeben werden, bisher nicht berücksichtigt. Unter Beachtung der oben dargestellten finanziellen Lage ist davon auszugehen, dass mögliche Finanzierungsbedarfe voraussichtlich größtenteils über Darlehen gedeckt werden müssen.

Abschließend bleibt festzuhalten, dass die Städte, Gemeinden und Landkreise jetzt dauerhafte, nachhaltige Lösungen von Bund und Land brauchen, um die kommunalen Aufgaben weiterhin im Sinne des Gemeinwohls erledigen zu können. Es bleibt zudem zu hoffen, dass sich die wirtschaftliche Lage erholt und dass die Maßnahmen von Bund und Land entsprechende Wirkung entfalten, um die kommunale Ebene zu entlasten.

Der Kreishaushalt 2026 soll am 11. Dezember 2025 vom Kreistag beschlossen werden.

Die Mitglieder des Kreistags erhalten eine Abschrift des Schreibens.

Mit freundlichen Grüßen

S. Hauschild

Sonja Hauschild
Stv. Kreiskämmerin

Haushalt 2026 - Einbringung

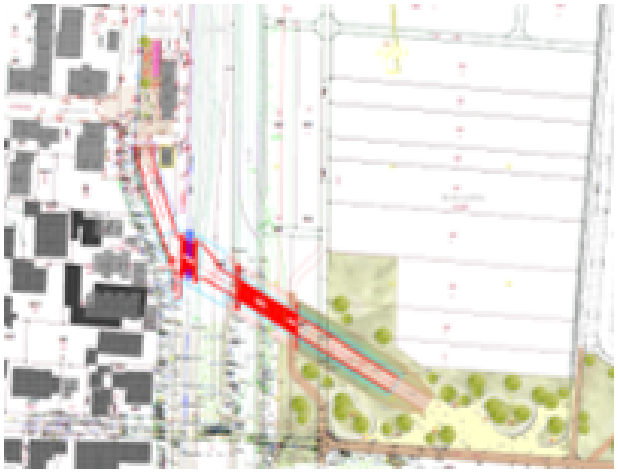
HAUSHALTSPLAN

ENTWURF

Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2029

Wirtschaftsplan 2026 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsplan 2026 Eigenbetrieb Wasserversorgung



2026

Die Kommunen tragen **25 Prozent** des öffentlichen Gesamthaushalts – erhalten aber nur **14 Prozent des Steueraufkommens !**

Dettingen unter Teck

Haushalt 2026 – aus dem aktuellen Gemeindefinanzbericht des Gemeindetags Baden-Württemberg

Die Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände warnt angesichts dieser Prognose vor einer drastischen kommunalen Finanzkrise. Die Zeiten weitgehend ausgeglichener Kommunalhaushalte seien vorbei. Defizite, Nothaushalte, harte Konsolidierungsdiskussionen gehörten zur neuen Realität in den Rathäusern und Landratsämtern. Die Kommunalpolitik müsste mit den Finanzproblemen vor Ort umgehen. Der eigene, kommunale Gestaltungsspielraum reiche bei weitem nicht aus um die strukturelle Unterfinanzierung zu lösen. Als Folge hieraus erhebt die Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände die Forderung einer nachhaltigen Reform.

Gemeindefinanzbericht 2024 / 2025

Gemeindetag Baden-Württemberg
Kommunaler Landesverband
kreisangehöriger Städte und Gemeinden

Gemeindetag Baden-Württemberg

All dies geschieht in einem Umfeld, in dem die kommunalen Ausgaben für Personal, Sachaufwendungen, Sozialleistungen und Zinsen weiterhin dynamisch steigen und in dem regulatorische und bürokratische Hemmnisse staatliches und privates Handeln zunehmend erschweren.

!

Kurzum: Die Landkreise, Städte und Gemeinden befinden sich derzeit in einem „perfekten Sturm“, also einer Situation in der mehrere ungünstige Entwicklungen gleichzeitig eintreten und sich gegenseitig verstärken, sodass sich ihre negativen Wirkungen potenzieren.

Haushalt 2026 – aus dem aktuellen Gemeindefinanzbericht des Gemeindetags Baden-Württemberg

Soll in den Kommunen weiter investiert werden, so bleiben realistischerweise drei Möglichkeiten:

- eine Stärkung der laufenden kommunalen Haushalte,
- höhere und verstetigte Zuschüsse an die Kommunen oder
- höhere Schuldenaufnahmen.

Forderungen an Bund und Land!
ABER …

Gemeindefinanzbericht 2024 / 2025

Gemeindetag Baden-Württemberg
Kommunaler Landesverband
kreisangehöriger Städte und Gemeinden

Gemeindetag Baden-Württemberg

Vor diesem Hintergrund dürften wohl auch zusätzliche, große Einnahmequellen für die Kommunen eher unrealistisch sein.

Insofern wird als letzte Möglichkeit auf kurze bis mittelfristige Sicht nun eine weitere Aufgaben- und Standardkritik bleiben.

Diese wird sich einerseits auf die Stabilisierung und Sanierung der gesamtstaatlichen Finanzen, andererseits auf die Rückgewinnung staatlicher Handlungsfähigkeit konzentrieren müssen.

Es ist davon auszugehen, dass dies für viele Menschen mit kleinen und großen Härten verbunden sein wird. Gleichzeitig wird die Rückgewinnung staatlichen Handlungsfähigkeit einen Kulturwandel erforderlich machen. In den Rathäusern, Landratsämtern und den staatlichen Behörden, aber auch in der breiten Bevölkerung.

Haushalt 2026 - Rahmenbedingungen

- Schwache Gewerbesteuer – geschuldet der konjunkturellen Lage; eine Besserung ist nicht in Sicht !

- Zensus 2022 – Verlust von 186 Einwohnern schlägt ab 2026 im Kommunalen Finanzausgleich voll durch !

- Aufgrund des starken Steuerjahres 2024 (einmalige Gewerbesteuererträge) ergeben sich 2026 massive Wechselwirkungen im Kommunalen Finanzausgleich !

- Schere zwischen Aufwendungen und Erträgen wird immer größer … wir haben zwischenzeitlich ein Einnahmen- und ein Ausgabenproblem !

- Sorge: Wohin geht die Kreisumlage? Es droht kurzfristig eine Überforderung der Städte und Gemeinden !

Haushalt 2026 – Einbringung

Fazit:

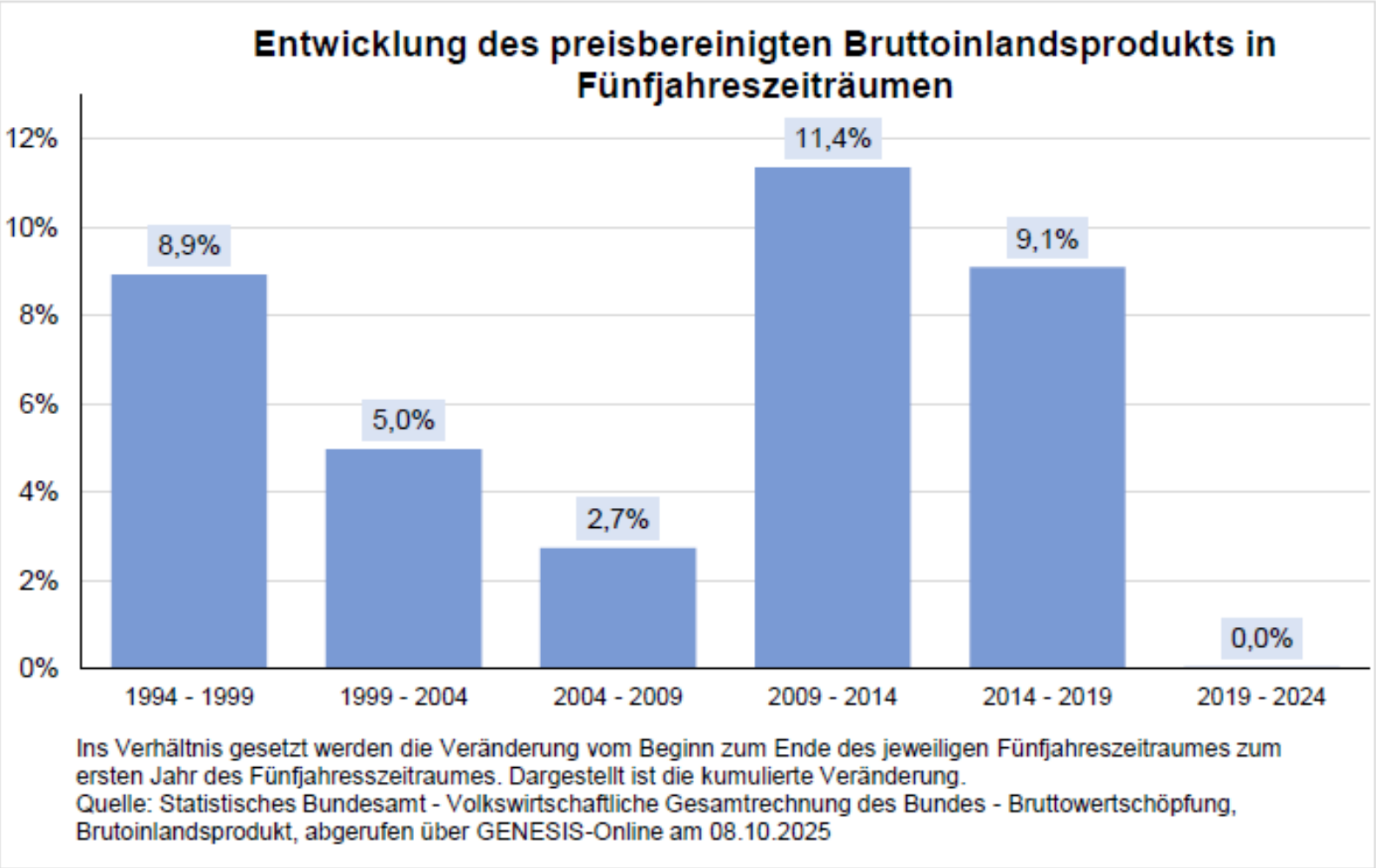
Unsere Gesellschaft, alle staatlichen Ebenen, WIR als Gemeinde Dettingen müssen in den nächsten Jahren damit umgehen und lernen, dass deutlich weniger Geld zur Verfügung stehen wird !

Dies bedeutet – Leistungseinschnitte und gleichzeitig steigende öffentliche Abgaben !

Dieser Realität müssen sich alle Städte und Gemeinden stellen – und dennoch gleichzeitig weiterhin nachhaltig in den Zukunft investieren !

- **Dieser Spagat ist uns im Haushaltsplan 2026 nochmals gelungen !**

Haushalt 2026 – Einbringung / wir brauchen Wachstum !

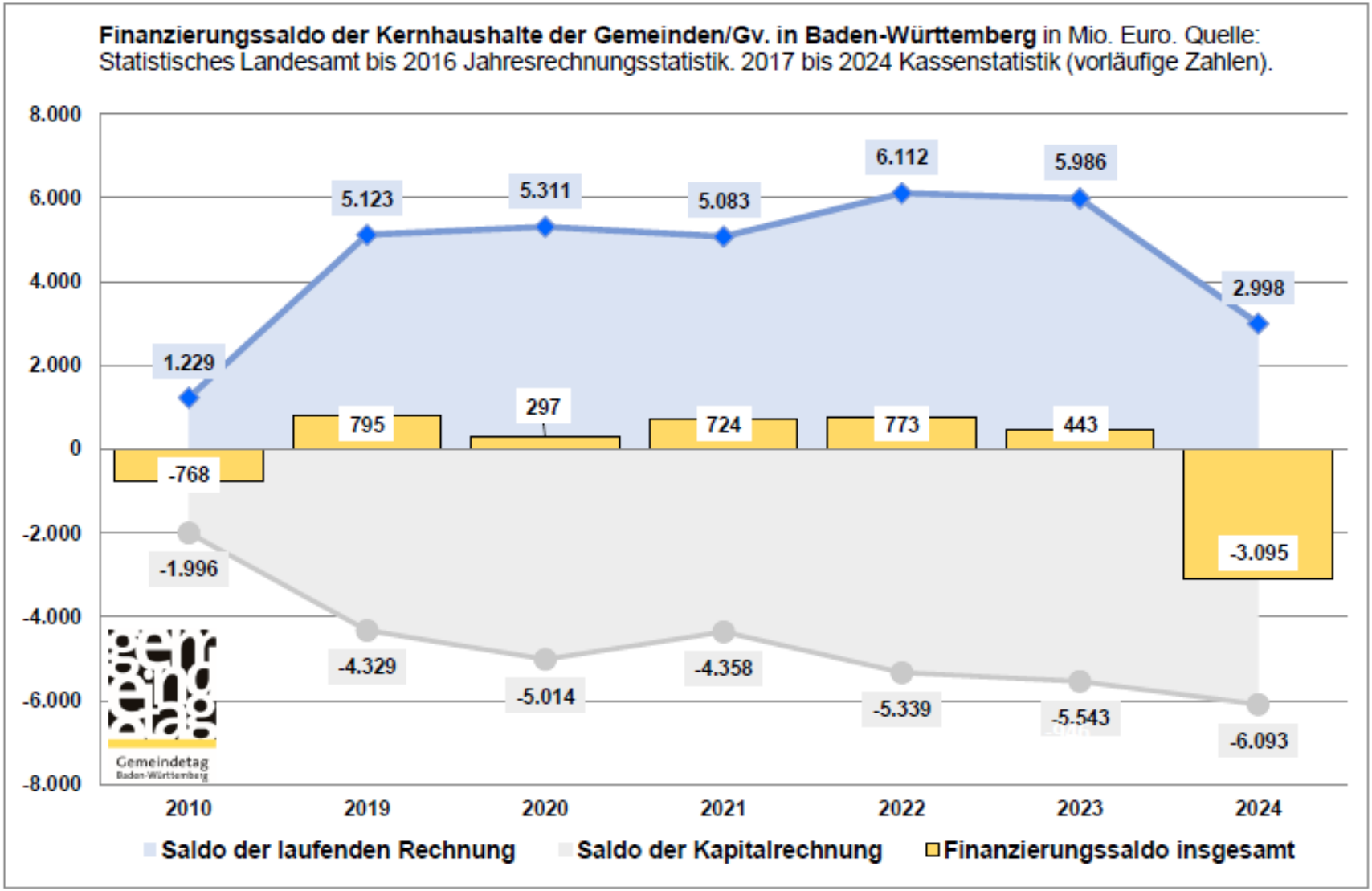


Gemeindefinanzbericht 2024 / 2025

Gemeindetag Baden-Württemberg
Kommunaler Landesverband
kreisangehöriger Städte und Gemeinden

Gemeindetag Baden-Württemberg

Haushalt 2026 - Einbringung



Haushalt 2026 – Einbringung
Entwicklung im Ergebnishaushalt

Gesamtergebnishaushalt 2025 bis 2029

Gesamtergebnishaushalt	2025 - vorläufig	2026	2027	2028	2029	
Ordentliche Erträge	18.500.000 €	20.885.000 €	21.691.000 €	21.859.000 €	22.793.000 €	
Ordentliche Aufwendungen	20.300.000 €	23.731.000 €	22.128.000 €	22.450.000 €	24.855.000 €	
= veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-1.800.000 €**	**-2.846.000 €**	**-437.000 €**	**-591.000 €**	**-2.062.000 €**	**-7.736.000 €**
Aufwandsdeckungsgrad	**91,13%**	**88,01%**	**98,03%**	**97,37%**	**91,70%**	
+ außerordentliche Erträge	0 €	150.000 €	10.000 €	1.000.000 €	2.200.000 €	
- außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	-40.000 €	
= veranschlagtes Sonderergebnis	**0 €**	**150.000 €**	**10.000 €**	**1.000.000 €**	**2.160.000 €**	
= veranschlagtes Gesamtergebnis	**-1.800.000 €**	**-2.696.000 €**	**-427.000 €**	**409.000 €**	**98.000 €**	**-4.416.000 €**

Hebesatz 2026 Grundsteuer B: 195 v.H.

notwendig für Haushaltsausgleich in 2026: **695 v.H. + 256,41 %**

Hebesatz 2026 Gewerbesteuer: 395 v.H.

notwendig für Haushaltsausgleich in 2026: **667 v.H. + 68,86 %**

Dettingen unter Teck

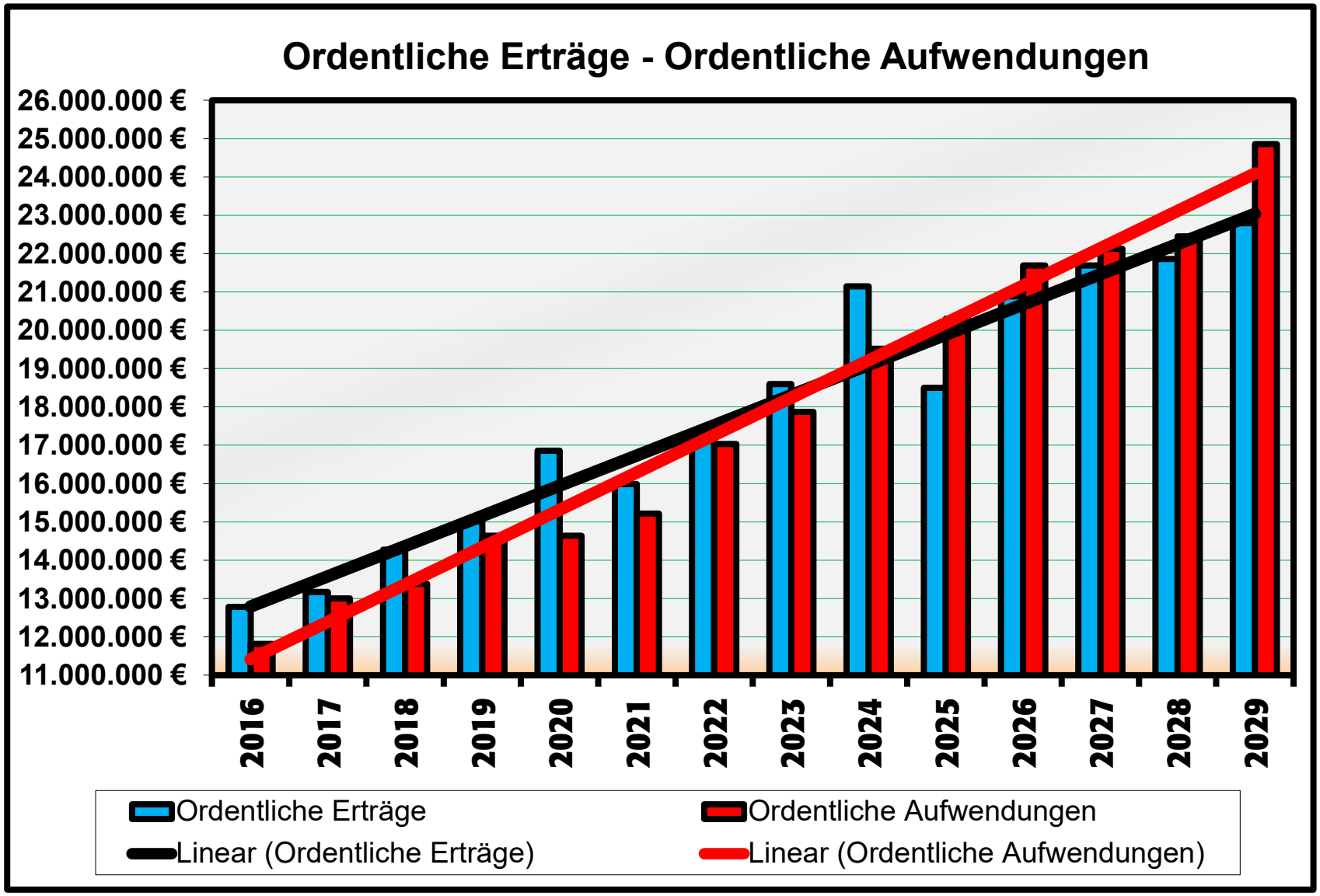
Haushalt 2026 – Einbringung
Entwicklung – ordentliche Erträge

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.264.026,45	11.731.284	11.811.132	12.337.031	12.833.087	13.605.242
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.703.504,78	4.806.764	4.162.575	5.275.627	4.858.689	4.789.869
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	622.383	645.609	665.931	660.806	838.941
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.336.226,26	1.500.071	1.739.571	1.781.071	1.836.511	1.897.571
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	541.809,59	940.100	720.004	938.282	947.440	943.020
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.840,29	217.300	1.334.434	212.600	218.600	234.600
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	184.018,33	130.048	141.048	155.358	160.267	130.157
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	276.393,14	327.050	330.627	325.100	343.600	353.600
11	=	**Ordentliche Erträge**	**20.546.818,84**	**20.275.000**	**20.885.000**	**21.691.000**	**21.859.000**	**22.793.000**

Haushalt 2025 – Einbringung
Entwicklung - ordentliche Aufwendungen

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung 2027 EUR	 2028 EUR	 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
12	-	Personalaufwendungen	5.636.757,82-	6.029.809-	6.098.253-	6.365.134-	6.480.935-	6.643.364-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.807.851,47-	5.831.234-	4.996.120-	4.046.140-	3.832.908-	3.872.961-
15	-	Abschreibungen	2.551,93-	1.796.731-	1.958.059-	1.985.610-	2.101.572-	2.475.162-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.360,20-	113.107-	124.195-	165.196-	167.800-	160.551-
17	-	Transferaufwendungen	7.796.029,49-	8.480.870-	9.752.500-	8.739.356-	9.009.316-	10.836.920-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	578.785,24-	743.249-	801.873-	826.564-	857.469-	866.042-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.920.336,15-**	**22.995.000-**	**23.731.000-**	**22.128.000-**	**22.450.000-**	**24.855.000-**

Haushalt 2026 – Einbringung



Haushalt 2026 – Einbringung
Gesetzlicher Haushausausgleich
Entnahme aus den Ergebnisrücklagen

Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses – voraussichtlicher Stand 01.01.2026:	**4.486.250 €**
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses - voraussichtlicher Stand zum 01.01.2026:	**2.066.648 €**
Ergebnisrückklagen zum 01.01.2026:	**6.552.898 €**
Entnahmen/Zuführungen 2026 – 2029 saldiert:	**- 2.616.001 €**
Ergebnisrücklagen zum 01.01.2030:	**3.936.897 €**

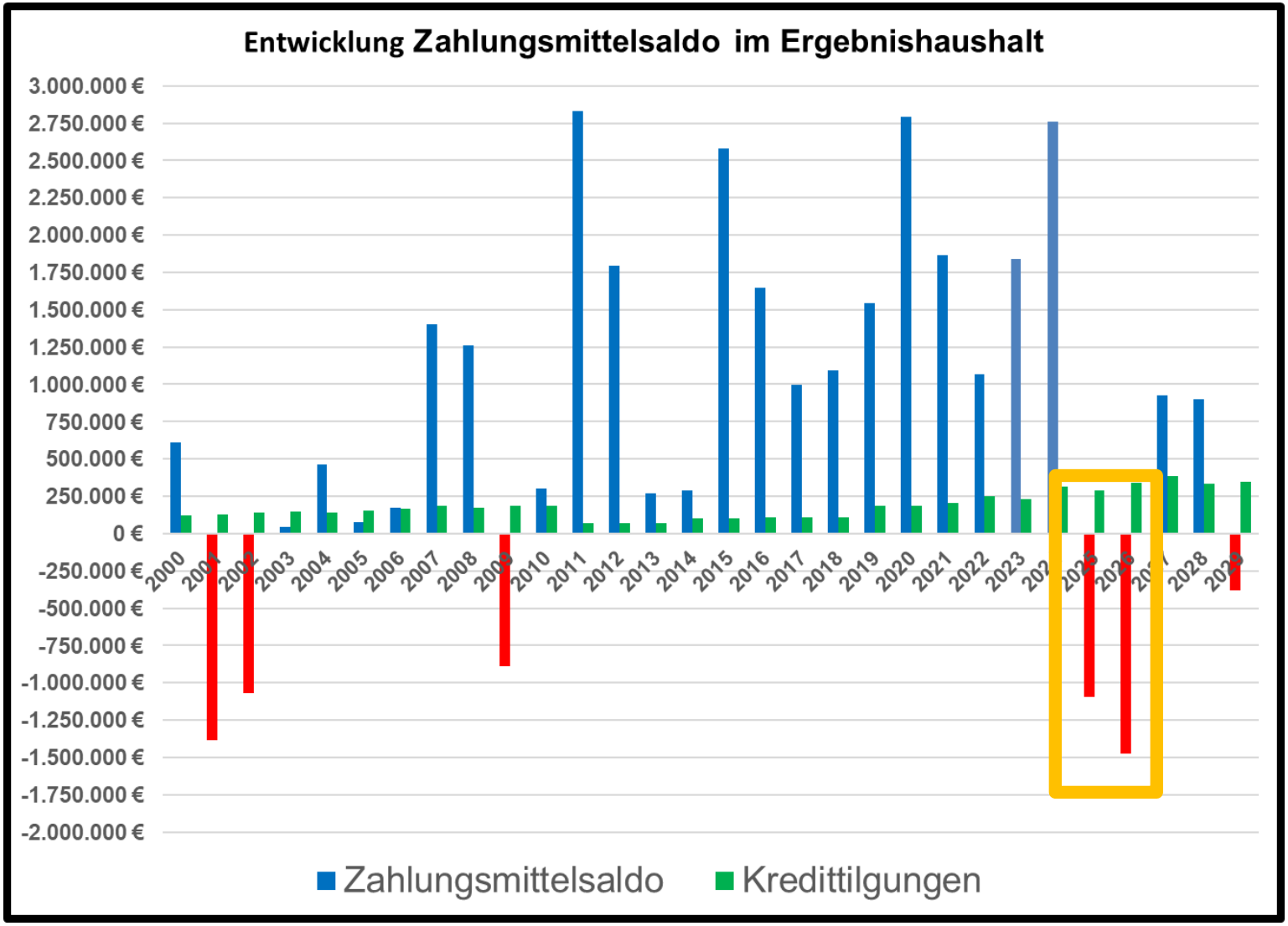
Haushalt 2026 – Einbringung
Finanzhaushalt – laufende Verwaltungstätigkeit

Finanzhaushalt	2023 vorl. RE	2024 vorl. RE	2025 vorl. RE	2026	2027	2028	2029	Durchschnitt 2026-2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.412.286 €	20.726.525 €	17.992.787 €	20.239.391 €	21.022.569 €	21.198.194 €	21.954.079 €	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.574.669 €	17.965.166 €	19.085.647 €	21.713.400 €	20.093.823 €	20.298.428 €	22.333.838 €	
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes	**1.837.617 €**	**2.761.359 €**	**-1.092.860 €**	**-1.474.009 €**	**928.746 €**	**899.766 €**	**-379.759 €**	**-6.314 €**
Zahlungsmittelüberschuss-/-bedarf im Verhältnis zu den Einzahlungen des Haushaltsjahres	**9,98%**	**13,32%**	**-6,07%**	**-7,28%**	**4,42%**	**4,24%**	**-1,73%**	
Mindestüberschuss Kredittilgungen	**231.130 €**	**313.071 €**	**286.481 €**	**337.919 €**	**384.122 €**	**332.736 €**	**345.235 €**	**350.003 €**
Netto-Investionsrate	**1.606.487 €**	**2.448.288 €**	**-1.379.341 €**	**-1.811.928 €**	**544.624 €**	**567.030 €**	**-724.994 €**	**-356.317 €**

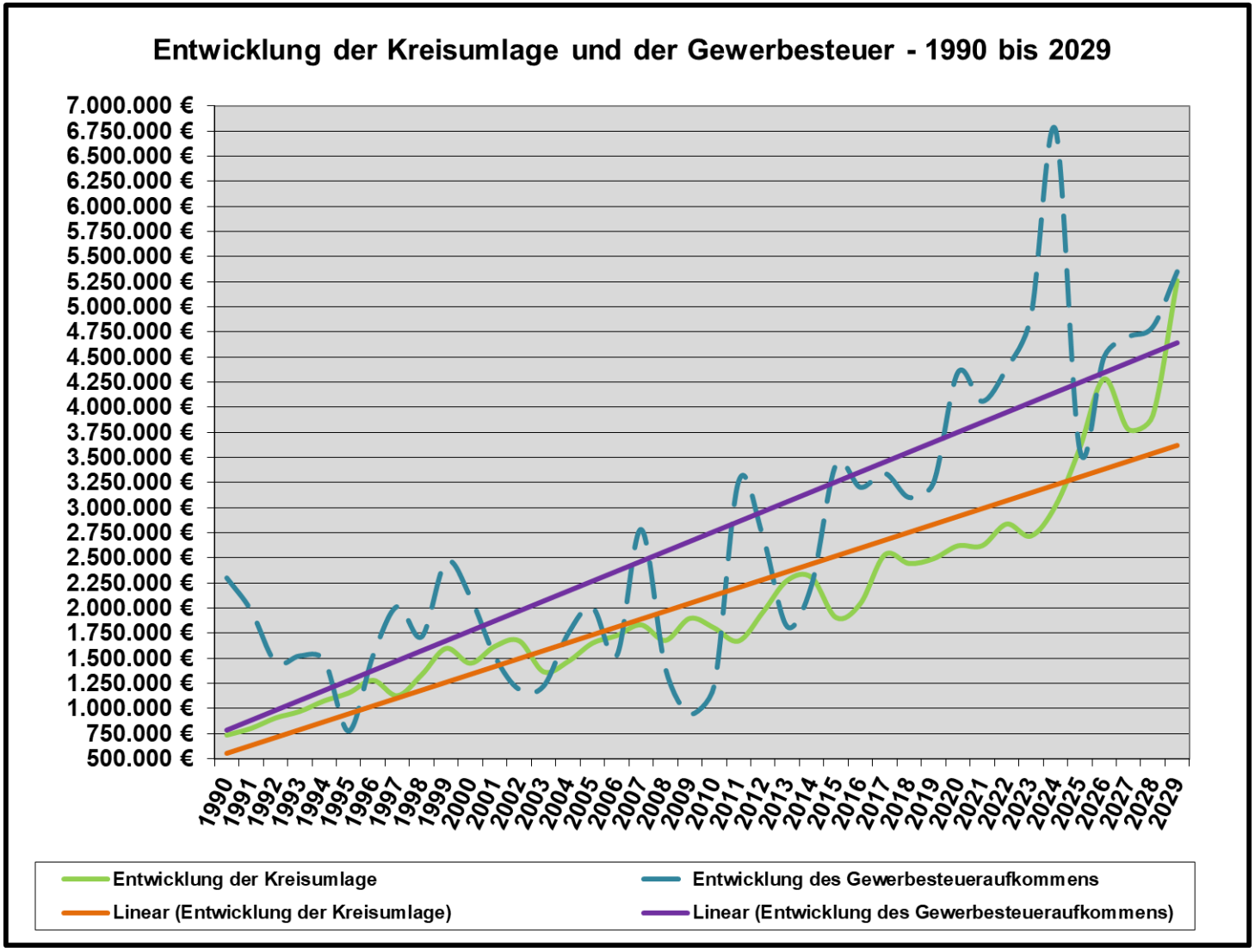
Fazit:

Der Schuldendienst kann 2025, 2026 und 2029 nicht erwirtschaftet werden!
Ausgleich ist nur durch vorhandene Liquidität möglich!

Haushalt 2026 – Einbringung
Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos im Ergebnishaushalt



Haushalt 2026 – Einbringung
Kreisumlage und Gewerbesteuer - wie geht es weiter ?



Haushalt 2026 – Einbringung
Die größten Positionen im laufenden Unterhalt

Der Ergebnishaushalt 2026 wird von erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belastet. Zu nennen sind z.B.

Rathaus (Umbau Küche, Brandschutz, Erneuerung Eingangstüren usw.):	**76.000 €**
Schloßberghalle (Brandschutzsanierung, Sanierungskonzept usw.):	**90.000 €**
Erneuerung Lüftungsanlagen:	**85.000 €**
Mietkosten für Flüchtlingsunterkünfte:	**344.000 €**
Guckenrain-Ost – Entwicklung Wohnbaugebiet (dagegen stehen Erträge):	**100.000 €**
Straßen- und Wegeunterhaltung:	**100.000 €**
Unterhaltung Feldwege:	**60.000 €**
Unterhaltung Straßenbeleuchtung:	**50.000 €**
Brückenunterhaltung:	**65.000 €**
Gewässerunterhaltung:	**65.000 €**
Zufahrtsweg Richtung Platz vor der Aussegnungshalle:	**80.000 €**
Wärme-Contracting/ Effizienz-Contracting	***siehe TOP 2 ö / TOP 1 nö***

Haushalt 2026 – Einbringung
Haushaltssatzung 2026

Verpflichtungsermächtigungen: **13.160.000 €**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung insoweit der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, als in den Jahren, zu deren Lasten sie veranschlagt sind, Kreditaufnahmen vorgesehen sind.

genehmigungspflichtig sind: **650.000 €**

Kreditermächtigung: **1.000.000 €**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde (Gesamtgenehmigung). Die Genehmigung soll unter dem Gesichtspunkt einer geordneten Haushaltswirtschaft erteilt oder versagt werden; sie kann unter Bedingungen erteilt und mit Auflagen verbunden werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtungen mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht im Einklang stehen.

- **Haushaltsentwurf ist noch mit der Rechtsaufsichtsbehörde abzustimmen !**

Haushalt 2026 – Einbringung Investitionsprogramm

	2024 RE	2025 RE	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.207.613 €	547.762 €	2.316.000 €	5.456.894 €	6.297.959 €	4.432.959 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.244.112 €	1.778.741 €	5.178.405 €	7.090.000 €	6.806.000 €	3.984.000 €
Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.036.499 €	-1.230.980 €	-2.862.405 €	-1.633.106 €	-508.041 €	448.959 €
Finanzierungsanteil Einzahlungen:	**37,22%**	**30,79%**	**44,72%**	**76,97%**	**92,54%**	**111,27%**
Kreditaufnahmen:	**1.000.000 €**	**500.000 €**	**2.000.000 €**	**500.000 €**	**0 €**	**150.000 €**
Finanzierungsanteil Kredite:	**30,83%**	**28,11%**	**38,62%**	**7,05%**	**0,00%**	**3,77%**
Finanzierung durch vorhandene Liquidität:	**1.036.499 €**	**730.980 €**	**862.405 €**	**1.133.106 €**	**508.041 €**	**-598.959 €**

Bei einer Bereinigung des Investitionsprogramms 2026 bis 2029 um die ordentlichen Kredittilgungen ergibt sich ein Volumen von **23.058.405 €**. Für die Finanzierung werden weitere Kreditaufnahmen von **2,65 Mio. €** (FK-Quote – 11,49 %) notwendig.

Haushalt 2025 – Einbringung
Investitionsprogramm – Finanzplanungsjahr 2026

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2026 - die größten Projekte					
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**Verpflichtungs-ermächtigungen**	**2026**
Auszahlungen					
711200000000	11 20 00 00	78312000	Büroausstattung, EDV, Rathaus		65.000 €
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof		110.000 €
711250000300	11 25 00 00	78710000	Sanierung Bauhof - Abschluss		330.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung		252.000 €
721100100300	21 10 01 00	78710000	Umbau der Teckschule in eine Ganztagsgrundschule BA 2021-2023 (hoheitlich nicht steuerbar) - Restleistungen		180.000 €
728100400300	28 10 04 00	78170000	Investitionskostenzuschuss - Lüftungsanlage (Contracting)		42.271 €
742410100300	42 41 01 00	78170000	Investitionskostenzuschuss - Lüftungsanlage (Contracting)		183.774 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	180.000 €	433.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	600.000 €	150.000 €
753400100000	53 40 01 00	78170000	Wärmeversorgung Guckenrain - Investitionskostenzuschuss GP Hast Hausanschlussstationen		70.360 €
754100202200	54 10 02 02	78720000	Erweiterung, Neubau Straßenbeleuchtungsanlagen		60.000 €
754100101203	54 10 01 01	78720000	Tiefbau "Erneuerung Alter Ortsstraßen" - Rosen-, Blumenstraße - Restabwicklung		440.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	750.000 €	300.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465 - Grunderwerb		195.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	11.000.000 €	1.000.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	300.000 €	140.000 €
755200100103	55 20 01 00	78720000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate		50.000 €
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	280.000 €	280.000 €
755302000201	55 30 20 00	78720000	Neuer Friedhof - Erweiterung Grabkammerfeld (doppelttief) H		430.000 €
755510000400	55 51 00 00	78210000	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken - Bürgersolarpark		100.000 €

Investitionsprogramm – Ausblick 2027 - 2028

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2027				
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**2027**
Auszahlungen				
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	180.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	100.000 €
754100102207	54 10 01 02	78720000	Erneuerung Fuß- und Radweg Haldenstraße/Stelle - Bau	750.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	5.000.000 €
754100400207	54 10 04 00	78720000	Erneuerung Fußgänger- und Radfahrerbrücke - Haldenstraße/Wehrweg - Bau	300.000 €
755200101102	55 20 01 01	78730000	BgA Ökopunkte / Absturz Triebwerkskanal	280.000 €

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2028				
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**2028**
Auszahlungen				
711250000000	11 25 00 00	78312000	Erwerb von Fahrzeugen und Maschinen - Bauhof	350.000 €
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	400.000 €
712600000300	12 60 00 00	78710000	Neubau Feuerwehrmagazin am Bahnhofsplatz - Grundlagenermittlung	100.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	80.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	250.000 €
754100101212	54 10 01 01	78720000	Bahnhofsplatz - Fahrradstellplätze	77.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	5.000.000 €
755200100103	55 20 01 00	78720000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	300.000 €

Investitionsprogramm – Ausblick Finanzplanungsjahr 2029

Investitionsprogramm - Finanzhaushalt 2029				
Maßnahme	**Produkt**	**Finanzr. Konto**	**Text**	**2029**
Auszahlungen				
712600000000	12 60 00 00	78312000	Freiwillige Feuerwehr - Einsatzfahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	400.000 €
712600000300	12 60 00 00	78710000	Neubau Feuerwehrmagazin am Bahnhofsplatz - Grundlagenermittlung	100.000 €
712800000000	12 80 00 00	78312000	Bevölkerungsschutz - Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000 €
751100900200	51 10 09 00	78720000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Tiefbaumaßnahmen	1.250.000 €
751100900400	51 10 09 00	78180000	Sanierungsgebiet "Kirchheimer Straße - Ortskern II" - Investitionskostenzuschuss	250.000 €
754100400202	54 10 04 00	78720000	Bau - Unterführung unter der B 465	1.000.000 €
755200100103	55 20 01 00	78720000	Umsetzung EU-Wasserrahmenrichtlinie / Absturz Fahrtobelbrücke - Planungsrate	500.000 €

Haushalt 2026 – Einbringung

Folie aus den letzten Haushalten … aber immer noch aktuell !

Investitionsprogramm – vieles ist nicht finanzierbar/darstellbar
BEISPIELHAFT – nicht abschließend

- Neubau eines Feuerwehrhauses
- Grundlegende Energetische Modernisierungen (Rathaus, Schloßberghalle, Schlössleschule usw.)
- Sanierung Sporthalle – 2. Bauabschnitt
- Tief- und Straßenbaumaßnahmen (AKP im Gewerbegebiet, Ort, Guckenrain)

Sondervermögen Bund
Anteil Gemeinde Dettingen unter Teck – 3.917.088,72 €

§ 4 Förderzeitraum

Investitionsmaßnahmen können aus dem Sondervermögen finanziert werden, sofern sie

1. nicht vor dem 1. Januar 2025 begonnen wurden: Maßgeblich für den Zeitpunkt des Beginns einer Maßnahme ist in der Regel das Datum des ersten Vertrags für die Leistungserbringung der Investitionsmaßnahme. Sofern bestimmbar, können die Länder stattdessen bei Baumaßnahmen auch den Baubeginn vor Ort zugrunde legen. Vorbereitende Studien- und Planungsleistungen, die vor dem 1. Januar 2025 begonnen worden sind, stehen der Finanzierung der Investition aus den Mittel des Sondervermögens nicht entgegen.

2. bis zum 31. Dezember 2036 von den für die Durchführung des Gesetzes zuständigen Stellen bewilligt wurden: Der Begriff der Bewilligung ist in Abhängigkeit von den landesrechtlichen Verfahren zu bestimmen. Maßgeblich ist, dass bis zum 31. Dezember 2036 eine erstmalige Bewilligung und Mitteleinplanung für eine Investitionsmaßnahme der über die Vergabe der Mittel entscheidenden Stelle vorliegt. Jede Form der Nachbewilligung neuer Projekte nach dem 31. Dezember 2036 ist unzulässig. Nachträgliche Verschiebungen der Mittelplanung zwischen den bis zum 31. Dezember 2036 erstmals bewilligten Investitionsmaßnahmen sind möglich.

3. bis zum 31. Dezember 2042 abgeschlossen und vollständig abgenommen werden. Sollte aufgrund von nicht vorhersehbaren externen Gründen (Rechtsstreitigkeiten, Nachbesserungen, Lieferverzögerungen) ein Abschluss einer Investitionsmaßnahme nicht bis zum 31. Dezember 2042 möglich sein, so besteht die Möglichkeit, stattdessen eine Sachstandsaufnahme durchzuführen. Voraussetzung für die Förderfähigkeit der bis dahin durchgeführten Maßnahmen ist, dass eine Investitionsmaßnahme oder ein selbständiger Abschnitt nach dem 31. Dezember 2042 abgeschlossen und damit das Ziel der Unterstützung erreicht wird.

Sondervermögen Bund
Anteil Gemeinde Dettingen unter Teck – 3.917.088,72 €

- Die Verwaltung wird im Laufe des Jahres 2026 Vorschläge für eine mögliche Verwendung des Dettinger Budgets dem Gemeinderat zur weiteren Beratung vorlegen.

- Im Haushaltsentwurf 2026 sind keine LuKIF-Mittel (Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz - LuKIFG) eingeplant.

Haushalt 2026 – Einbringung
Schuldenstand

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) im Haushaltsjahr 2026

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.26	Tilgung	Umschuldung/ Neuaufnahme	Stand 31.12.26	Zinsen
DG Hyp	301 908 7005	438.000,00 €	2006	21.900,00 €	21.900,00 €		0,00 €	540,66 €
DG Hyp	301 908 7006	350.000,00 €	2009	70.000,00 €	17.500,00 €		52.500,00 €	2.442,34 €
L-Bank	910 0233 897	375.000,00 €	2012	143.055,00 €	19.740,00 €		123.315,00 €	3.988,18 €
Kreissparkasse	6010 466 645	500.000,00 €	2013	299.984,00 €	16.668,00 €		283.316,00 €	9.399,47 €
Kreissparkasse	6010 646 362	500.000,00 €	2017	293.750,00 €	25.000,00 €		268.750,00 €	4.407,81 €
L-Bank	910 0233 682	500.000,00 €	2017	111.108,00 €	55.556,00 €		55.552,00 €	162,50 €
DZ HYP	330 307 4300	500.000,00 €	2018	383.333,52 €	16.666,64 €		366.666,88 €	6.297,30 €
L-Bank	910 0415 896	500.000,00 €	2019	368.420,00 €	26.316,00 €		342.104,00 €	0,00 €
KfW	12621 665	500.000,00 €	2020	433.823,00 €	29.412,00 €		404.411,00 €	338,32 €
KfW	12813089	400.000,00 €	2022	347.360,00 €	21.056,00 €		326.304,00 €	3.089,12 €
LBBW	620 202 122	600.000,00 €	2023	545.000,00 €	20.000,00 €		525.000,00 €	17.253,76 €
Kreissparkasse	601 0877 478	500.000,00 €	2023	462.499,70 €	16.666,80 €		445.832,90 €	16.653,12 €
L-Bank	9100499721	1.000.000,00 €	2024	1.000.000,00 €	34.484,00 €		965.516,00 €	28.822,40 €
L-Bank	9100516177	500.000,00 €	2025	500.000,00 €	0,00 €		500.000,00 €	14.100,00 €
Neuaufnahme 1 - 2026 aus Kreditermächtigung 2025		1.000.000,00 €	**2026**	0,00 €	8.620,00 €	1.000.000,00 €	991.380,00 €	7.000,00 €
Neuaufnahme 2 - 2026 aus Kreditermächtigung 2026		1.000.000,00 €	**2026**	0,00 €	8.333,33 €	1.000.000,00 €	991.666,67 €	7.500,00 €
Summe		**9.163.000,00 €**		**4.980.233,22 €**	**337.918,77 €**	**2.000.000,00 €**	**6.642.314,45 €**	**121.994,98 €**

Dettingen unter Teck

Haushalt 2026 – Einbringung
Liquidität

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität - Haushaltsjahr 2026

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
			2	3	4	5	6
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.904.309	2.022.174	1.158.403	569.921	628.910
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	3.500.000	2.000.000			
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-417.455	-189.438			
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**5.986.854**	**3.832.736**	**1.158.403**	**569.921**	**628.910**
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	500.000	1.000.000			
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	**-2.654.108**	**-3.674.333**	**-588.482**	**58.989**	**-126.035**
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**3.832.746**	**1.158.403**	**569.921**	**628.910**	**502.875**
12	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**3.832.746**	**1.158.403**	**569.921**	**628.910**	**502.875**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	**350.362**	**382.685**	**412.436**	**419.709**	**414.038**

Erläuterung:

***** Der tatsächliche Kassenbestand zum 31.12.2025/01.01.2026 wurde berücksichtigt - die Finanzrechnung ändert sich aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips nicht mehr.
Der Kassenbestand im Kernhaushalt beträgt zum 01.01.2026 ohne den Kassenbestand der Eigenbetriebe 3.832.736,45 €. Der Kassenbestand der beiden Eigenbetriebe zum 01.01.2026 beträgt 189.437,91 €; hiervon entfallen 142.978,83 € auf die Wasserversorgung und 46.459,08 € auf die Abwasserbeseitigung.

Haushalt 2026 – Einbringung
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgesetzt:

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1 Erträge von	1.315.000 €
1.2 Aufwendungen von	1.315.000 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**0 €**

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.236.168 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	- 991.455 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit von (Saldo aus 2.1 und 2.2)	**244.713 €**
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	78.383 €
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 490.000 €
2.6 Saldo aus Investitionstätigkeit von (Saldo aus 2.4 und 2.5)	**- 411.617 €**
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**- 166.904 €**
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	490.000 €
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 339.340 €
2.10 Saldo aus Finanzierungstätigkeit von (Saldo aus 2.8 und 2.9)	**150.660 €**
2.11 Saldo des Liquiditätsplans von (Saldo aus 2.7 und 2.10)	**- 16.238 €**

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen **KREDITAUFNAHMEN** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) von **490.000 €**

4. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von **VERPFLICHTUNGEN**, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (**Verpflichtungsermächtigungen**) von **400.000 €**

5. dem Höchstbetrag der **KASSENKREDITE** von **600.000 €**

Dettingen unter Teck, dem 24.02.2026

Haußmann
Bürgermeister

Haushalt 2026 – Erfolgsplan Abwasserbeseitigung

Im Zuge der Zustandserfassung 2024 haben sich nicht unerhebliche Sanierungsmaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung im Guckenrain ergeben. Teil 1 der Sanierungsmaßnahmen wurde bereits 2025 umgesetzt – Teil 2 erfolgt nun in 2026. Da es sich hier überwiegend um partielle Sanierungsmaßnahmen handelt, sind diese über den Erfolgsplan abzuwickeln. Zum Zeitpunkt der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2025 bis 31.12.2026 war dieser Umfang noch nicht bekannt.

- **Insofern wird in 2027 ff. ein erheblicher Gebührenanstieg erfolgen, um dieses zu finanzieren.**

Folgende Maßnahmen sind für 2026 geplant:

Schacht-Sanierungen:	20.000 €	
Notstromeinspeisung Abwasserpumpen für den Bereich Schützen, Flughalle und Viehweide;	2.500 €	Restabwicklung
Einlaufschächte leeren	9.000 €	
Hygiene-Maßnahmen (u.a. Rattenbekämpfung)	7.500 €	
Partielle Sanierungsmaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung - siehe Sitzungsvorlage Nr. 080/2025 ö:	200.000 €	
Kanal-Wiederholungsinspektion im Jahr 2026 Kanalabschnitt 3 Teckstraße - Mitte - siehe Sitzungsvorlage Nr. 017/2025 ö	101.000 €	
Allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen:	10.000 €	
= Summe Planansatz:	**350.000 €**	

Haushalt 2026 – Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung

Investitionsprogramm / Auszahlungen - 2025 bis 2029					
Investive Maßnahme	**Text**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
771000000201	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	150.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
771000000202	Auswechslung / Sanierung Kanalisation	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
771000000204	Erneuerung Hausanschlüsse Hanfstraße	115.000 €			
771000000206	Kanalsanierungsarbeiten - Bereich Austraße, Hintere- und Paradiesstraße, Blumen- und Rosenstraße	70.000 €			
771000000207	Kanalsanierungsarbeiten - Teilabschnitt Hintere Straße			20.000 €	100.000 €
771000000208	Kanalerneuerung Kirchheimer Straße/Bahnhofstraße	15.000 €	100.000 €		
771000000209	Erschließung Wohngebiet Guckenrain-Ost - Planungsrate				
771000000210	Kanalerneuerung - Friedrichstraße - Planungsrate	20.000 €	100.000 €		
771000000211	Umsetzung AKP - Kirchheimer, Diesel-, Kelterstraße	30.000 €	50.000 €	50.000 €	30.000 €
771000000212	Sanierung/Neubau Kanalhausanschlüsse öffentlicher Bereich	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
771000000213	Kanalerneuerung Eisenbahnstraße und Rauberweg	50.000 €	50.000 €		
	Summe Finanzierungsbedarf:	**490.000 €**	**540.000 €**	**310.000 €**	**370.000 €**

Haushalt 2026 – Einbringung Eigenbetrieb Wasserversorgung

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgesetzt:

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1 Erträge von	972.000 €
1.2 Aufwendungen von	- 922.000 €
1.3 Veranschlagtes Jahresergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**50.000 €**

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1 Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	972.000 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	- 652.027 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit von (Saldo aus 2.1 und 2.2)	**319.973 €**
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	19.563 €
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 785.000 €
2.6 Saldo aus Investitionstätigkeit von (Saldo aus 2.4 und 2.5)	**- 765.437 €**
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**- 445.464 €**
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	640.000 €
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 314.256 €
2.10 Saldo aus Finanzierungstätigkeit von (Saldo aus 2.8 und 2.9)	**325.744 €**
2.11 Saldo des Liquiditätsplans von (Saldo aus 2.7 und 2.10)	**- 119.720 €**

3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen **KREDITAUFNAHMEN** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) von **640.000 €**

4. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von **VERPFLICHTUNGEN**, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (**Verpflichtungsermächtigungen**) von **620.000 €**

5. dem Höchstbetrag der **KASSENKREDITE** von **700.000 €**

Dettingen unter Teck, dem 24.02.2026

Haußmann
Bürgermeister

Haushalt 2026 – Investitionsprogramm Wasserversorgung

Investitionsprogramm 2025 - 2029 (investive Auszahlungen)						
Investive Maßnahme	**Text**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
731100000003	Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	20.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
	Anschaffung von Messeinrichtungen	30.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
	Beschaffung Notstromaggregat	120.000 €				
731100000201	Erneuerung Wasserleitungsnetz Ort / Hanfstraße	32.000 €	200.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
731100000207	Erneuerung der Wasserleitung - Bauabschnitt 1 - Vollausbau der Austraße - Bauabschnitt 2 - Teilabschnitte Hintere Straße und Paradiesstraße - Bauabschnitt 3 - Teilabschnitt Paradiesstraße und Blumen- und Rosenstraße	612.000 €	205.000 €			
731100000210	Planung - Erschließung Wohnbaugebiet Guckenrain Ost	30.000 €				
731100000211	Wasserleitungsbau im Zuge der Umsetzung des AKP	40.000 €	30.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
731100000212	Erneuerung der Wasserleitung - Friedrichstraße - Planungsrate		20.000 €	120.000 €		
731100000213	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Hintere Straße				20.000 €	150.000 €
731100000214	Erneuerung Wasserleitung - Teilabschnitt Kirchheimer Straße (Zwischen Tankstelle Bossler und der Austraße)	305.000 €	250.000 €			
731100000215	Erneuerung Wasserleitung - Eisenbahnstraße- und Bahnhofstraße (Unterführung)	50.000 €	50.000 €	450.000 €		
		1.239.000 €	**785.000 €**	**680.000 €**	**130.000 €**	**260.000 €**

Haushalt 2026 – Einbringung
Investitionsvolumen 2026 bis 2029

Kernhaushalt:	**23.058.405 €**
Abwasserbeseitigung:	**1.710.000 €**
Wasserversorgung:	**1.855.000 €**
Gesamt 2026 – 2029:	**26.623.405 €**

Haushalt 2026 – Einbringung
Zusammenfassung

Der Haushalt 2026 ist geprägt von vielen **Unwägbarkeiten** und **Risken** – aber auch von **Zuversicht, Chancen** und einem **großen nachhaltigen Investitionspaket**.

Haushalt 2026 – Einbringung

Haushaltsverfahren

26.01.2026: Einbringung
Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026
Wirtschaftspläne Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung 2026 durch die Verwaltung

09.02.2026: Haushaltsberatung mit Wirtschaftsplänen

23.02.2026: Verabschiedung des Haushaltes 2026 mit Wirtschaftsplänen Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung

Haushalt 2026 – Einbringung

Gerne steht die Verwaltung für eine nähere Vorstellung und Besprechung des Haushaltsentwurfs auch für Ihre Fraktionsbesprechungen zur Verfügung.

Lassen Sie uns trotz der immer schwieriger werdenden Zeiten mit **Zuversichtlichkeit** in dieses neue Haushaltsjahr 2026 gehen und **GEMEINSAM** auch weiterhin mit der Bürgerschaft die **Zukunft** für die Gemeinde Dettingen gestalten!

DANKE

- an das Team der Kämmerei, alle Bediensteten und Ehrenamtlichen der Gemeinde …
- bereits an alle, die für **“zusätzliche“** Erträge in der Gemeindekasse sorgen …
- für Ihre Aufmerksamkeit!

Gemeinsame Haushaltsrede CDU/FWV, DBL, Bündnis 90/Die Grünen

(Es gilt das gesprochene Wort)

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Haußmann, sehr geehrte Damen und Herren der Verwaltung, liebe Kolleginnen und Kollegen des Gemeinderats, verehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger,
heute stehen wir hier in einer Form, die es in Dettingen bei der Haushaltsberatung so noch nie gab: Die Vertreter aller drei Fraktionen sprechen mit einer Stimme. In einer Zeit, in der Egoismus und Abgrenzung die Weltpolitik prägen, setzen wir hier vor Ort bewusst ein Zeichen des Miteinanders.
Vor einem Jahr hofften wir, dass wir Anfang 2026 optimistischer in die Welt blicken können. Doch die Realität ist ernüchternd. Das bisherige Erfolgsmodell Deutschlands – billige Energie aus Russland, gigantische Absatzmärkte in China und Sicherheit durch die USA – wurde von allen drei Seiten aufgekündigt. Wir erleben eine schwächelnde Wirtschaft, eine reformunfähige Bundespolitik und einen besorgniserregenden Trend zum Populismus.
Warum betonen wir das? Weil wir als Kommunen das Fundament unserer Demokratie sind. Wenn es vor Ort nicht mehr funktioniert, bricht das Vertrauen in den Staat. Doch während die Aufgaben immer umfangreicher und bürokratischer werden, hält die Unterstützung von Bund und Land nicht Schritt.
Die Schere klafft auseinander: Wir tragen ein Viertel des öffentlichen Haushalts, erhalten aber nur 14 % der Steuereinnahmen.

Die Kreisumlage von 4,3 Mio. Euro frisst mittlerweile unser gesamtes Gewerbesteueraufkommen auf. Das ist ein strukturelles Risiko, das wir kaum steuern können.

Der Zensus kostet uns Einwohner und damit sechsstellige Beträge bei der Einkommensteuer. Unsere moderaten Gebührenanpassungen im Dezember waren notwendig, aber sie allein werden langfristig nicht ausreichen.

Trotz dieser Lage ist unser Glas nicht halb leer, sondern halb voll. Während andere Kommunen – wie aktuell etwa in Aichtal – eine „Vollbremsung“ vollziehen, investieren wir in Dettingen antizyklisch.
Bis 2029 planen wir Investitionen von rund 35 Millionen Euro in Straßen, Kanäle, Gewässerbau, Radweg, Wärmenetz und die Unterführung. Diese Projekte können wir angehen, weil wir seit vielen Jahren unsere Hausaufgaben machen und unter erheblichem Mitteleinsatz z.B. KiTas, Schule und Bauhof zukunftsfest gemacht haben.
Ja, dafür machen wir Schulden – aber es sind Investitionen in den Werterhalt unserer Gemeinde.

Natürlich haben wir noch lange nicht alles umgesetzt was nötig oder wünschenswert ist, wir haben priorisiert und anschließend entschieden. Auf der Liste stehen immer noch einige sehr wichtige Themen, wie „weitere Straßen und Kanalsanierungen“, „Bau eines Feuerwehrhauses“, „Sanierung der Rathaustiefgarage“ und, und, und.

Besonders wichtig ist uns: Das Sondervermögen des Bundes wird bei uns nicht zum Stopfen von Haushaltslöchern missbraucht. Es fließt dorthin, wo es Zukunft schafft. Über die genaue Verwendung wird dieser Rat in bewährter Sachlichkeit entscheiden.

Unser gemeinsames Auftreten ist ein Zeichen des Miteinanders, des Ziehens an einem Strang und ein Vertrauensbeweis in unsere Gemeindeverwaltung.
Dies könnte als Blaupause für Alltag und Politik dienen, denn die Herausforderungen unserer Zeit meistern wir nur, wenn wir Differenzen als Bereicherung statt als Konfliktpotenzial begreifen und Kooperation über Konfrontation setzen.

Wir verzichten heute bewusst auf Einzelanträge, um Handlungsfähigkeit zu beweisen. Der vorliegende Haushaltsentwurf setzt die richtigen Leitplanken: Notwendiges umsetzen, ohne verschwenderisch zu sein.

Unser Dank gilt Kämmerer Jörg Neubauer und seinem Team. In einer Zeit, in der kommunale Haushalte immer komplexer werden, fühlen wir uns durch Ihre Expertise bestens begleitet.
Wir schauen nach vorne. Gemeinsam.

Für die CDU/FWV	Andreas Hummel,
für die Dettinger Bürgerliste	Bastian Maiwald,
für Bündnis 90/Die Grünen	Peter Beck

Jahresabschlüsse zum 31.12.2022 bis 31.12.2024
- **Eigenbetrieb Wasserversorgung**
- **Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**

Zum 01.01.2022 erfolgte die Umstellung der Finanzsoftware von KIRP Kommunal auf KM Finanzen SAP SMART.

Eigenbetrieb Wasserversorgung
Der Jahresabschluss zum 31.12.2024 der Wasserversorgung liegt vor und wurde am 28.07.2025 beschlossen und ist als Anlage beigefügt.

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde am 24.11.2025 festgestellt. Aufgrund der umfangreichen Vorarbeiten für die Datenübernahme zum 01.01.2022 in KM Finanzen SAP Smart hat sich die Abschlusserstellung erheblich verzögert. Die Jahresabschlüsse zum 31.12.2023 und zum 31.12.2024 werden im 1. Quartal 2026 erstellt werden.

Anlage zur Gemeinderatsvorlage Nr. 056/2025 ö
Gemeinderatssitzung am 24.11.2025

EIGENBETRIEB

A B W A S S E R B E S E I T I G U N G

DETTINGEN UNTER TECK

J A H R E S A B S C H L U S S

2 0 2 2

Dettingen unter Teck

Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

A B W A S S E R B E S E I T I G U N G

J A H R E S A B S C H L U S S zum 31.12.2022

		Seite
I.	Vorbemerkung und rechtliche Verhältnisse	1
II.	Bilanz	4
III.	Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)	5
IV.	Anhang (KOBERA)	6
	1. Grundsätzliche Angaben	6
	2. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz bzw. GuV	6
	3. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und GuV	6
	4. Ergänzende Angaben	10
V.	Lagebericht	12
	1. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und Betriebsergebnis	12
	2. Steuern	17
	3. Erträge und Aufwendungen 2022	17
	4. Eigenkapitalausstattung	20
	5. Rückstellungen und gebührenrechtliches Ergebnis	20
	6. Schuldenstand / Liquidität	22
	7. Bilanzfeststellung (handelsrechtliches Ergebnis) und Mittelübertragung	24
	8. Vermögensplanabrechnung	24
	9. Entwicklung Personalaufwand / Verwaltungskostenbeitrag	25
	10. Zusammenfassende Erläuterungen und Ausblick	26
VI.	Beschlussanträge an den Gemeinderat	28
VII.	Anlagen zum Jahresabschluss 2022	29-89

- Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2022
- Schuldenstandsübersicht
- Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse
- Vermögensplanabrechnung 2022
- Haushaltsrechnung SAP
- SAP-Bilanz
- Liquiditätsübersicht
- Grundlagen 2022 - Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen
- Entwicklung Gebührenausgleichsrückstellung
- Nachkalkulation 2022 – Ermittlung gebührenrechtliches Ergebnis
- Sitzungsvorlage für den Gemeinderat

I. Vorbemerkung

Die Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck ist kein Betrieb gewerblicher Art (BgA) im Sinne von § 4 Körperschaftssteuergesetz, sondern ein sogenanntes nichtwirtschaftliches Unternehmen im Sinne von § 102 IV GemO und wird seit dem 01.01.2011 in Sonderrechnung im Sinne der §§ 96 I Nr. 3 GemO, 1 EigBG geführt. Der Eigenbetrieb ist als Sondervermögen der Gemeinde gesondert zu verwalten und nachzuweisen (§ 12 I S. 1 EigBG). Der Eigenbetrieb besteht nur aus dem Betriebszweig Abwasserbeseitigung und wendet das Eigenbetriebsrecht an (altes Recht, welches bis zum 31.12.2022 galt). Bis zum 31.12.2010 wurde die Abwasserbeseitigung als Bruttoregiebetrieb im Kämmereihaushalt geführt. Die Ausgliederung der Abwasserbeseitigung wurde am 15.11.2010 durch den Gemeinderat beschlossen. Die Betriebssatzung wurde am 29.11.2010 mit Wirkung zum 01.01.2011 vom Gemeinderat als Satzung erlassen.

Aufgabe der Abwasserbeseitigung ist, das im Gemeindegebiet anfallende Abwasser nach Maßgabe der Entwässerungssatzung den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, den Abwasserbehandlungsanlagen zuzuleiten und zu reinigen. Die Gemeinde hat kein eigenes Klärwerk, sondern ist an der Gemeinschaftskläranlage des Zweckverbandes Gruppenklärwerk Wendlingen beteiligt. Die Beteiligungsquote am Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen beträgt im abgelaufenen Wirtschaftsjahr **6,34 %** - 284.608,11 € (bis zum 31.12.2021: 7,11 %; bis zum 31.12.2015: 294.666,09 € - 7,37 %).

Die Aufgaben der Betriebsleitung wurden bis zum 31.03.2014 vom Bürgermeister wahrgenommen und operativ durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen (Leiter Finanz- und Hauptverwaltung) mit erledigt. Mit Wirkung vom 01.04.2014 wurde der Fachbedienstete für das Finanzwesen förmlich zum Betriebsleiter bestellt. Eine monatliche Aufwandsentschädigung mit 150,- € wurde bis Juli 2021 gewährt. Seit August 2021 ist diese Bestandteil der Besoldung. Ansonsten liegen keine besonderen Vergütungen vor. Der Betrieb erstattet entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag an den Gemeindehaushalt. Der Betrieb beschäftigt selbst keine Bediensteten. Für die Inanspruchnahme von Bediensteten des Bauhofes wird ein nach Zeitaufwand entsprechender Lohnanteil an die Gemeinde erstattet. Der Eigenbetrieb führte sein Rechnungswesen bis einschließlich zum 31.12.2015 mit der Finanzsoftware KIRP nach den Regeln der „Kameralistik als Sachkontenführung“. Der Kämmereihaushalt wurde zum 01.01.2016 auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR – Kommunale Doppik) umgestellt. Es bestand die Möglichkeit, das Haushalts- und Rechnungswesen des Eigenbetriebs nach dem NKHR oder wie bisher nach dem Eigenbetriebsrecht (Handelsrecht) zu führen. Die Betriebsleitung des Eigenbetriebs hat sich dafür entschieden, dass die Wirtschaftsführung auch weiterhin auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) erfolgt. Lediglich die Planung und Buchführung erfolgte zwischen dem 01.01.2016 und dem 31.12.2021 in der Finanzsoftware KIRP nach den doppischen Modulen. Zum 01.01.2022 erfolgte die Umstellung der Finanzsoftware auf KM FINANZEN – SAP SMART. Aufgrund der umfangreichen Aufgaben im Zuge der SAP-Umstellung (Übernahme Alt-Daten + Anlagevermögen zum 01.01.2022 in SAP SMART) hat sich die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 zeitlich erheblich verzögert. Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde entsprechend §§ 7 ff. EigBVO nach den allgemeinen Vorschriften, den Ansatzvorschriften, den Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sinngemäß erstellt. Der Abschluss wurde in Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft KOBERA erstellt.

Die Umstellung auf des neue Eigenbetriebsrecht erfolgte zum 01.01.2023 – zur Anwendung kommt seit dem 01.01.2023 die Eigenbetriebsverordnung nach HGB. Der erste Jahresabschluss nach dem neuen Eigenbetriebsrecht wird für das Jahr 2023 erstellt werden. Die weiteren noch offenen Jahresabschlüsse zum 31.12.2023 und zum 31.12.2024 werden derzeit

bearbeitet und können Anfang 2026 dann ebenfalls vom Gemeinderat zeitnah festgestellt werden.

Den Jahresabschluss zum 31.12.2021 hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 20.06.2022 (Vorlage Nr. 057/2022 ö) festgestellt. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 wurde vom Gemeinderat am 24.10.2011 bzw. in geänderter Fassung am 16.07.2012 beschlossen. Der Wirtschaftsplan 2022 der Abwasserbeseitigung wurde am 21.03.2022 vom Gemeinderat beschlossen. Mit Erlass des Landratsamtes Esslingen vom 07.04.2022 (AZ 461-904.11) wurde der Wirtschaftsplan in allen Teilen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde im Sinne der Gemeindeordnung, der Gemeindehaushaltsverordnung und der eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften bestätigt. Ein Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2022 wurde nicht erlassen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wird dem Gemeinderat in seiner Sitzung am 24.11.2025 zur Feststellung vorgelegt werden.

I.I Rechtliche Verhältnisse

Betrieb	Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck
Gründung zum	01.01.2011
Anschrift	Schulstraße 4, 73265 Dettingen unter Teck
Rechtsform / Organisationsform	Eigenbetrieb gemäß § 1 EigBG
Gegenstand des Betriebes	Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, das im Gemeindegebiet anfallende Abwasser nach Maßgabe der Entwässerungssatzung den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, den Abwasserbehandlungsanlagen zuzuleiten und zu reinigen (Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen). Er kann sich auf Grund von Vereinbarungen dazu verpflichten, das Abwasser von außerhalb des Gemeindegebiets gelegenen Grundstücken zu beseitigen. Der Eigenbetrieb betreibt alle diesen Betriebszweck fördernden oder ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte. Der Eigenbetrieb arbeitet **kostendeckend**. Eine Gewinnerzielungsabsicht wurde in der Betriebssatzung ausgeschlossen (auch gesetzlicher Ausschluss).
Wirtschaftsjahr	Das Wirtschaftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Stammkapital	0 € es wurde kein Stammkapital festgesetzt.
Betriebsleitung	Betriebsleiter ist seit dem 01.04.2014 der Fachbedienstete für das Finanzwesen (Herr Jörg Neubauer). Vom 01.01.2011 bis 31.03.2014 wurde keine Betriebsleitung bestellt. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben wurden bis dahin gemäß § 10 Abs. 3 EigBG durch den Bürgermeister wahrgenommen und operativ bereits durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen erledigt.
Betriebssatzung	Grundlage des Eigenbetriebs ist die Betriebssatzung in der jeweils gültigen Fassung.

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE

		€	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A.	**ANLAGEVERMÖGEN**			
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**			
	Konzessionen gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte		76.442,82	5.318,69
II.	**Sachanlagen**			
1.	Abwassersammlungsanlagen	4.012.355,91		4.048.502,61
2.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	251.003,32	4.263.359,23	110.225,20
III.	**Beteiligungen**		284.608,11	284.608,11
			4.624.410,16	4.448.654,61
B.	**UMLAUFVERMÖGEN**			
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	104.392,90		215.880,68
2.	Forderungen an die Gemeinde *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	3.113,11		14.915,15
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	107.506,01	0,00
			4.731.916,17	4.679.450,44

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

PASSIVSEITE

		€	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A.	**EIGENKAPITAL**			
	Gewinn / Verlust			
	Ergebnis des Vorjahres	-53.780,55		0,00
	Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	53.780,55		-53.780,55
			0,00	-53.780,55
B.	**EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE**		1.281.969,31	1.329.235,72
C.	**RÜCKSTELLUNGEN**			
	Sonstige Rückstellungen		124.018,11	242.359,57
D.	**VERBINDLICHKEITEN**			
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 162.067,80 €, Vj. 166.126,15 €	2.698.084,82		2.481.628,20
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 4.506,68 €, Vj. 46.419,03 €	4.506,68		46.419,03
3.	Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde *) 49.600.66 €, Vj. 61.321,29 €	619.914,82		631.397,95
4.	Sonstige Verbindlichkeiten *) 3.422,43 €, Vj. 2.190,52 €	3.422,43	3.325.928,75	2.190,52
			4.731.916,17	4.679.450,44

*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. bis 31.12.)

		€	€	2022 €	2021 €
1.	Umsatzerlöse		835.777,11		945.938,00
2.	Aktivierte Eigenleistungen		4.385,00		590,00
3.	sonstige betriebliche Erträge		389,84		2.361,23
				840.551,95	948.889,23
4.	Materialaufwand:				
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	341.657,99			368.856,71
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	231.748,29	573.406,28		319.537,81
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		172.896,82		166.435,14
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen:		84.223,40		77.416,75
				830.526,50	932.246,41
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0,00	351,82
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			74.586,36	70.775,19
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-64.560,91	-53.780,55
10.	Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung			168.054,11	0,00
11.	Einstellung in die Gebührenausgleichsrückstellung			-49.712,65	0,00
12.	Jahresergebnis			53.780,55	-53.780,55

Nachrichtlich:
Verwendung des Jahresgewinns

		€
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	53.780,55
b)	zur Einstellung in die Rücklagen	
c)	zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

A N H A N G

für das Wirtschaftsjahr 2022
(01.01.-31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Der Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck" führt seine Rechnung mit Hilfe der doppelten Buchführung. Es gelten die Vorschriften des Dritten Buchs des HGB über Buchführung, Inventar und Aufbewahrung, soweit nach EigBG oder EigBVO nichts anderes bestimmt ist.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Formblätter 1 (Bilanz) und 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) der EigBVO zugrunde gelegt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2021 sind unverändert übernommen worden.

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die voraussichtlichen wirtschaftlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei als Abschreibungsmodus generell die lineare Methode angewandt wurde. Die Anlagenzugänge werden ab dem Monat der Anschaffung bzw. Fertigstellung abgeschrieben.

Geringwertige Anlagegüter bis zu einem Netto-Einzelwert von 800 € werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben bzw. als Aufwand erfasst.

Die Mitgliedschaft im Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen (GKW) ist zu Anschaffungskosten bewertet. Der Anteil der Beteiligung der Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck am Zweckverband GKW liegt unter 20 %.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos angesetzt worden. Allen risikobehafteten Posten wurde durch Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie wurden grundsätzlich in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages (d.h. einschließlich zukünftiger Kosten- und Preissteigerungen) angesetzt. Bei der Rückstellung für Jahresabschlusskosten wurde jedoch aufgrund Unwesentlichkeit auf die Berücksichtigung zukünftiger Lohn- und Gehaltssteigerungen verzichtet.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des gesamten Anlagevermögens und die darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in einer Anlage zu diesem Anhang dargestellt.

Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um noch ausstehende Abwassergebühren.

Erhaltene Beiträge und Zuschüsse werden nach Jahrgängen festgehalten und mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz der bezuschussten Anlagen erfolgswirksam aufgelöst (§ 14 Abs. 3 KAG, § 8 Abs. 3 Satz 4 EigBVO).

Die Sonstigen Rückstellungen beinhalten u.a. Rückstellungen nach § 249 Abs. 1 HGB für noch nicht ausgeglichene Kostenüberdeckungen (rd. 115.900 €) sowie für die Abrechnungsverpflichtungen (rd. 3.100 €) und die Jahresabschlusserstellung (rd. 5.000 €).

Die Verbindlichkeiten weisen folgende Restlaufzeiten auf:

	Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €	Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.532.594,59	1.909.558,81
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	588.772,68	588.772,68
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00

3. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Posten der Gewinn- und Verlustrechnung wurden entsprechend § 277 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst. Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

	2022 €	2021 €
Schmutzwassergebühr	488.952,88	566.811,29
Niederschlagswassergebühr	184.980,07	205.080,83
Teilauflösung von Zuschüssen und Beiträgen	51.263,93	51.199,95
Straßenentwässerungsanteil	110.580,23	122.611,33
Sonstige Umsatzerlöse	0,00	234,60
	835.777,11	945.938,00

Die Entwicklung der veranlagten Abwassermengen der letzten Jahre zeigt folgendes Bild:

Jahr	veranlagte Abwassermenge rd cbm	Entwässerungs-gebühr €/cbm	Einwohner 30.06.
2007	241.300	2,23	5.645
2008	237.700	2,23	5.620
2009	234.300	2,12	5.622
2010	233.100	1,35	5.665
2011	248.700	1,35	5.711
2012	232.400	1,35	5.739
2013	240.500	1,70	5.791
2014	243.900	1,70	5.857
2015	252.700	1,77	5.966
2016	255.400	1,77	6.010
2017	252.800	1,77	6.070
2018	266.312	1,81	6.134
2019	257.400	1,90	6.105
2020	299.149	1,90	6.150
2021	279.688	1,94	6.224
2022	252.800	1,94	6.250

Die Gebühr für die abflussrelevanten Flächen hat im Wirtschaftsjahr 0,35 € je qm betragen.

Als aktivierte Eigenleistungen sind die Bauzeitzinsen des Wirtschaftsjahres 2022 in Höhe von rd. 4.400 € ausgewiesen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten Genehmigungsgebühren (rd. 400 €).

Der Materialaufwand umfasst folgende Aufwandsarten:

	2022 €	2021 €
Betriebskostenumlagen an das GKW	341.657,99	368.856,71
Abschreibungsumlage GKW	103.949,68	106.118,41
Abschreibungsumlage RÜB	27.164,00	29.548,00
Zinsumlage GKW	6.455,15	0,00
Zinsumlage RÜB	1.523,41	10.086,56
Unterhaltung der Anlagen	92.656,05	173.784,84
	573.406,28	688.394,52

Die Abschreibung auf das bewegliche Sachanlagevermögen wird nach der linearen Methode vorgenommen. Zugänge werden monatsbezogen (pro rata temporis) abgeschrieben.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergeben sich aus:

	2022 €	2021 €
Verwaltungskostenbeitrag	66.730,94	68.705,43
Aufwendungen für EDV, Porto und Telefonkosten	4.011,83	1.786,35
Bauhofleistungen	0,00	0,00
Geschäftsaufwand	13.480,63	6.924,97
Abwasserabgabe	0,00	0,00
	84.223,40	77.416,75

Der Zinsaufwand enthält neben Darlehenszinsen gegenüber Kreditinstituten (rd. 61.900 €) auch Zinsaufwendungen für Trägerdarlehen (rd. 11.800 €) sowie für die Inanspruchnahme kurzfristiger Kassenkredite (rd. 900 €).

Die gebührenrechtlichen Überdeckungen aus der Schmutz- und der Niederschlagswassergebühr der Jahre 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt rd. 168.100 € sind entsprechend der Kalkulation 2021/2022 aus der Gebührenausgleichsrückstellung entnommen worden.

Die gebührenrechtlichen Überdeckungen für die Jahre 2021 und 2022 im Zusammenhang mit der Schmutz- und der Niederschlagswassergebühr in Höhe von insgesamt rd. 49.700 € sind der Gebührenausgleichsrückstellung zugeführt worden.

IV. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Für den Eigenbetrieb gilt mit Wirkung vom 01.04.2014 die Betriebssatzung in ihrer Fassung vom 17.03.2014.

Verwaltungsorgane sind gemäß der Betriebssatzung der Gemeinderat, der Bürgermeister und die Betriebsleitung. Die Funktion der Betriebsleitung ist im Wirtschaftsjahr 2022 durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen, Herrn Neubauer wahrgenommen worden.

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Nach der Stellenübersicht beschäftigt der Betrieb selbst keine Mitarbeiter. Für die Inanspruchnahme von Mitarbeitern des Bauhofs und der Kernverwaltung wird der Gemeinde ein dem Zeitaufwand entsprechender Personalkostenanteil erstattet.

3. Anteilsbesitz

Der Eigenbetrieb besitzt Kapitalanteile an Unternehmen, bei denen der Anteilsbesitz der Herstellung einer dauernden Verbindung dient.

Die Abwasserbeseitigung Dettingen u.T. ist Mitglied im Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen. Auf die Angabe des Eigenkapitals und des Jahresergebnisses des Zweckverbands Gruppenklärwerk Wendlingen wird mit Hinweis auf § 286 Abs. 3 Satz 2 HGB verzichtet, da der Anteil der Abwasserbeseitigung Dettingen u.T. am Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen unter 20% liegt.

4. Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2022 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

5. Ergebnisverwendung

Das Wirtschaftsjahr 2022 schließt mit einem Gewinn von 53.780,55 €. Der Gewinn soll zur Tilgung des Verlustvortrages verwendet werden.

Dettingen unter Teck, den 12. November 2025

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Neubauer
Betriebsleiter

V. Lagebericht zum Jahresabschluss zum 31.12.2022

Nach § 16 I EigBG ist für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres ein Jahresabschluss für Eigenbetriebe (unabhängig von der Größe) aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang sowie einem Lagebericht.

Für den Inhalt des Lageberichts gilt § 11 EigBVO – hier heißt es:

§ 11
Lagebericht

Für den Lagebericht des Eigenbetriebs gilt § 289 des Handelsgesetzbuchs sinngemäß mit der Maßgabe, dass auf die dort in Absatz 2 genannten Sachverhalte einzugehen ist. Im Lagebericht ist auch einzugehen auf

1. die Änderungen im Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte,
2. die Änderungen in Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen,
3. den Stand der Anlagen im Bau und die geplanten Bauvorhaben,
4. die Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen jeweils unter Angabe von Anfangsstand, Zugängen und Entnahmen *(ist bereits im Anhang ausgeführt)*,
5. die Umsatzerlöse mittels einer Mengen- und Tarifstatistik des Berichtsjahrs im Vergleich mit dem Vorjahr *(ist bereits im Anhang ausgeführt)*,
6. die Ertragslage der einzelnen Betriebszweige *(nur ein Betriebszweig)*,
7. den Personalaufwand mittels einer Statistik über die zahlenmäßige Entwicklung der Belegschaft unter Angabe der Gesamtsummen der Löhne, Gehälter, Vergütungen, sozialen Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung einschließlich der Beihilfen und der sonstigen sozialen Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr.

1. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und Betriebsergebnis

Der Jahresabschluss 2022 ist der **zwölfte Abschluss** in Sonderrechnung der Abwasserbeseitigung und wurde entsprechend §§ 7 ff. EigBVO nach den allgemeinen Vorschriften, den Ansatzvorschriften, den Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sinngemäß erstellt. Beim Betriebsergebnis ist grundsätzlich zu unterscheiden nach:

- **handelsrechtlichem** Ergebnis *(siehe nachstehende Erläuterungen)*
  differenziert nach "Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit" und "Jahresergebnis"
- **gebührenrechtlichem** Ergebnis *(Gebührennachkalkulation ist als Anlage dem Jahresabschluss beigefügt)*
  a. **ohne** Berücksichtigung "Ausgleich von Gebührenüberdeckungen" aus Vorjahren
  b. **mit** Berücksichtigung "Ausgleich von Gebührenüberdeckungen" aus Vorjahren

Die für den Bemessungszeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2022 geltende Gebührenkalkulation für die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren wurde am 07.12.2020 (Sitzungsvorlage Nr. 102/2020 ö) vom Gemeinderat beschlossen. Die gesplittete Abwassergebühr wurde in Dettingen rückwirkend zum 01.01.2010 eingeführt. Der Verwaltungsgerichtshof Baden-

Württemberg hatte mit Beschluss vom 11.03.2010 alle Gemeinden in Baden-Württemberg verpflichtet, die Abwassergebühren für das Schmutzwasser und das Niederschlagswasser getrennt zu veranlagen. Dieses Urteil galt mit sofortiger Wirkung. Durch eine am 16.01.2011 stattgefundene Befliegung des Gemeindegebietes und ein durchgeführtes umfangreiches Selbstauskunftsverfahren erfolgte eine grundstücksgenaue Erfassung der gebührenrelevanten befestigten und überbauten Flächen. Die befestigten und überbauten Flächen werden seitdem regelmäßig nach den Regelungen der Abwassersatzung fortgeschrieben.

Der Bemessungszeitraum der im Wirtschaftsjahr 2022 geltenden Gebührenkalkulation war vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2022; damit umfasst der Bemessungszeitraum 2 Kalenderjahre. Ein gebührenrechtliches Ergebnis ist damit erst zum Ende des Bemessungszeitraumes zum 31.12.2022 festzustellen. Für die Kalenderjahre 2021 und 2022 wurden einheitliche Gebührensätze festgelegt. **Bei mehrjähriger Gebührenbemessung ist nicht das Ergebnis *des einzelnen Jahres*, sondern das Ergebnis des gesamten Bemessungszeitraumes ausgleichsfähig bzw. ausgleichspflichtig gegenüber dem Gebührenzahler**. Dies bedeutet, dass die während des Kalkulationszeitraumes der Gebührenausgleichsrückstellung zugeführten Überdeckungen im letzten Jahr des Bemessungszeitraumes ertragswirksam aufzulösen sind, um das zutreffende gebührenrechtliche Ergebnis des Bemessungszeitraumes in der Gewinn- und Verlustrechnung abzubilden. Unterdeckungen und Überdeckungen, die während des Bemessungszeitraumes entstehen, werden im letzten Jahr des Bemessungszeitraumes miteinander verrechnet, sodass zum Ende des Kalkulationszeitraumes entweder eine saldierte Über- oder Unterdeckung ausgewiesen werden wird. Nach der Nachkalkulation für das Wirtschaftsjahr 2022 ergibt sich folgendes Ergebnis:

Nachkalkulation 2022 und Ermittlung des Straßenkostenentwässerungsanteils für 2022

mit Ausgleich der Vorjahresergebnisse (Gebührenüberdeckungen / Gebührenunterdeckungen)

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2022			
	Gesamtsumme	Straßenkostenentwässerungsanteil	Entwässerungseinrichtung Schmutzwasser	Entwässerungseinrichtung Niederschlagswasser
Laufende Kosten	518.537,43 €	32.709,14 €	380.133,31 €	105.694,98 €
kalk. Abschreibungen				
Kanalisation	172.896,82 €	38.657,11 €	77.853,84 €	56.385,87 €
Klärwerk (Werte GKW)	131.113,68 €	11.988,48 €	100.581,03 €	18.544,17 €
abzüglich Auflösungen	-51.263,93 €	-522,75 €	-33.753,36 €	-16.987,82 €
Verzinsung nicht aufgelöste Beiträge (fiktiv)	8.470,18 €	8.470,18 €	0,00 €	0,00 €
Verzinsung (Fremdkapitalzins)				
Kanalisation	74.586,36 €	18.574,46 €	33.949,50 €	22.062,40 €
Klärwerk (Werte GKW)	7.978,56 €	703,61 €	6.172,41 €	1.102,54 €
Zwischensummen 1	**862.319,10 €**	**110.580,23 €**	**564.936,73 €**	**186.802,14 €**
Aufwand - Abwasserabgabe	0,00 €		0,00 €	0,00 €
aktivierte Eigenleistungen	-4.385,00 €		-2.631,00 €	-1.754,00 €
Ertrag - laufende Erlöse	-389,84 €	0,00 €	-233,90 €	-155,94 €
Zwischensumme 2			**562.071,83 €**	**184.892,20 €**
Gebührenaufkommen:	**673.932,95 €**		**488.952,88 €**	**184.980,07 €**
Aufteilung - Verzinsung nicht aufgelöster Beiträge:	**8.470,19 €**		**5.241,03 €**	**3.229,16 €**
Ergebnis 2022 ohne Vorjahresausgleich:	**-64.560,91 €**		**-67.877,92 €**	**3.317,01 €**

Ermittlung gebührenrechtliches Ergebnis für den Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2022				
Ergebnis 2021 - ohne Vorjahresausgleich:	-53.780,55 €		-44.044,47 €	-9.736,08 €
Ergebnis 2022 - ohne Vorjahresausgleich:	-64.560,91 €		-67.877,92 €	3.317,01 €
Summe Bemessungszeitraum - ohne Vorjahresausgleich:	**-118.341,46 €**		**-111.922,39 €**	**-6.419,07 €**
Ausgleich Gebührenüberdeckung Bemessungszeitraum:	**168.054,11 €**		**140.997,36 €**	**27.056,75 €**
Gebührenrechtliches Ergebnis Bemessungszeitraum:	**49.712,65 €**		**29.074,97 €**	**20.637,68 €**

Nachrichtlich - Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2022:	234.259,57 €
Entnahme - eingeplanter Gebührenausgleich im Bemessungszeitraum:	-168.054,11 €
Zuführung Ergebnis des Bemessungszeitraumes in Gebührenausgleichsrückstellung:	49.712,65 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022:	**115.918,11 €**

Bei der Ermittlung der gebührenrechtlichen Ergebnisse ist auch zu berücksichtigen, wie sich diese auf die Kostenträger Schmutz- und Niederschlagswasser aufteilen, da zwei getrennte Gebührensätze erhoben werden. Jeweils im Rahmen einer Nebenrechnung (Gebührennachkalkulation – diese ist für 2022 als Anlage dem Jahresabschluss beigefügt) wird jährlich ermittelt, wie sich das Betriebsergebnis auf die Kostenträger Schmutz- und Niederschlagswasser verteilt. Unter Ziffer 5 ist nochmals die Aufteilung des Betriebsergebnisses auf die Kostenträger Schmutz- und Niederschlagswasser für das Jahr 2022 bzw. für den Gebührenbemessungszeitraum 2021-2022 dargestellt.

Im Bemessungszeitraum 2021-2022 wurde insgesamt eine Gebührenüberdeckung in Höhe von **+ 49.712,65 €** erwirtschaftet. Aufgrund der notwendigen Investitionen ins Kanalnetz (auf der Grundlage des in 2020/2021 neu erstellten Allgemeinen Kanalisationsplanes sowie der Eigenkontrollverordnung) und in die Erneuerung der Hausanschlüsse im öffentlichen Bereich und sowie der Inbetriebnahme der 4. Reinigungsstufe im Gemeinschaftsklärwerk Wendlingen werden sich weitere Gebührenanstiege nicht vermeiden lassen. Der auszugleichende Überschuss aus dem Bemessungszeitraum 2021/2022 sorgt dafür, dass der Anstieg moderater und damit etwas verträglicher gestaltet werden kann. Die Gebührenüberdeckung 2021/2022 wurde bereits in die Gebührenkalkulation 2025/2026 zur Verrechnung eingestellt; siehe Sitzungsvorlage Nr. 083/2024 ö – Gemeinderatssitzung vom 23.09.2024.

§ 14 II Kommunalabgabengesetz Baden-Württemberg regelt hierzu folgendes:

*Bei der Gebührenbemessung können die Gesamtkosten in einem **mehrjährigen Zeitraum** berücksichtigt werden, der jedoch **höchstens fünf Jahre** umfassen soll. **Übersteigt am Ende des Bemessungszeitraums das Gebührenaufkommen** die **ansatzfähigen Gesamtkosten**, **sind die Kostenüberdeckungen bei ein- oder mehrjähriger Gebührenbemessung innerhalb der folgenden fünf Jahre auszugleichen**; Kostenunterdeckungen können in diesem Zeitraum ausgeglichen werden.*

Ohne Berücksichtigung von Entnahmen aus der Gebührenausgleichsrückstellung und der Einstellung in die Gebührenausgleichsrückstellung schloss das Wirtschaftsjahr 2022 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von **– 64.560,91 €** ab. Im Jahr 2021 betrug das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit **– 53.780,55 €**. Damit ergibt sich nun folgendes Jahresergebnis 2022 (mit Gebührenabrechnung des Bemessungszeitraumes):

Jahresergebnis 2021:	- 53.780,55 €
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit 2022:	- 64.560,91 €
= Zwischensumme (Ergebnis 2021/2022 ohne Gebührenausgleichsrückstellung):	**-118.341,46 €**
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit 2022:	- 64.560,91 €
Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung:	+ 168.054,11 €
Zuführung an die Gebührenausgleichsrückstellung:	- 49.712,65 €
= Jahresergebnis 2022 (- 64.560,91 € + 168.054,11 € - 49.712,65 €):	**+ 53.780,55 €**

Der Jahresverlust 2021 von – 53.780,55 € wird verrechnet mit dem Gewinn aus 2022 von + 53.780,55 €. Der Gebührenausgleichsrückstellung werden **- 49.712,65 €** (= Gebührenüberdeckung/-überschuss im Bemessungszeitraum 2021-2022) zugeführt.

➔ Ohne Berücksichtigung der Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung (Verrechnung einer früheren Gebührenüberdeckung) ergibt sich für den Bemessungszeitraum 2021/2022 ein Jahresergebnis von **-118.341,46 €**.

Das handelsrechtliche Ergebnis teilt sich wie folgt auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser auf:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlags-wasser
2021:	- 53.780,55 €	- 44.044,47 €	- 9.736,08 €
2022:	- 64.560,91 €	+ 67.877,92 €	+ 3.317,01 €
Summe:	**- 118.341,46 €**	***- 111.922,39 €***	***- 6.419,07 €***

Handelsrechtlich wurde damit im Bemessungszeitraum eine Unterdeckung mit - **118.341,46 €** erwirtschaftet. Allerdings ist gebührenrechtlich ein Ausgleich mit **+ 168.054,11 €** mit dem Gebührenzahler vorzunehmen. Dieser Betrag wurde gebührenrechtlich ausgeglichen. Dadurch ergibt sich folgendes gebührenrechtliches Ergebnis zum 31.12.2022:

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2021: 2022:	168.054,11 €	+ 49.712,65 €	29.074,97 €	20.637,68 €
Summe:	**168.054,11 €**	**+ 49.712,65 €**	**29.074,97 €**	**20.637,68 €**

Gebührenrechtlich wurde im Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2022 damit ein Überschuss von **+ 49.712,65 €** erzielt, welcher innerhalb von 5 Jahren wieder mit dem Gebührenzahler zu verrechnen ist.

Die Gebührenausgleichsrückstellung wies zum Beginn des Bemessungszeitraums 01.01.2021 eine Verbindlichkeit von **234.259,57 €** aus (= Ausgleichsverpflichtung gegenüber dem Gebührenzahler; ohne Verrechnung des eingestellten Gebührenausgleiches 2021-2022). Nach Abrechnung des gebührenrechtlichen Ergebnisses aus dem Bemessungszeitraum vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2022 reduziert sich der Stand der Gebührenausgleichsrückstellung auf **115.918,11 €**. Dieser Betrag ist gegenüber dem Gebührenzahler noch ausgleichspflichtig. Für den Bemessungszeitraum 01.01.2023 bis zum 31.12.2024 wurde eine weitere Entnahme (= Gebührenausgleich) mit **66.205,47 €** sowie für den Bemessungszeitraum vom 01.01.2025 bis 31.12.2026 die restliche Summe eingeplant. Diese Beträge werden gebührenrechtlich, unabhängig von den Betriebsergebnissen, ausgeglichen.

Nachstehend ist nochmals die Entwicklung der Gebührenausgleichsrückstellung dargestellt:

Stand zum 01.01.2021:	**234.259,57 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2021-2022:	**- 168.054,11 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2021-2022:	**49.712,65 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022:	**115.918,11 €**

Die veranlagte Schmutzwassermenge betrug 2022 insgesamt 252.800 m³. Zur Niederschlagswassergebühr wurden 528.514 m² an versiegelter und befestigter Fläche herangezogen.

Investitionsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr 2022:

Folgende Investitionsmaßnahmen wurden im Jahr 2022 umgesetzt, abgeschlossen bzw. begonnen (= Anlage im Bau):

Neuer Kanalhausanschluss Austraße 6

Für die Immobilie Austraße 6 wurde ein neuer zusätzlicher Kanalhausanschluss hergestellt. Die Nutzungsdauer beträgt 40 Jahre beginnend ab Februar 2022. Die Rechnungssumme beläuft sich auf **5.501,50 €**.

Maßnahmen nach dem neuen Kanalisationsplan
"Kanalerneuerung Kirchheimer Straße, Dieselstraße, Kelterstraße"

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 13.12.2021 auf der Grundlage des neuen Allgemeinen Kanalisationsplans (AKB) beschlossen, als erste Maßnahmen 2022 ff. Kanalerneuerungen in der Kelterstraße, Kirchheimer Straße und Dieselstraße umzusetzen. Hierfür wurden 2022 investive Auszahlungen in Höhe von **49.701,44 €** für vorbereitende Kanalbefahrungen sowie für Baugrunduntersuchungen getätigt.

Schlauchlinermaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung 2021

Die Maßnahme weist zum 31.12.2021 einen Stand mit 87.019,02 € auf. Die Abnahme erfolgte am 24.03.2022. 2022 ist noch die Schlussrechnung vom Ingenieurbüro mit 16.016,79 € eingegangen. In Summe ergeben sich somit für die EKVO 2021 **103.035,81 €**.

Schlauchlinermaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung 2022

Auch 2022 erfolgten Maßnahmen nach der EKVO. Für vorbereitende Arbeiten wurden 2021 1.020,45 € verausgabt. 2022 kamen weitere **101.555,61 €** dazu.

Mörikestraße
"Neuer Kanal mit Anbindung an bestehende Hausanschlüsse"

2022 / 2023 fand ein Vollausbau der Hölderlin-, Mörike- und Uhlandstraße statt. Dabei wurde in der Mörikestraße der Mischwasserkanal erneuert (und der alte Kanal ausgebaut) und an bestehenden Kanalhausanschlüsse eingebunden. Die Maßnahme wurde zum 31.12.2022 mit **Zugängen** von **149.822,51 €** berücksichtigt.

Kanalerneuerung Bahnhofstraße
Ecke Kirchheimer Straße – Schulstraße

Vorbereitend auf eine Kanalerneuerung in der Bahnhofstraße (Ecke Kirchheimer Straße – Schulstraße) erfolgte in 2022 eine Kanalbefahrung. Die Kosten hierfür betrugen **10.685,20 €**.

Abrundung Wohnbaugebiet Guckenrain-Ost
Schmutzwasser

Die Gemeinde entwickelt derzeit ein neues Wohnbaugebiet "Guckenrain-Ost". Die Maßnahme wird baulich erst in den Jahren 2027/2028 umgesetzt werden. Für den Bereich Schmutzwasser sind zum 31.12.2021/2022 angefallen:

= Summe zum 31.12.2021/Anlage im Bau:	10.842,84 €
+ Summe 2022:	5.523,97 €
= Summe zum 31.12.2022/Anlage im Bau:	**16.366,81 €**

Regenwasser

Für den Bereich **Regenwasser** sind zum 31.12.2021 angefallen:

= Summe zum 31.12.2021/Anlage im Bau:	10.572,36 €
+ Summe 2022 - Zugang:	4.463,61 €
= Summe zum 31.12.2022/Anlage im Bau:	**15.035,97 €**

Erschließung Stelle 2
Für den Bereich der Erschließung des Objekts “Stelle 2“ mit 2 Doppelhäusern wurde zwischen der Gemeinde Dettingen und der Fa. Wohnbau Birkenmaier GmbH & Co. KG im Jahr 2016 ein Städtebaulicher Vertrag abgeschlossen. Die Fa. Birkenmaier hat sich dabei gegenüber der Gemeinde verpflichtet, sämtliche Erschließungsanlagen auf eigene Rechnungen herzustellen und anschließend unentgeltlich an die Gemeinde Dettingen unter Teck zu übereignen. Für die Abwasserbeseitigung wurden 38.118,85 € (brutto) durch die Fa. Birkenmaier aufgewendet. Die Abnahme der Anlagen erfolgte (gemeinsam mit der Gemeinde) am 23. Februar 2021. Die Maßnahme wurde vergangenes Jahr mit 38.118,85 € zum Zeitpunkt Februar 2021 aktiviert. Im Jahr 2022 ist hierfür nochmals eine Rechnung durch die Fa. Wohnbau Birkenmaier bezahlt worden – Rechnungshöhe **996,74 €**. Dieser Betrag wurde auf den 01.01.2022 nachaktiviert.

Hinzukommen Bauzeitzinsen (aktivierte Eigenleistungen) in 2022 in Höhe von **4.385 €**.

2. Steuern

Bei der hoheitlichen Abwasserbeseitigung handelt es sich (bisher) um keinen steuerpflichtigen Betrieb. Es werden auch keine steuerbaren Umsätze im Sinne des Umsatzsteuer- und Abgabenrechtes getätigt (somit auch kein Vorsteuerabzug für Eingangsleistungen; Ausgangsleistungen sind damit ebenfalls nicht mit Umsatzsteuer zu belegen). Für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung war für das Wirtschaftsjahr 2022 keine Steuerbilanz aufzustellen. Es sind somit auch keine Steuererklärungen bei der Finanzverwaltung einzureichen gewesen.

3. Erträge und Aufwendungen 2022

Kalkuliert wurde 2022 mit Erträgen und Aufwendungen von 1.050.000 €. Tatsächlich betragen 2022 die Erträge 1.008.606,06 € (mit Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung) und die Aufwendungen 954.825,51 € - bei Berücksichtigung der Verrechnungen mit der Gebührenausgleichsrückstellung. Damit ergibt sich ein Jahresgewinn 2022 von 53.780,55 €. Ohne Berücksichtigung der Gebührenausgleichsrückstellung betragen die Erträge 840.551,95 €. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 2022 beträgt – 64.560,91 €.

Entwicklung Gebührenaufkommen seit 2010

	RE 2010	**RE 2011**	**RE 2012**	**RE 2013**
Gebührenaufkommen	442.449,46 €	456.469,19 €	450.054,45 €	571.341,78 €
davon Aufkommen				
Schmutzwassergebühr	315.963,10 €	329.982,83 €	324.631,17 €	405.812,63 €
Regenwassergebühr	126.486,36 €	126.486,36 €	125.423,28 €	165.529,15 €
Schmutzwassergebühr	1,35 €/m³	1,35 €/m³	1,35 €/m³	1,70 €/m³
Niederschlagswassergebühr	0,24 €/m²	0,24 €/m²	0,24 €/m²	0,31 €/m²
	RE 2014	**RE 2015**	**RE 2016**	**RE 2017**
Gebührenaufkommen	577.815,87 €	613.312,38 €	616.975,01 €	637.704,96 €
davon Aufkommen				
Schmutzwassergebühr	413.336,69 €	448.530,64 €	451.669,37 €	472.702,19 €
Regenwassergebühr	164.479,18 €	164.781,74 €	165.305,64 €	165.002,77 €
Schmutzwassergebühr	1,70 €/m³	1,77 €/m³	1,77 €/m³	1,81 €/m³
Niederschlagswassergebühr	0,31 €/m²	0,31 €/m²	0,31 €/m²	0,31 €/m²

	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021
Gebührenaufkommen	648.901,42 €	664.746,62 €	717.554,29 €	771.892,12 €
davon Aufkommen Schmutzwassergebühr Regenwassergebühr	 483.455,45 € 165.445,97 €	 489.396,41 € 174.810,21 €	 563.357,67 € 154.196,62 €	 566.811,29 € 205.080,83 €
Schmutzwassergebühr	1,81 €/m³	1,90 €/m³	1,90 €/m³	1,94 €/m³
Niederschlagswasser-gebühr	0,31 €/m²	0,33 €/m²	0,33 €/m²	0,35 €/m²
	RE 2022			
Gebührenaufkommen	673.932,95 €			
davon Aufkommen Schmutzwassergebühr Regenwassergebühr	 488.952,88 € 194.980,07 €			
Schmutzwassergebühr	1,94 €/m³			
Niederschlagswasser-gebühr	0,35 €/m²			

Straßenkostenentwässerungsanteil
Die anteiligen Kosten, die auf die Entwässerung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen entfallen, sind gemäß § 17 III KAG durch die Gemeinde zu tragen. Die Berechnung des Straßenkostenentwässerungsanteils erfolgt nach dem sogenannten VEDEWA-Modell von 1998 (veröffentlich in der BWGZ 1998, S. 747) und den darin genannten abflussmengenorientierten Prozentsätzen. Der Verwaltungsgerichtshof Baden-Württemberg hat mit Beschluss vom 20.09.2010 (2 S 136/10) u.a. zur Berücksichtigung der Straßenkostenentwässerungsanteile im Zusammenhang mit der Kalkulation der gesplitteten Abwassergebühren Stellung genommen. Insbesondere hat das Gericht festgestellt, dass die Straßenentwässerungskosten, wie in der Vergangenheit auch, weiterhin auf der Grundlage des Berechnungsmodells der VEDEWA berücksichtigt werden können. Der Gemeindetag Baden-Württemberg teilte mit Gt-Info Nr. 790/2010 vom 06.10.2010 (Versandtag) mit, dass es auf jeden Fall rechtssicher ist, wenn weiterhin das Berechnungsmodell der VEDEWA zugrunde gelegt wird. 2022 hat der Gemeindehaushalt einen Straßenkostenentwässerungsanteil mit **110.580,23 €** an den Eigenbetrieb geleistet. Die Berechnung des Straßenkostenentwässerungsanteils 2022 ist der dem Jahresabschluss als Anlage beigefügten Gebührennachkalkulation zu entnehmen.

Auflösung von passivierten Beiträgen und Ertragszuschüssen
(14 III KAG, § 8 III S. 4 EigBVO)
Zuschüsse und Beiträge wurden zu Buchwerten zum 01.01.2011 auf den Eigenbetrieb übertragen (wurden nach den Regelungen der Abwassersatzung erhoben).

	Stand zum 31.12.2021	Auflösung 2022	Zugang 2022	Stand zum 31.12.2022
Zuschüsse Kanalisation	17.694,00 €	1.852,00 €	0,00 €	15.842,00 €
Ersätze Kanalisation	2.036,00 €	239,00 €	0,00 €	1.797,00 €
Kanalbeiträge	977.570,82 €	37.957,15 €	3.997,52 €	943.611,19 €
Klärbeiträge	331.934,90 €	11.215,79 €	0,00 €	320.719,12 €
Summe:	**1.329.235,72 €**	**51.263,93 €**	**3.997,52 €**	**1.281.969,31 €**

Die Auflösung der Zuschüsse, Ersätze und Beiträge erfolgt erfolgswirksam mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz. Der Auflösungsbetrag von **51.263,93 €** stellt in der Gewinn- und Verlustrechnung einen Ertrag dar und mindert in dieser Höhe den durch die Abwassergebühren zu finanzierenden Betrag.

Aktivierung von Bauzeitzinsen
Nach Auffassung der Gemeindeprüfungsanstalt sind die bis zur Inbetriebnahme einer Anlage anfallenden Zinsen wegen dem betriebswirtschaftlichen Kostenbegriff und dem Wesen der Gebühr immanenten Leistungsaustauschverhältnisses gebührenrechtlich ausschließlich als Herstellungskosten anzusehen. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 wurden Bauzeitzinsen von **4.385,00 €** aktiviert.

Die größten Aufwendungen 2022

Aufwendungen für ..	RE 2022	Plan 2022	Differenz
Unterhaltung Abwasseranlagen	92.418,05 €	140.000 €	- 47.581,95 €
EDV, Porto- und Telefonkosten	4.011,83 €	3.000 €	-1.011,83 €
Allgemeine Planungskosten	4.071,25 €	4.576 €	504,75 €
Übriger Betriebsaufwand für Geschäftsausg.	1.150,40 €	4.000 €	2.849,60 €
Beratungsaufwendungen	8.258,97 €	3.000 €	-5.258,97 €
Sonstige Aufwendungen	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde	66.730,94 €	67.000,00 €	269,06 €
Personalaufwand Bauhof	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Abschreibungen	173.413,95 €	167.000 €	-6.413,95 €
Umlage an den Zweckverband Gruppenklärwerk	480.750,23 €	587.400 €	106.649,77 €
Zinsen für Kreditmarktdarlehen	61.873,35 €	55.378 €	-6.495,35 €
Zinsen für Kassenkredite	937,56 €	1.000 €	62,44 €
Zinsen für Trägerdarlehen der Gemeinde	11.775,45 €	13.808 €	2.032,55 €

Umlage an den Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen
Die Gemeinde selbst unterhält kein eigenes Klärwerk. Der Zweckverband hat die Aufgabe, dass aus der Ortskanalisation von Dettingen und den anderen Verbandsgemeinden zufließende Abwasser abzuleiten, zu reinigen und in den Neckar abzuleiten. Ebenso erfolgt die Regenwasserbehandlung durch das GKW. Das GKW betreibt hierfür eine Gemeinschaftskläranlage in Wendlingen sowie Zubringerleitungen, Pumpwerke, Regenüberlaufbecken (RÜB) und Regenüberläufe (RÜ). Hierfür ist von der Gemeinde jährlich eine Umlage zu entrichten. Die Umlage beinhaltet die laufenden Verwaltungs- und Betriebskosten, die Abschreibungen sowie die Zinsaufwendungen für bestehende Kreditmarktdarlehen des GKW. Die Umlage des Jahres 2022 mit **480.750,23 €** (2013: 335.930,84 €; 2014: 333.042,69 €; 2015: 332.476,88 €; 2016: 354.853,94 €; 2017: 363.232,72 €; 2018: 409.041,85 €; 2019: 431.744,27 €; 2020: 479.578,39 €; 2021: 514.069,68 €) setzt sich wie folgt zusammen:

Betriebskostenumlage:	341.657,99 €
Zinsen und Abschreibungen:	139.092,24 €

Als Anlage sind Unterlagen des Zweckverbandes Gruppenklärwerk Wendlingen für 2022 auszugsweise beigefügt.

4. Eigenkapitalausstattung

§ 12 II S. 2 EigBG i.V.m. § 102 IV S.1 Nr. 1 GemO sieht vor, dass bei nichtwirtschaftlichen Unternehmen wie der Abwasserbeseitigung auf eine Eigenkapital- bzw. Stammkapitalausstattung verzichtet werden kann. In der Betriebssatzung wurde daher geregelt, dass das Stammkapital 0 € beträgt und keine Eigenkapitalausstattung erfolgt. Steuerrechtliche Aspekte sind bei der Abwasserbeseitigung als “Hoheitsbetrieb“ bei der Bemessung des Eigenkapitals (bisher) nicht zu berücksichtigen (siehe hierzu auch Ziffer 2). In der Bilanz werden unter der Position “Eigenkapital“ nur Gewinn- oder Verlustvorträge im ersten Jahr des Gebührenbemessungszeitraumes ausgewiesen. Im letzten Jahr des Gebührenbemessungszeitraumes erfolgt eine Verrechnung mit der Gebührenausgleichsrückstellung.

5. Rückstellungen (§ 249 I HGB) und gebührenrechtliches Ergebnis

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten und für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften zu bilden. Ferner sind Rückstellungen zu bilden für im Wirtschaftsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Wirtschaftsjahr innerhalb von drei Monaten oder für Abraumbeseitigung, die im folgenden Geschäftsjahr nachgeholt werden und für Gewährleistungen, die ohne rechtliche Verpflichtung erbracht werden. Hinzu kommt die Gebührenausgleichsrückstellung aus dem Gebührenrecht.

a. Gebührenausgleichsrückstellung

In der Gebührenausgleichsrückstellung werden die Ausgleichsverpflichtungen von Gebührenüberdeckungen gegenüber dem Gebührenzahler als Verbindlichkeit dargestellt.

Für noch nicht ausgeglichene Kostenüberdeckungen besteht in der Bilanz des Eigenbetriebes eine **Passivierungspflicht** nach § 249 I HGB als ungewisse Verbindlichkeit, da der Eigenbetrieb die zur Kostenüberdeckung führenden Gebührenanteile den Gebührenschuldnern **zwingend** erstatten muss (§ 14 II KAG). Unterdeckungen dagegen sind als Verluste vorzutragen. Überdeckungen, die zum Ausgleich in eine Gebührenkalkulation eingestellt worden sind, sind im Kalkulationszeitraum ertragswirksam aufzulösen.

Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2011/2012:	369.579,88 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2012:	164.611,24 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2013:	164.611,24 €
Zuschreibung aufgrund GPA-Vorgabe:	244,86 €
korrigierter Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2013:	164.856,10 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2014:	199.247,62 €
Stand zum 01.01.2015:	199.247,62 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2014:	199.247,62 €
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2015-2016:	**- 35.195,96 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2015-2016:	**171.903,92 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2017-2018:	**- 164.051,68 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2017-2018:	**+ 168.504,12 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2019-2020:	**- 171.903,92 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2019-2020:	**66.205,47 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2020:	**234.259,57 €**

In der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis zum 31.12.2022 wurde eine Entnahme mit **168.054,11 €** eingestellt. Abrechnung des Bemessungszeitraumes 01.01.2021 bis 31.12.2022:

Stand zum 01.01.2021:	**234.259,57 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2019-2020:	**- 168.054,11 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2021-2022:	**49.712,65 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022	**115.918,11 €**

Die nächste Fortschreibung der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt zum 31.12.2024!

Ergebnisaufteilung auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser – ohne und mit Vorjahresausgleich:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2021:	- 53.780,55 €	- 44.044,47 €	- 9.736,08 €
2022:	- 64.560,91 €	- 67.877,92 €	3.317,01 €
Summe:	**- 118.341,46 €**	***- 111.922,39 €***	***- 6.419,07 €***

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2021: 2022:	168.054,11 €	+ 49.712,65 €	29.074,97 €	20.637,68 €
Summe:	**168.054,11 €**	**+ 49.712,65 €**	***29.440,56 €***	***20.637,68 €***

Die Aufteilung des Betriebsergebnisses auf die Kostenträger Schmutzwasser und Niederschlagswasser erfolgte im Rahmen der Gebührennachkalkulation (Aufteilung nach Kostenanteilen). Die Nachkalkulation 2022 ist als Anlage zum Jahresabschluss beigefügt.

b. Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen beinhalten u.a. noch Abrechnungsverpflichtungen von 3.100 € und für die Jahresabschlusserstellung (rd. 5.000 €).

6. Schuldenstand / Liquidität

Im Jahr 2022 wurde ein Darlehen über **390.000 €** bei der LBBW (Laufzeit 30 Jahre, Zinssatz 2,99 %, Zinsbindung 30 Jahre) aufgenommen.

Darlehensstände:

Langfristige Darlehen zum 01.01.2022:	**2.481.248,73 €**
Neuaufnahme 2022:	+ 390.000,00 €
ordentliche Tilgungen 2022:	- **173.163,91 €**
langfristige Darlehen zum 31.12.2022:	**2.698.084,82 €**
Die Nettokreditaufnahme 2022 betrug damit:	**216.836,09 €**

Die Ausgliederung der Abwasserbeseitigung erfolgte aus dem Haushalt zum 01.01.2011 im Wege einer sog. „gemischten" Sacheinlage, d.h. der die vorhandenen passivierten Ertragszuschüsse (Abwasserbeiträge, Ersätze und Ertragszuschüsse) übersteigende Wert des auf den Eigenbetrieb übertragenen Vermögens wurde durch Übertragung von vorhandenen externen Schulden des Haushalts von 1.878.366,29 € und durch Gewährung eines Trägerdarlehens (des Kämmereihaushalts) ausgeglichen. Aufgrund der Gemeinderatsbeschlüsse vom 15.11.2010/21.05.2012 wurde das Trägerdarlehen mit **747.840,84 €** bis einschließlich 31.12.2016 tilgungsfrei gestellt. Zwischen 2017 und 2020 wurde das Trägerdarlehen jährlich mit 5 v.H. des Ursprungsbetrages (37.392,04 €) getilgt. Seit 2020 wird die jährliche Tilgung mit 2,5 v.H. des Ursprungsbetrages berechnet.

Der Stand des Trägerdarlegens zum 31.12.2022 beträgt **570.314,16 €**.

Zinsaufwendungen 2022:

Zinsaufwand Gemeinde für Kreditmarktdarlehen:	61.873,35 €
Zinsumlage ans Gruppenklärwerk:	7.978,56 €
Zinsen für Trägerdarlehen der Gemeinde:	11.775,45 €
Zinsen für Verzinsung von Kassenmehrausgaben	937,56 €
= Zinsaufwand 2022 - Gesamt:	**80.271,75 €**

Der **Kreditmarktschuldenstand** errechnete sich zum 31. Dezember 2022 wie folgt (in Klammer ist die Pro-Kopf-Verschuldung genannt – **6.250** Einwohner zum 30.06.2022 – Fortschreibung nach Zensus 2011):

zum 31.12.2011:	1.760.856,65 €	(308,33 €)
zum 31.12.2012:	2.057.729,95 €	(358,55 €)
zum 31.12.2013:	2.175.490,23 €	(375,67 €)
zum 31.12.2014:	2.131.214,94 €	(363,87 €)
zum 31.12.2015:	2.081.600,95 €	(348,91 €)
zum 31.12.2016:	2.128.185,15 €	(353,61 €)
zum 31.12.2017:	2.183.611,31 €	(359,74 €)
zum 31.12.2018:	2.236.251,89 €	(364,39 €)
zum 31.12.2019:	2.262.061,46 €	(367,87 €)
zum 31.12.2020:	2.508.377,91 €	(404,58 €)
zum 31.12.2021:	2.481.251,69 €	(398,66 €)
zum 31.12.2022:	2.698.084,82 €	(431,69 €)

Nach den letzten Zahlen des Statistischen Landesamtes Baden-Württemberg beträgt der Schuldenstand im Landesdurchschnitt bei Kommunen mit 5.000 bis 10.000 Einwohnern bei Eigenbetrieben Pro-Kopf:

zum 31.12.2009	328 €
zum 31.12.2010	447 €
zum 31.12.2011	462 €
zum 31.12.2012	466 €
zum 31.12.2013	513 €
zum 31.12.2014	531 €
zum 31.12.2015	531 €
zum 31.12.2016	537 €
zum 31.12.2017	525 €
zum 31.12.2018	517 €
zum 31.12.2019	551 €
zum 31.12.2020	559 €
zum 31.12.2021	590 €
zum 31.12.2022	595 €

Für einen Vergleich der Pro-Kopf-Verschuldung mit dem Landesdurchschnitt sind die Schulden der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung zu addieren. Dieser Vergleich wird im Jahresabschluss 2022 des Gemeindehaushaltes aufgezeigt werden. Siehe auch die als Anlage beigefügte Schuldenstandsübersicht.

Liquidität / Kasse

Der Eigenbetrieb verfügt über keine eigenen Bankkonten. Sämtliche Kassengeschäfte werden über die Gemeindekasse als Einheitskasse abgewickelt. Die Gemeindekasse ist eine Organisationseinheit innerhalb der Gemeindeverwaltung. Bei einer Gemeinde gibt es nach § 93 Abs. 1 GemO grundsätzlich nur eine einzige Kasse – Einheitskasse. Bei ihr sind alle Kassengeschäfte zusammengefasst. Die Sonderkasse für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ist wiederum mit der Gemeindekasse als **Einheitskasse** verbunden, § 98 GemO.

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2021 – 31.12.2021
Stand des **statistischen Finanzmittelkontos**

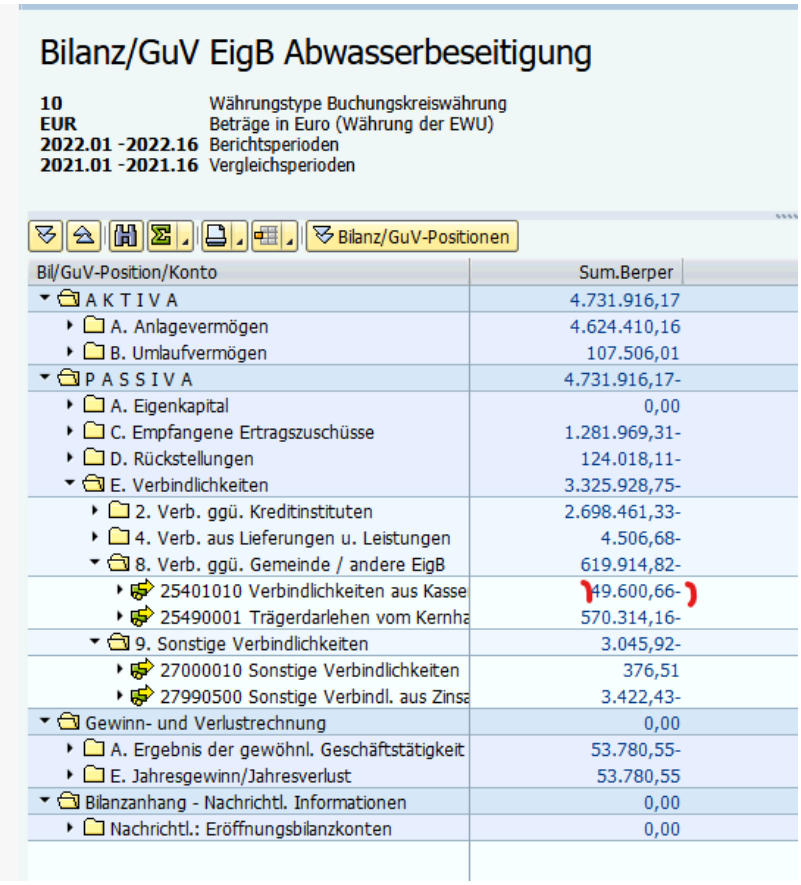
Bilanzierung als Forderung auf der Aktivseite:	57.982,31 €
Kassenmehrausgabe (Kassenkredit vom Gemeindehaushalt)	
Bilanzierung als Verbindlichkeit:	42.625,27 €
= Kassenbestand zum 31.12.2021:	**+ 15.357,04 €**

(= + 57.982,31 € - 42.625,27 €)

Fortschreibung - Jahresabschluss zum 31.12.2022
Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2022 – 31.12.2022
Die Liquidität weist zum 31.12.2022 einen negativen Stand mit **– 49.600,66 €** aus und ist in der Bilanz als Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff (Bilanzkonto 25401010) dargestellt.

Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff	49.600,66 €
= Kassenbestand zum 31.12.2022:	**- 49.600,66 €**

Auszug aus der SAP-Bilanz zum 31.12.2022:



Bilanz/GuV EigB Abwasserbeseitigung

10 Währungstype Buchungskreiswährung
EUR Beträge in Euro (Währung der EWU)
2022.01 -2022.16 Berichtsperioden
2021.01 -2021.16 Vergleichsperioden

Bilanz/GuV-Positionen

Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper
A K T I V A	4.731.916,17
A. Anlagevermögen	4.624.410,16
B. Umlaufvermögen	107.506,01
P A S S I V A	4.731.916,17-
A. Eigenkapital	0,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse	1.281.969,31-
D. Rückstellungen	124.018,11-
E. Verbindlichkeiten	3.325.928,75-
2. Verb. ggü. Kreditinstituten	2.698.461,33-
4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	4.506,68-
8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB	619.914,82-
25401010 Verbindlichkeiten aus Kasse	49.600,66-
25490001 Trägerdarlehen vom Kernha	570.314,16-
9. Sonstige Verbindlichkeiten	3.045,92-
27000010 Sonstige Verbindlichkeiten	376,51
27990500 Sonstige Verbindl. aus Zinsa	3.422,43-
Gewinn- und Verlustrechnung	0,00
A. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	53.780,55-
E. Jahresgewinn/Jahresverlust	53.780,55
Bilanzanhang - Nachrichtl. Informationen	0,00
Nachrichtl.: Eröffnungsbilanzkonten	0,00

Im Einzelnen darf auf die beigefügten Liquiditätsübersichten verwiesen werden.

7. Bilanzfeststellung (handelsrechtliches Ergebnis) und Mittelübertragungen

Im Zusammenhang mit der Feststellung des Jahresabschlusses nach § 16 III EigBG ist auch durch den Gemeinderat über die Verwendung des (handelsrechtlichen) Jahresgewinns in Höhe von **+ 53.780,55 €** zu entscheiden. Dieser ist auf neue Rechnung vorzutragen.

bei einem Jahresgewinn

zur Tilgung des Verlustvortrags	+ 53.780,55 €
zur Einstellung der Rücklagen	
zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	
auf neue Rechnung vorzutragen	

Nach § 2 IV S. 1 EigBVO sind Mittel für die einzelnen Vorhaben im Vermögensplan übertragbar. 2021 erfolgt keine Mittelübertragung nach 2022.

8. Vermögensplanabrechnung

Es hat jährlich eine Vermögensplanabrechnung von der in Sonderrechnung geführten Abwasserbeseitigung zu erfolgen. Bei der Abrechnung der Vermögenspläne im Rahmen des Jahresabschlusses ergeben sich entweder Finanzierungsmittelüberschüsse oder -fehlbeträge.

Stand zum 31.12.2011:	- 138.136,31 €
Stand zum 31.12.2012:	+ 72.913,63 €

Stand zum 31.12.2013:	+ 38.038,74 €
Stand zum 31.12.2014:	+ 12.536,81 €
Stand zum 31.12.2015:	+ 47.394,94 €
Stand zum 31.12.2016:	- 43.809,46 €
Stand zum 31.12.2017:	- 16.537,12 €
Stand zum 31.12.2018:	+ 8.201,76 €
Stand zum 31.12.2019:	- 217.497,15 €
Stand zum 31.12.2020:	+ 134.850,80 €
Stand zum 31.12.2021:	- 103.175,08 €
Stand zum 31.12.2022:	**- 74.041,87 €**

Die Vermögensplanabrechnung ist als Anlage zum Jahresabschluss beigefügt.

Das negative Ergebnis der Vermögensplanabrechnung 2022 ist im Jahr 2023 im Rahmen der Kreditbemessung wieder auszugleichen. Das Ziel ist, dass die Vermögensplanrechnung ausgeglichen abschließt. Im neuen Eigenbetriebsrecht (nach HGB), welches ab dem 01.01.2023 zur Anwendung kommt, gibt es keine Vermögensplanabrechnung mehr.

9. Entwicklung Personalaufwand / Verwaltungskostenbeitrag

Der Eigenbetrieb selbst beschäftigt kein eigenes Personal. Es erfolgt eine Verrechnung von Verwaltungskostenbeiträgen (für die Leistungen der Gemeindeverwaltung) sowie von Erstattungsbeträgen (für Leistungen des Bauhofes) mit den jeweilig betroffenen Produkten im Kämmereihaushalt. Die Leistungsverrechnung erfolgt nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen.

Die Leistungen der Verwaltung (im Speziellen von der Kämmerei- und Bauverwaltung) hat der Abwasserbetrieb dem Kämmereihaushalt zu bezahlen.

Die Verrechnungen haben sich seit 2011 wie folgt entwickelt:

	Verwaltungskostenbeitrag	**Bauhofleistungen**
2011	69.666,51 €	2.433,50 €
2012	54.687,87 €	527,00 €
2013	59.776,25 €	1.147,00 €
2014	63.418,58 €	1.103,00 €
2015	68.673,64 €	590,75 €
2016	62.060,11 €	0,00 €
2017	63.892,84 €	528,00 €
2018	56.350,74 €	984,00 €
2019	82.073,10 €	3.713,25 €
2020	66.691,83 €	1.712,00 €
2021	68.704,43 €	0,00 €
2022	66.730,94 €	0,00 €

10. Zusammenfassende Erläuterungen und Ausblick

Änderungen im Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte haben sich nicht ergeben - der Abwasserbetrieb verfügt über keine eigenen Grundstücke.

Die Regenüberlaufbecken mit den dazugehörigen Grundstücken wurden bereits 2006 vollständig an den Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen übertragen. Der Zweckverband legt seit jeher für die Gemeinschaftskläranlage einen hohen Standard an. Vor allem der Umweltschutz genießt beim Zweckverband eine hohe Bedeutung.

Dieser Standard wurde durch die Inbetriebnahme der 4. Reinigungsstufe im März 2018 für die weitgehende Elimination von Mikroschadstoffen (vor allem Arzneimittelrückstände) im Abwasser weiter ausgebaut. Das geeignete Verfahren für die Einrichtung einer 4. Reinigungsstufe ist der Einbau einer Aktivkohleanlage mit Filter (Tuchfiltration) - Teilstrom. Die Investitionskosten für die 4. Reinigungsstufe haben ca. 8,6 Mio. € betragen. Hinzu kommen laufende jährliche Betriebskosten von ca. 400.000 €. Die Finanzierung der Investitionskosten sowie der laufenden Betriebskosten erfolgt über die Umlagen, welche das GKW von seinen Verbandsmitgliedern erhebt. Die Verbandsmitglieder wiederum refinanzieren ihre Aufwendungen über die Abwassergebühren. Zuletzt zum 01.01.2022 erfolgte auch eine Anpassung der Beteiligungsquoten beim Zweckverband. Seit 2022 beträgt die Beteiligung der Dettinger Abwasserbeseitigung am GKW 284.608,11 € - 6,34 %.

Änderungen in Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Abwasseranlagen haben sich im Wirtschaftsjahr 2022 keine nennenswerten ergeben. Der Eigenbetrieb verfügt nur über die Sparte Abwasserbeseitigung. Eine Erweiterung des Eigenbetriebes um eine weitere Sparte ist nicht angedacht.

Die Ergebnisse des neuen Allgemeinen Kanalisationsplanes (AKP) wurden am 22.11.2021 im Gemeinderat vorgestellt. Die sich aus dem AKP nun ergebenden Umbau- und Ausbaumaßnahmen des Netzes wurden so ermittelt, dass es im bestehenden Netz nach erfolgten Baumaßnahmen für die gewählten Bemessungsansätze zu keinen Überstau- oder Überflutungsereignissen kommen kann. Auf der Grundlage des AKP stehen in den nächsten 3 Jahrzehnten enorme Investitionsmaßnahmen ins Kanalnetz an.

- Insgesamt sind 107 Kanalhaltungen mit einer Gesamtlänge von ca. 3.600 m und einem Durchmesser von DN 300 (0,3 m) bis DN 1400 (1,40 m) zu erneuern.
- Eine zeitliche Umsetzung bis zum Jahr **2050**, in Abhängigkeit zur Finanzierbarkeit, wird für erforderlich erachtet.
- Die Grobkostenschätzung hat zur Beseitigung der hydraulischen Engpässe ein Investitionsvolumen von ca. **11,3 Mio. €** (inkl. Baunebenkosten) bis zum Jahr 2050 auf Basis des heutigen Baukostenniveaus (Stand: Herbst 2021) ergeben.

Gesamtsumme für die Kanalerneuerung nach dem AKP – ca.:		**11.300.000 €**
Mörikestraße	Umsetzung 2022	**220.000 €**
Blumenstraße, Rosenstraße, Austraße	Umsetzung 2023-2025	**275.000 €**
Kirchheimer Straße, Dieselstraße, Kelterstraße	Umsetzung 2023-2032	**3.150.000 €**
durchschnittliche jährliche Kanalerneuerung	Umsetzung 2030-2050	**350.000 €**

Die Finanzmittel zur Umsetzung der Maßnahmen nach dem AKP und der EKVO sind im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung bereitzustellen. Die hierfür erforderlichen Veranschlagungen erfolgen ab dem Wirtschaftsjahr 2022 ff.

Bis Ende 2024 werden alle Maßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung 2010 – auf der Grundlage der Auswertungen aus 2008/2009 – vollständig abgeschlossen. Der nächste Zyklus der EKVO umfasst die Jahre 2025 bis 2039.

Zur Finanzierung dieser notwendigen Maßnahmen werden in den nächsten Jahren auch weiterhin Kreditmarktdarlehen aufgenommen werden. Der Gebührenzahler wird allerdings nicht schlechter gestellt als bei einem Betrieb der Abwasserbeseitigung noch im Kämmereihaushalt. An die Stelle des Zinssatzes für die Verzinsung des Anlagekapitals wie bisher (als kostenrechnende Einrichtung im Kämmereihaushalt bis einschließlich zum 31.12.2010) tritt der tatsächliche Fremdkapitalzins. Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird immer verschuldet sein – man spricht auch von sogenannten **rentierlichen Schulden**. Trotz einer Fremdkapitalfinanzierung wird im Eigenbetrieb dem Ressourcenverbrauchsprinzip und der Generationengerechtigkeit in vollem Umfang Rechnung getragen. Den Schulden im Eigenbetrieb stehen auch entsprechende Vermögenswerte gegenüber.

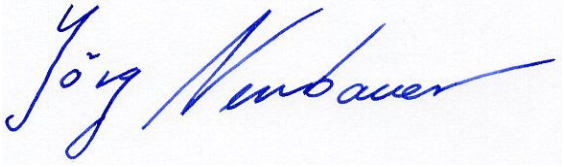
Der Geschäftsverlauf der Abwasserbeseitigung 2022 ist insgesamt betrachtet zufriedenstellend.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte nach den gesetzlichen Vorschriften - aufgrund der umfangreichen Daten-Übernamearbeiten (insbesondere des Anlagenvermögens) in SAP – allerdings deutlich verspätet. Künftig werden die Jahresabschlüsse wieder innerhalb der gesetzlichen Fristen aufgestellt werden. Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist nach § 16 IV S.1 EigBG ortsüblich bekanntzugeben.

Des Weiteren ist der Jahresabschluss und der Lagebericht nach § 16 IV S. 3 1. Halbsatz EigBG an 7 Werktagen öffentlich auszulegen (vom **01.12.2025** bis **09.12.2024 –** je einschließlich). Der Jahresabschluss ist der unteren Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Esslingen – Kommunalamt) anzuzeigen. Ebenso erfolgt eine Anzeige bei der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg.

Dettingen unter Teck, im November 2025

Für die Erstellung, die Richtigkeit und Vollständigkeit des Jahresabschlusses 2022



Jörg Neubauer
Betriebsleiter

VI. Beschlussanträge (siehe Sitzungsvorlage Nr. 056/2025 ö)

1. Der Jahresabschluss der Abwasserbeseitigung zum 31. Dezember 2022 wird gemäß § 16 III S. 2 EigBG wie folgt festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2022		
1.1.	**Bilanzsumme:**	
	Die **Bilanzsumme** beläuft sich auf	**4.731.916,17 €**
1.1.1	davon entfallen auf der **Aktivseite** auf	
	- das Anlagevermögen	4.624.410,16 €
	- das Umlaufvermögen	107.506,01 €
1.1.2	davon entfallen auf der **Passivseite** auf	
	- das Eigenkapital	0,00 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	1.281.969,31 €
	- die Rückstellungen	124.018,11 €
	- die Verbindlichkeiten	3.325.928,75 €
1.2.	**Der Jahresgewinn beläuft sich auf**	**+ 53.780,55 €**
1.2.1	Summe der Erträge	1.008.606,06 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	954.825,51 €
2.	**Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlustes**	
2.1	**bei einem Jahresgewinn**	- - -
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	53.780,55 €
b)	zur Einstellung der Rücklagen	- - -
c)	zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	- - -
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	- - -
2.2	**bei einem Jahresverlust**	- - -
a)	zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	- - -
b)	aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	- - -
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	- - -
3.	**Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 III EigBG für den Haushalt der Gemeinde eingeplante Finanzierungsmittel**	- - -

2. Der Jahresgewinn in Höhe von **+ 53.780,55 €** wird gemäß § 16 III S. 2 Nr. 1 EigBG wie folgt verwendet:

zur Tilgung des Verlustvortrags (aus 2021)	**+ 53.780,55 €**

3. Es erfolgt eine Entnahme aus Gebührenausgleichsrückstellung in Höhe von **168.054,11 €**. Gleichzeitig erfolgt eine Zuführung in die Gebührenausgleichrückstellung in Höhe von **– 49.712,65 €**.

4. Die Betriebsleitung (Herr Jörg Neubauer) wird gemäß § 16 III S. 2 Nr. 3 EigBG für das Wirtschaftsjahr 2022 entlastet.

VII. ANLAGEN JAHRESABSCHLUSS 2022 - ABWASSERBESEITIGUNG

-	Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2022
-	Schuldenstandsübersicht
-	Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse
-	Vermögensplanabrechnung 2022
-	Haushaltsrechnungen – SAP SMART 2022
	NKHR SAP-Bilanz
-	Liquiditätsübersicht
-	Grundlagen 2022 - Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen
-	Entwicklung Gebührenausgleichsrückstellung
-	Nachkalkulation 2022 – Ermittlung gebührenrechtliches Ergebnis
-	Sitzungsvorlage für den Gemeinderat

Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck

Anlage zum Anhang

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	01.01.2022	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2022	01.01.2022	Zugang	Zuschüsse	Abgang	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021	durchschnittlicher Abschr.-satz	Restbuch-wert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Immaterielle Vermögens-gegenstände														
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	124.998,20	0,00	0,00	12.401,23	137.399,43	40.593,78	9.098,41	0,00	-11.264,42	60.956,61	76.442,82	84.404,42	6,6	55,6
II. Sachanlagen														
1. Abwassersammlungsanlagen	7.718.486,64	118.983,40	0,00	76.333,92	7.913.803,96	4.103.722,21	153.538,07	0,00	10.568,74	4.246.691,54	3.667.112,42	3.614.764,43	1,9	46,3
2. Hausanschlüsse	404.553,42	6.498,24	0,00	-695,68	410.355,98	55.547,83	10.260,34	0,00	695,68	65.112,49	345.243,49	349.005,59	2,5	84,1
3. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	115.872,06	223.170,73	0,00	-88.039,47	251.003,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.003,32	115.872,06	0,0	100,0
	8.238.912,12	348.652,37	0,00	-12.401,23	8.575.163,26	4.159.270,04	163.798,41	0,00	11.264,42	4.311.804,03	4.263.359,23	4.079.642,08	1,9	49,7
III. Finanzanlagen														
Beteiligungen	284.608,11	0,00	0,00	0,00	284.608,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.608,11	284.608,11	0,0	100,0
	284.608,11	0,00	0,00	0,00	284.608,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.608,11	284.608,11	0,0	100,0
Anlagevermögen insgesamt	8.648.518,43	348.652,37	0,00	0,00	8.997.170,80	4.199.863,82	172.896,82	0,00	0,00	4.372.760,64	4.624.410,16	4.448.654,61	1,9	51,4

Anlage zum Jahresabschluss

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
Übersicht über den Stand der Kapitalmarktschulden (ohne Kassenkredite, Zinsabgrenzung und Verrechnung Bauzeitzinsen)
im Wirtschaftsjahr 2022

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Ursprungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.22	Tilgung	Korrektur	Zinszahlungen	Stand 31.12.22	Tilgung in %
L-Bank	9100 233 893	66.000,00 €	2012	39.061,00 €	3.476,00 €		445,54 €	35.585,00 €	5,27%
LBBW	603 477 887	485.727,29 €	1992	134.620,36 €	20.222,83 €		3.723,53 €	114.397,53 €	4,16%
LBBW	605 913 501	588.984,27 €	2002	129.564,27 €	23.560,00 €		6.326,20 €	106.004,27 €	4,00%
LBBW	606 516 654 *)	950.000,00 €	2004	294.500,00 €	38.000,00 €		13.255,83 €	256.500,00 €	4,00%
LBBW	612 669 416	350.000,00 €	2012	244.988,00 €	11.668,00 €		6.857,46 €	233.320,00 €	3,33%
KfW	146 764 83	200.000,00 €	2019	191.375,00 €	6.900,00 €		604,12 €	184.475,00 €	3,45%
Kreissparkasse	601 046 6645	250.000,00 €	2013	183.312,00 €	8.336,00 €		5.765,94 €	174.976,00 €	3,33%
Kreissparkasse	601 068 0012	220.000,00 €	2018	196.165,15 €	7.333,80 €		3.133,33 €	188.831,35 €	3,33%
DZ Hyp	330 808 1300	100.000,00 €	2014	76.666,76 €	3.333,32 €		1.530,96 €	73.333,44 €	3,33%
DG Hyp	301 908 7003	170.000,00 €	2005	34.000,00 €	8.500,00 €		1.087,68 €	25.500,00 €	5,00%
Kreissparkasse	601 056 7678	100.000,00 €	2015	79.996,00 €	3.334,00 €		1.519,80 €	76.662,00 €	3,33%
DZ Hyp	330 808 0500	200.000,00 €	2016	166.666,80 €	6.666,64 €		2.232,67 €	160.000,16 €	3,33%
DZ Hyp	330 807 9700	220.000,00 €	2017	188.833,39 €	7.333,32 €		3.610,02 €	181.500,07 €	3,33%
LBBW	618 272 364	420.000,00 €	2020	402.500,00 €	14.000,00 €		1.946,53 €	388.500,00 €	3,33%
LBBW	619 154 578	120.000,00 €	2021	119.000,00 €	4.000,00 €		787,26 €	115.000,00 €	3,33%
LBBW	619 723 165	390.000,00 €	2022	0,00 €	6.500,00 €		6.000,56 €	383.500,00 €	3,33%
Summe		**4.830.711,56 €**		**2.481.248,73 €**	**173.163,91 €**	**0,00 €**	**58.827,43 €**	**2.698.084,82 €**	

Stand der sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten der Abwasserbeseitigung im Jahr 2022

Summe		**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**	

Stand Trägerdarlehen Gemeinde im Wirtschaftsjahr 2022

Trägerdarlehen Gemeinde	747.840,84 €	2011	588.772,68 €	18.458,52 €		11.775,45 €	570.314,16 €	2,47%
Summe	**747.840,84 €**		**588.772,68 €**	**18.458,52 €**		**11.775,45 €**	**570.314,16 €**	

Gesamtsumme	**5.578.552,40 €**		**3.070.021,41 €**	**191.622,43 €**	**0,00 €**	**70.602,88 €**	**3.268.398,98 €**	

Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse im Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)

Zuschüsse Kanalisation

Jahr	Ursprungs-betrag DM	Ursprungs-betrag €	Bisherige Auflösung €	Stand 31.12.21 €	Zugang 2022 €	Entnahme 2022 €	Stand 31.12.22 €
1958	63.100,00	32.262,52	28.743,52	3.519,00		606,00	2.913,00
1959	21.200,00	10.839,39	9.474,39	1.365,00		204,00	1.161,00
1960	17.400,00	8.896,48	7.623,48	1.273,00		167,00	1.106,00
1961	23.400,00	11.964,23	10.050,23	1.914,00		225,00	1.689,00
1962	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1963	46.700,00	23.877,33	19.247,33	4.630,00		449,00	4.181,00
1964	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1965	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1966	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1967	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1968	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1969	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1970	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1971	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1972	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1973	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1974	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1975	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1976	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1977	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1978	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1979	20.944,00	10.708,50	5.715,50	4.993,00		201,00	4.792,00
	192.744,00	98.548,45	80.854,45	17.694,00	0,00	1.852,00	15.842,00

Ersätze Kanalisation

Jahr	Ursprungs-betrag €	Ursprungs-betrag €	Bisherige Auflösung €	Stand 31.12.21 €	Zugang 2022 €	Entnahme 2022 €	Stand 31.12.22 €
1960	11.856,00	6.061,88	5.195,88	866,00		114,00	752,00
1961	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1962	12.450,00	6.365,58	5.242,58	1.123,00		120,00	1.003,00
1963	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1964	478,00	244,40	197,40	47,00		5,00	42,00
2006	24.784,00	12.671,86	10.635,86	2.036,00	0,00	239,00	1.797,00
Summe Zuschüsse	217.528,00	111.220,31	91.490,31	19.730,00	0,00	2.091,00	17.639,00

Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse im Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)

Beiträge Kanalisation

Jahr	Ursprungs-betrag DM	Ursprungs-betrag €	Bisherige Auflösung €	Stand 31.12.21 €	Zugang 2022 €	Entnahme 2022 €	Stand 31.12.22 €
1955	15.198,00	7.770,61	7.323,61	447,00		146,00	301,00
1957	70.000,00	35.790,43	32.499,43	3.291,00		673,00	2.618,00
1958	36.000,00	18.406,51	16.400,51	2.006,00		346,00	1.660,00
1959	33.568,00	17.163,05	14.995,05	2.168,00		322,00	1.846,00
1960	71.679,00	36.648,89	31.411,89	5.237,00		689,00	4.548,00
1961	6.711,00	3.431,28	2.878,28	553,00		64,00	489,00
1962	110.382,00	56.437,42	46.451,42	9.986,00		1.061,00	8.925,00
1963	76.565,00	39.147,06	31.555,06	7.592,00		736,00	6.856,00
1964	129.611,00	66.269,05	52.283,05	13.986,00		1.245,00	12.741,00
1965	94.910,00	48.526,71	37.461,71	11.065,00		912,00	10.153,00
1966	99.074,00	50.655,73	38.241,73	12.414,00		952,00	11.462,00
1967	86.961,00	44.462,45	32.816,45	11.646,00		836,00	10.810,00
1968	98.722,00	50.475,76	36.394,76	14.081,00		949,00	13.132,00
1969	67.873,00	34.702,91	24.429,91	10.273,00		652,00	9.621,00
1970	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1971	41.844,00	21.394,50	14.333,50	7.061,00		402,00	6.659,00
1972	61.382,00	31.384,12	20.496,12	10.888,00		590,00	10.298,00
1973	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1974	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1975	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1976	472.376,00	241.522,01	141.299,01	100.223,00		4.540,00	95.683,00
1977	-2.611,00	-1.334,98	-756,98	-578,00		-25,00	-553,00
1978	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1979	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1980	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1981	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1982	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1983	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1984	33.212,00	16.981,03	10.056,03	6.925,00		272,00	6.653,00
1985	14.983,00	7.660,69	4.428,69	3.232,00		123,00	3.109,00
1986	6.500,00	3.323,40	1.858,40	1.465,00		53,00	1.412,00
1987	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1988	34.992,00	17.891,13	9.729,13	8.162,00		286,00	7.876,00
1989	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1990	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1991	204.405,00	104.510,62	50.159,62	54.351,00		1.672,00	52.679,00
1992	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1993	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1994	1.080.764,00	552.585,86	552.585,86	0,00		0,00	0,00
1995	0,00	0,00	-313.871,00	313.871,00		8.841,00	305.030,00
1996	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1997	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1998	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1999	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2000	94.599,00	48.367,70	17.027,70	31.340,00		774,00	30.566,00
2000	26.567,00	13.583,49	-8.286,51	21.870,00		504,00	21.366,00
2001	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2002	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2003	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2004	114.861,98	58.728,00	25.406,94	33.321,06		1.537,90	31.783,16
2005	0,00	56.053,00	23.117,00	32.936,00		1.401,00	31.535,00
2006	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2007	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2009	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2010	208.029,65	106.363,87	32.458,83	73.905,04		2.639,47	71.265,57
2015	12.465,80	6.373,66	956,03	5.417,63		159,73	5.257,90
2016	6.734,80	3.443,45	516,54	2.926,91		86,09	2.840,82
2017	1.550,97	793,00	99,15	693,85		19,83	674,02
2018	30.020,62	15.349,30	1.534,92	13.814,38		383,73	13.430,65
2019	26.955,64	13.782,20	1.033,68	12.748,52		344,55	12.403,97
2019	166.829,87	85.298,76	6.397,41	78.901,35		2.132,47	76.768,88
2020	41.996,91	21.472,68	1.073,64	20.399,04		536,82	19.862,22
2020	3.677,37	1.880,21	94,02	1.786,19		47,01	1.739,18
2021	74.553,99	38.118,85	953,00	37.165,85		953,61	36.212,24
2022					3.997,52	99,94	3.897,58
	3.753.944,60	1.975.414,41	997.843,59	977.570,82	3.997,52	37.957,15	943.611,19

Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse im Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)

Beiträge Kläranlage

Jahr	Ursprungs-betrag DM	Ursprungs-betrag €	Bisherige Auflösung €	Stand 31.12.21 €	Zugang 2022 €	Entnahme 2022 €	Stand 31.12.22 €
1966	109.931,00	56.206,83	56.206,83	0,00		0,00	0,00
1967	320.753,00	163.998,40	163.998,40	0,00		0,00	0,00
1968	185.235,00	94.709,15	94.709,15	0,00		0,00	0,00
1969	82.585,00	42.225,04	42.225,04	0,00		0,00	0,00
1970	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1971	32.736,00	16.737,65	16.737,65	0,00		0,00	0,00
1972	11.640,00	5.951,44	5.951,44	0,00		0,00	0,00
1973	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1974	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1975	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1976	88.737,00	45.370,51	45.370,51	0,00		0,00	0,00
1977	-489,00	-250,02	-250,02	0,00		0,00	0,00
1978	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1979	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1980	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1981	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1982	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1983	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1984	16.611,00	8.493,07	5.150,07	3.343,00		135,00	3.208,00
1985	7.494,00	3.831,62	2.262,62	1.569,00		61,00	1.508,00
1986	3.250,00	1.661,70	964,70	697,00		27,00	670,00
1987	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1988	17.496,00	8.945,56	8.724,56	221,00		143,00	78,00
1989	68,00	34,77	25,77	9,00		1,00	8,00
1990	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1991	102.188,00	52.247,89	40.962,89	11.285,00		836,00	10.449,00
1992	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1993	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1994	540.301,00	276.251,51	276.251,51	0,00		0,00	0,00
1995	0,00	0,00	-156.911,00	156.911,00		4.420,00	152.491,00
1996	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1997	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1998	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1999	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2000	47.293,00	24.180,53	8.513,53	15.667,00		387,00	15.280,00
2000	13.282,00	6.790,98	-4.141,02	10.932,00		252,00	10.680,00
2001	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2002	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2003	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2004	88.160,99	45.076,00	15.449,23	29.626,77		1.367,39	28.259,38
2005	54.808,22	28.023,00	11.566,00	16.457,00		701,00	15.756,00
2006	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2007	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2009	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2010	184.156,65	94.157,80	28.733,93	65.423,87		2.336,57	63.087,30
2015	2.270,72	1.161,00	174,18	986,82		29,10	957,72
2016	5.961,96	3.048,30	457,26	2.591,04		76,21	2.514,83
2017	1.372,99	702,00	87,75	614,25		17,55	596,70
2018	14.750,95	7.542,04	754,20	6.787,84		188,55	6.599,29
2019		8.357,00	626,79	7.730,21		208,92	7.521,29
2020		1.140,09	57,00	1.083,10		28,50	1.054,61
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
	1.930.593,48	995.453,77	664.601,97	331.934,90	0,00	11.215,79	320.719,12

VERMÖGENSPLANABRECHNUNG 2022

1. Finanzierungsüberschuss

	Bilanz 31.12.22 €	Bilanz 31.12.21 €	kurzfristige Ausgaben €	kurzfristige Einnahmen €	langfristige Ausgaben €	langfristige Einnahmen €
AKTIVA						
Anlagevermögen	4.624.410,16	4.448.654,61			348.652,37	172.896,82
Forderungen	107.506,01	230.795,83		123.289,82		
	4.731.916,17	4.679.450,44				
PASSIVA						
Eigenkapital	0,00	-53.780,55				53.780,55
Ertragszuschüsse	1.281.969,31	1.329.235,72			47.266,41	
Rückstellungen	124.018,11	242.359,57	118.341,46			
Darlehen	3.268.398,98	3.070.024,37			191.625,39	390.000,00
kurzfristige Verbindlichkeiten	57.529,77	91.611,33	34.081,56			
	4.731.916,17	4.679.450,44				
Gesamte Einnahmen/Ausgaben			152.423,02	123.289,82	587.544,17	616.677,37
Finanzierungsüberschuss				29.133,20	29.133,20	
Abstimmung			152.423,02	152.423,02	616.677,37	616.677,37

2. Vermögensplanvergleich

Ausgaben	Plan €	Ist €		€
Investitionen	665.000,00	348.652,37		
Darlehenstilgung	186.000,00	191.625,39		
Auflösung Ertragszuschüsse	51.000,00	51.263,93		
Sonstige Ausgaben	0,00	0,00		
	902.000,00	591.541,69	Unterschied Ausgaben	310.458,31
Einnahmen				
Abschreibungen	167.000,00	172.896,82		
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0,00		
Eigenkapitalrückzahlung ZV GKW	0,00	0,00		
Beiträge	5.000,00	3.997,52		
Gewinn	0,00	53.780,55		
Aufnahme Darlehen	730.000,00	390.000,00		
	902.000,00	620.674,89	Unterschied Einnahmen	281.325,11
				29.133,20

3. Abrechnung

Finanzierungsüberschuss	wie oben	29.133,20
Finanzierungsfehlbetrag Vorjahre		-103.175,07
Finanzierungsfehlbetrag zum Jahresende		-74.041,87

Erfolgsrechnung 2022

EB Abwasserbeseitigung Erfolgsrechnung 2022

EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungsergebnis 2021 EUR
		1	2	3
1.	**Umsatzerlöse**			
	30127001 Erlöse aus Schmutzwassergebühren	488.952,88	602.000	566.811,29
	30127002 Erlöse aus Niederschlagswassergebühren	184.980,07	201.873	205.080,83
	30127003 Grundgebühr Abwasserbeseitigung	0,00	100	234,60
	30127004 Straßenentwässerungskostenanteil	110.580,23	110.000	122.611,33
	30127005 Erstattung Gruppenklärwerk Wendlingen	0,00	0	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	1.852,00	0	0,00
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	49.436,93	51.000	51.199,95
	Summe Umsatzerlöse	**835.802,11**	**964.973**	**945.938,00**
2.	**Bestandsveränderungen**			
	Summe Bestandsveränderungen	**0,00**	**0**	**0,00**
3.	**Aktivierte Eigenleistungen**			
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen Planung	4.385,00	0	0,00
	Summe aktivierte Eigenleistungen	**4.385,00**	**0**	**0,00**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**			
	32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	386,96	1.000	816,00
	32007001 Entnahme Gebührenausgleichsrückstellung	168.054,11	84.027	0,00
	35620000 Säumniszuschläge u.ä.	0,00	0	1.545,23
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	25,00-	0	0,00
	35910100 Ertrag a. Ausbuchung Kleinbeträge	2,88	0	0,00
	Summe sonstige betriebliche Erträge	**168.418,95**	**85.027**	**2.361,23**
	Summe betriebliche Erträge	**1.008.606,06**	**1.050.000**	**948.299,23**
5.	**Materialaufwand**			
a)	**Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren**			
	42007001 Aufwand für Betriebskostenumlage an GKW	341.657,99-	445.300-	368.856,71-
b)	**Aufwendungen für bezogene Leistungen**			
	43007001 Unterhaltung Abwasseranlagen	92.418,05-	140.000-	173.546,84-
	43007002 Aufwand für anteilige Wasserzählerkosten	238,00-	238-	238,00-
	43007003 Abschreibungsumlage an Gruppenklärwerk	103.949,68-	113.700-	106.118,41-
	43007004 Abschreibungsumlage RÜB Gruppenklärwerk	27.164,00-	27.200-	29.548,00-
	43007005 Zinsumlage an Gruppenklärwerk Wendlingen	6.455,15-	0	0,00
	43007006 Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	1.523,41-	1.200-	10.086,56-
	Summe Materialaufwand	**573.406,28-**	**727.638-**	**688.394,52-**
6.	**Personalaufwand**			
a)	**Löhne und Gehälter**			
b)	**Soziale Abgaben / Altersversorgung**			
	Summe Personalaufwand	**0,00**	**0**	**0,00**
7.	**Abschreibungen**			
a)	**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens**			
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	9.098,41-	0	0,00

EB Abwasserbeseitigung Erfolgsrechnung 2022

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungsergebnis 2021 EUR
		1	2	3
	47120000 AfA Sachanlagen	163.798,41-	167.000-	166.435,14-
b)	**Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens**			
	Summe Abschreibungen	**172.896,82-**	**167.000-**	**166.435,14-**
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**			
	44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	1.000-	136,85-
	44007001 Aufwendungen für Aus/Fortbldung	0,00	500-	0,00
	44007003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	4.011,83-	3.000-	1.786,35-
	44007004 Aufwand für allgemeine Planungskosten	4.071,25-	4.576-	0,00
	44007005 Übriger Betriebsaufw. für Geschäftsausg.	1.150,40-	4.000-	3.801,81-
	44007006 Beratungsaufwand	8.258,97-	3.000-	2.986,31-
	44007007 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen	0,00	100-	0,00
	44007008 Verwaltungskostenbeitrag	66.730,94-	67.000-	68.705,43-
	44007009 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	0,00	2.000-	0,00
	44007010 Zuführung Gebührenausgleichsrückstellung	49.712,65-	0	0,00
	47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge	0,01-	0	0,00
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	**133.936,05-**	**85.176-**	**77.416,75-**
	Summe betriebliche Aufwendungen	**880.239,15-**	**979.814-**	**932.246,41-**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**			
	Summe Erträge aus Beteiligungen	**0,00**	**0**	**0,00**
10.	**Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**			
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	**0,00**	**0**	**0,00**
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**			
	36300000 Zinserträge von Dritten	0,00	0	351,82
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0,00**	**0**	**351,82**
	Summe Finanzerträge	**0,00**	**0**	**351,82**
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**			
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0,00**	**0**	**0,00**
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			
	45107001 Zinsaufwand für Trägerdarlehen Gemeinde	11.775,45-	13.808-	17.460,21-
	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung KMA/KME	937,56-	1.000-	0,00
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	61.873,35-	55.378-	52.724,98-
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**74.586,36-**	**70.186-**	**70.185,19-**
	Summe Finanzaufwendungen	**74.586,36-**	**70.186-**	**70.185,19-**
14.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**53.780,55**	**0**	**53.780,55-**
15.	**Erträge aus Gewinnabführung etc.**			
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	**0,00**	**0**	**0,00**
16.	**Aufwand aus Verlustübernahme**			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	**0,00**	**0**	**0,00**
	Summe Beteiligungsergebnis	**0,00**	**0**	**0,00**
17.	**Außerordentliche Erträge**			
	Summe außerordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0,00**
18.	**Außerordentliche Aufwendungen**			

EB Abwasserbeseitigung Erfolgsrechnung 2022

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Rechnungsergebnis 2021 EUR
		1	2	3
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0,00
21.	Sonstige Steuern			
	Summe sonstige Steuern	0,00	0	0,00
	Summe Steuern	0,00	0	0,00
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	53.780,55	0	53.780,55-

Bilanz
2022

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2021 EUR	Geschäftsjahr 2022 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2021 EUR	Geschäftsjahr 2022 EUR
A.	**Anlagevermögen**	**4.448.654,61**	**4.624.410,16**	**A.**	**Eigenkapital**	**53.780,55**	**0,00**
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**85.541,23**	**76.442,82**	**III.**	**Gewinn / Verlust**	**53.780,55**	**0,00**
1.	Konzessionen, Rechte, Lizenzen u. ä.	85.541,23	76.442,82		Gewinn / Verlust des Vorjahres	53.780,55	53.780,55
II.	**Sachanlagen**	**4.078.505,27**	**4.263.359,23**		Jahresgewinn / Jahresverlust	0,00	53.780,55-
6.	Verteilungs- und Sammlungsanlagen	3.962.633,21	4.012.355,91	**C.**	**Empfangene Ertragszuschüsse**	**1.329.235,72-**	**1.281.969,31-**
11.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	115.872,06	251.003,32	**D.**	**Rückstellungen**	**242.359,57-**	**124.018,11-**
III.	**Finanzanlagen**	**284.608,11**	**284.608,11**	**E.**	**Verbindlichkeiten**	**3.119.010,43-**	**3.325.928,75-**
3.	Beteiligungen	284.608,11	284.608,11	2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.481.628,20-	2.698.461,33-
B.	**Umlaufvermögen**	**188.170,56**	**107.506,01**	4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	46.419,03-	4.506,68-
II.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**172.813,52**	**107.506,01**	8.	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde / andere Eigenbetriebe	588.772,68-	619.914,82-
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	157.898,37	106.973,13	9.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.190,52-	3.045,92-
4.	Forderungen an Gemeinde / andere Eigenbetriebe	14.915,15	532,88				
IV.	**Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**	**15.357,04**	**0,00**				
Bilanzsumme		**4.636.825,17**	**4.731.916,17**	**Bilanzsumme**		**4.636.825,17-**	**4.731.916,17-**

748

Selektionsdatum: 25.09.2025 / 09:35:03

Budgetversion:

Finanzstelle/-Gruppe: EIGB_7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigu

Selektionszeitraum: 2022

Finanzpositionen		Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz-Ergebnis	Ergebnis 2021
60127001	Erlöse aus Schmutzwassergebühren	602.000,00	544.186,61	57.813,39	803.743,18
60127002	Erlöse aus Niederschlagswassergebühren	201.873,00	189.632,43	12.240,57	247.874,14
60127003	Grundgebühr Abwasserbeseitigung	100,00	22,80	77,20	153,30
60127004	Straßenentwässerungskostenanteil	110.000,00	129.845,81	-19.845,81	99.048,00
60127005	Erstattung Gruppenklärwerk Wendlingen				24.421,61
62000000	Sonst. betriebl. Erträge	1.000,00	384,00	616,00	936,00
65620000	Säumniszuschläge uä.				1.545,23
67910001	Klärungsbestand				
67920000	Kassenkredite		49.600,66	-49.600,66	
68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	5.000,00	3.000,78	1.999,22	
69200000	Kreditaufnahme von Dritten	730.000,00	390.000,00	340.000,00	120.000,00
72007001	Aufwand für Betriebskostenumlage an GK	-445.300,00	-448.907,76	3.607,76	-361.347,03
73007001	Unterhaltung Abwasseranlagen	-140.000,00	-80.832,22	-59.167,78	-173.881,21
73007002	Aufwand für anteilige Wasserzählerkost	-238,00	-711,00	473,00	
73007003	Abschreibungsumlage an Gruppenklärwerk	-113.700,00	-111.459,36	-2.240,64	-106.118,41
73007004	Abschreibungsumlage RÜB Gruppenklärwer	-27.200,00	-27.164,00	-36,00	-29.548,00
73007005	Zinsumlage an Gruppenklärwerk Wendling		-6.455,15	6.455,15	
73007006	Zinsumlage RÜB an Gruppenklärwerk	-1.200,00	-1.523,41	323,41	-10.086,56
74000000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.000,00		-1.000,00	-136,85
74007001	Aufwendungen für Aus/Fortbldung	-500,00		-500,00	
74007003	Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	-3.000,00	-3.875,56	875,56	-3.236,05
74007004	Aufwand für allgemeine Planungskosten	-4.576,00	-4.071,25	-504,75	-912,44
74007005	Übriger Betriebsaufw. für Geschäftsaus	-4.000,00	-190,40	-3.809,60	-3.801,81
74007006	Beratungsaufwand	-3.000,00	-8.258,97	5.258,97	-2.986,31
74007007	Aufwendungen für Steuern, Versicherung	-100,00		-100,00	
74007008	Verwaltungskostenbeitrag	-67.000,00	-66.730,94	-269,06	-68.705,43
74007009	Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat	-2.000,00		-2.000,00	
75107001	Zinsaufwand für Trägerdarlehen Gemeind	-13.808,00		-13.808,00	-17.460,21
75200000	Aufwand Kassenbestandsverzinsung	-1.000,00		-1.000,00	-3.299,25
75300000	Zinsaufwendungen an Dritte	-55.378,00	-58.827,43	3.449,43	-57.304,85
78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-665.000,00	-329.858,78	-335.141,22	-244.466,29
78730000	Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen				-14.698,65
79200000	Tilgung von Krediten von Dritten	-167.304,00	-173.163,90	5.859,90	-166.126,21
79220000	Tilgung von Krediten von Gemeinde	-18.696,00		-18.696,00	-18.696,02
82996000	Kassenbestand Einheitskasse		15.357,04	-15.357,04	
* Summe		-84.027,00		-84.027,00	14.909,88

Anlage
Entwicklung der Liquidität der Abwasserbeseitigung seit 31.12.2015

Erläuterung / Ausgangslage

Die Kassengeschäfte der Eigenbetriebe werden von der Gemeindekasse als fremdes Kassengeschäft im Rahmen einer sogenannten verbundenen Sonderkasse gemäß § 98 GemO geführt – Einheitskasse.

Im letzten kameralen Jahresabschluss zum 31.12.2015 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung hat sich eine Kassenmehrausgabe (= Verbindlichkeit gegenüber dem Gemeindehaushalt) in Höhe von **124.113,41 €** ergeben.

Der Liquiditätsbestand des Eigenbetriebes wird in den doppischen Büchern ab 01.01.2016 im **statistischen Finanzmittelkonto** (= Buchungskreisverrechnungskonto im Sinne des Buchführungsleitfadens NKHR) abgebildet. Die Verbuchung des Liquiditätsausweises zwischen den Eigenbetrieben und dem Gemeindehaushalt erfolgt entsprechend den Vorgaben im KIRP-Handbuch "NKHR-Jahresabschluss". In diesem heißt es, wenn mehrere Haushalte in einem Mandanten vorhanden sind, werden aufgrund der Einheitskassennutzung die liquiden Mittel aller Haushalte zentral im Gemeindehaushalt und damit in dessen Bilanz ausgewiesen. Die Veränderung der liquiden Mittel pro weiterem Haushalt wird über das sogenannte "statistische Finanzmittelkonto (Bilanzkonto 1731000)" des jeweiligen Haushalts ermittelt. Die Finanzmittelkonten der weiteren Haushalte 002 (Wasserversorgung) und 003 (Abwasserbeseitigung) werden bei jeder Buchung auf Finanzrechnungskonten entsprechend fortgeschrieben. Die statistischen Finanzmittelkonten zeigen daher immer den richtigen Wert der Veränderung der liquiden Mittel in den Haushalten 002 und 003 auf. Um die sich daraus ergebenden Finanzbeziehungen zwischen Gemeindehaushalt und den beiden weiteren Haushalten darzustellen, müssen jeweils gegenseitig Forderungen und Verbindlichkeiten ausgewiesen werden.

- Im ersten doppischen Jahresabschluss zum 31.12.2016 wurden die statistischen Finanzmittelkonten in den beiden Eigenbetrieben auf "Null" gestellt – dies war nicht korrekt, da hierüber die Veränderung der liquiden Mittel des jeweiligen Eigenbetriebes dargestellt wird.

Für die korrekte Darstellung der Kassenliquidität zwischen dem Gemeindehaushalt und den beiden Eigenbetrieben musste zunächst ein Lernprozess bei der Verwaltung stattfinden.

Entwicklung und Darstellung der Liquidität Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 31.15.2015 bis 31.12.2019:

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 31.12.2015

Kassenmehrausgabe (Kassenkredit vom Gemeindehaushalt)
Bilanzierung als Verbindlichkeit: **124.113,41 €**

Die Liquidität der Abwasserbeseitigung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2015 insgesamt **-124.113,41 €**.

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2016 – 31.12.2016

Kassenmehrausgabe (Kassenkredit vom Gemeindehaushalt)	
Bilanzierung als Verbindlichkeit - Passivseite:	124.113,41 €
Kassenmehreinnahme (Kassenkredit an den Gemeindehaushalt)	
Bilanzierung als Forderung - Aktivseite:	81.488,14 €
Delta – Verbindlichkeit (KMA) gegenüber dem Gemeindehaushalt:	**42.625,27 €**

Die Liquidität der Abwasserbeseitigung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2016 insgesamt **-42.625,27 €**. Die Liquidität hat sich im Delta somit um 81.488,14 € gegenüber dem 31.12.2015 erhöht.

Anmerkung:
Im Rahmen des letzten kameralen Jahresabschlusses zum 31.12.2015 wurde eine IST-Buchung für die KMA über 124.113,41 € für das Jahr 2016 vorgegeben. Aufgrund der Umstellung auf die Kommunale DOPPIK konnte diese Buchung nicht mehr erfolgen. Dies hat dazu geführt, dass in den Folgejahren im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Kassenbestand sowohl auf der Aktiv- wie auch auf der Passivseite aufgeführt wurde. Das Statistisches Finanzmittelkonto wurde 2016 versehentlich auf null gestellt, ansonsten wäre auf diesem ein positiver Kassenbestand (Entwicklung 01.01.2016 bis 31.12.2016) von 81.488,14 € dargestellt gewesen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2017 – 31.12.2017

Kassenmehrausgabe (Kassenkredit vom Gemeindehaushalt)	
Bilanzierung als Verbindlichkeit - Passivseite:	124.113,41 €
Kassenmehreinnahme (Kassenkredit an den Gemeindehaushalt)	
Statistisches Finanzmittelkonto:	22.379,75 €
Bilanzierung als Forderung - Aktivseite:	81.488,14 €
Delta – Verbindlichkeit (KMA) gegenüber dem Gemeindehaushalt:	**20.245,52 €**

Die Liquidität der Abwasserbeseitigung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2017 insgesamt **-20.245,52 €**. Ab 2017 wurden auch die Veränderungen über das Statistisches Finanzmittelkonto erfasst. Dieses weist einen positiven Bestand – und damit eine KME – von **22.379,75 €** (**= Veränderungen in 2017**) aus. Dieser Bestand ist mit den unverändert aus 2016 bestehenden Verbindlichkeiten / Forderungen zu verrechnen.

Anmerkung:
Saldiert wurde der Kassenbestand des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung zum 31.12.2017 sowohl richtig im Eigenbetrieb als auch im Gemeindehaushalt bilanziert – bezogen auf die Summe der Verbindlichkeiten und Forderungen. Allerdings durch die oben erläuterten Fehlbuchungen zum 01.01.2016 und zum 31.12.2016 erfolgte ein Liquiditätsausweis jeweils sowohl auf der Aktiv- als auch auf der Passivseite. Ab 2017 wird das statistische Finanzmittelkonto berücksichtigt.

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2018 – 31.12.2018

Stand des **statistischen Finanzmittelkontos**

Bilanzierung als negative Forderung auf der Aktivseite:	- 27.680,87 €
Kassenmehrausgabe (Kassenkredit vom Gemeindehaushalt)	
Bilanzierung als Verbindlichkeit (Verrechnung Verbindlichkeit + Forderung aus 2016/2017):	42.625,27 €
Delta – Verbindlichkeit (KMA) gegenüber dem Gemeindehaushalt:	**70.306,14 €**

Die Liquidität der Abwasserbeseitigung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2018 insgesamt **-70.306,14 €**. Gegenüber dem Jahr 2017 hat sich der Liquiditätsbestand somit um **50.060,62 €** reduziert.

Anmerkung:
Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung weist zum 31.12.2018 einen negativen Kassenbestand (KMA) von **-70.306,14 €** auf. Das statistische Finanzmittelkonto stellt, wie bereits ausgeführt, den Liquiditätsstand des Eigenbetriebs dar. Aufgrund der fehlerhaften bzw. unterbliebenen Buchungen im Wirtschaftsjahr 2016 ist zum Stand des Bilanzkontos “statistisches Finanzmittelkonto“ mit – 27.680,87 € noch die KMA mit 42.625,27 € hinzuzurechnen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2019 – 31.12.2019

Stand des **statistischen Finanzmittelkontos**

Bilanzierung als negative Forderung auf der Aktivseite:	- 215.330,57 €
Kassenrechnung - Bilanzierung als Forderung auf der Aktivseite:	27.680,87 €
Kassenrechnung – Bilanz als Verbindlichkeit auf der Passivseite:	27.680,87 €
Kassenmehrausgabe (Kassenkredit vom Gemeindehaushalt)	
Bilanzierung als Verbindlichkeit:	42.625,27 €
= Kassenbestand zum 31.12.2019:	**- 257.955,84 €**

(= - 215.330,57 € + 27.680,87 € - 27.680,87 € - 42.625,27 €)

Anmerkung:
Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung weist zum 31.12.2019 einen negativen Kassenbestand (KMA) von **-257.995,84 €** auf. Das statistische Finanzmittelkonto stellt, wie bereits ausgeführt, den Liquiditätsstand des Eigenbetriebs dar. Aufgrund der fehlerhaften bzw. unterbliebenen Buchungen im Wirtschaftsjahr 2019 ist zum Stand des Bilanzkontos “statistisches Finanzmittelkonto“ mit – 215.330,87 € noch die KMA mit 42.625,27 € hinzuzurechnen. Die Forderung und die Verbindlichkeit mit jeweils 27.680,87 € heben sich gegeneinander auf.

Fortschreibung - Jahresabschluss zum 31.12.2020

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2020 – 31.12.2020

Stand des **statistischen Finanzmittelkontos**

Bilanzierung als Forderung auf der Aktivseite:	43.072,43 €
Kassenmehrausgabe (Kassenkredit vom Gemeindehaushalt)	
Bilanzierung als Verbindlichkeit:	42.625,27 €
= Kassenbestand zum 31.12.2020:	**+ 447,16 €**

(= + 43.072,43 € - 42.625,27 €)

Anmerkung:
Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung weist zum 31.12.2020 einen positiven Kassenbestand (KME) von **+ 447,16 €** auf. Das statistische Finanzmittelkonto stellt, wie bereits ausgeführt, den Liquiditätsstand des Eigenbetriebs dar. Aufgrund der fehlerhaften bzw. unterbliebenen Buchungen im Wirtschaftsjahr 2016 ist zum Stand des Bilanzkontos “statistisches Finanzmittelkonto“ mit 43.072,43 € noch die KMA mit 42.625,27 € hinzuzurechnen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2021 – 31.12.2021
Stand des **statistischen Finanzmittelkontos**

Bilanzierung als Forderung auf der Aktivseite:	57.982,31 €
Kassenmehrausgabe (Kassenkredit vom Gemeindehaushalt) Bilanzierung als Verbindlichkeit:	42.625,27 €
= Kassenbestand zum 31.12.2021:	**+ 15.357,04 €**

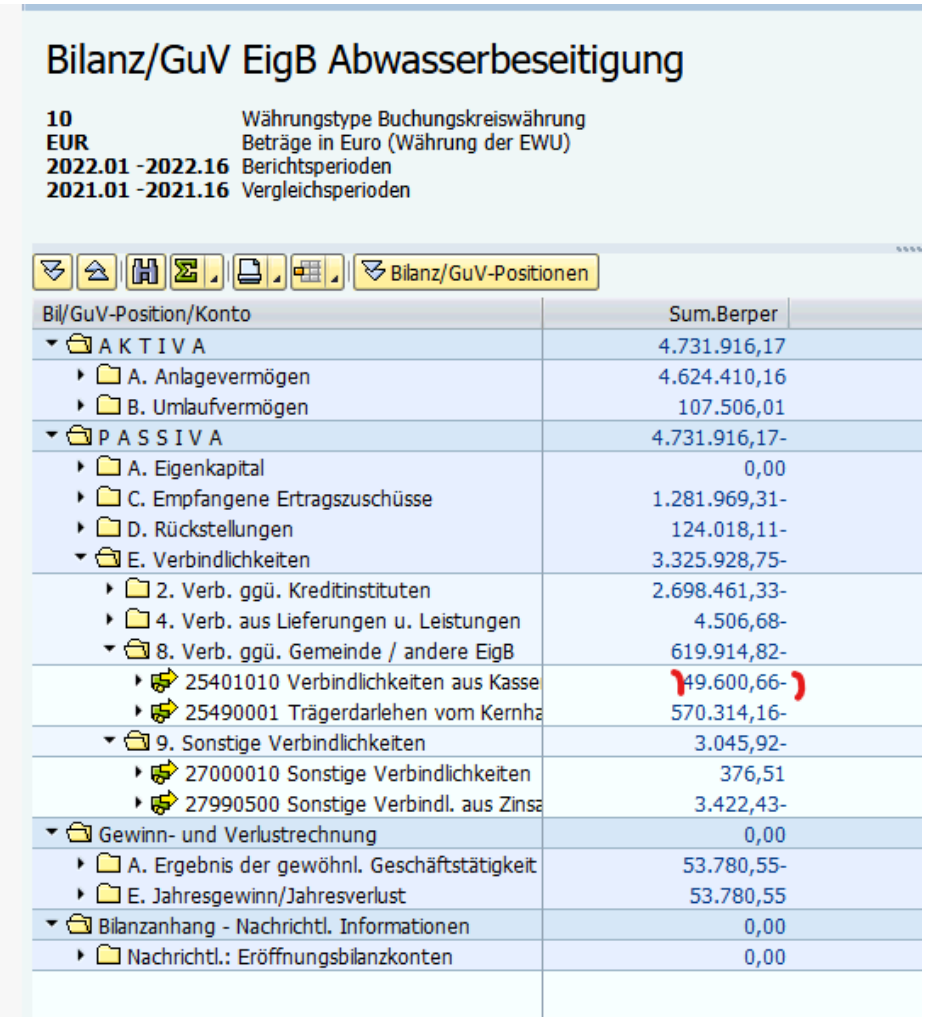
(= + 57.982,31 € - 42.625,27 €)

Anmerkung:
Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung weist zum 31.12.2021 einen positiven Kassenbestand (KME) von **+ 15.357,04 €** auf (Veränderung gegenüber dem Vorjahr: **+ 14.909,88 €**). Das statistische Finanzmittelkonto stellt, wie bereits ausgeführt, den Liquiditätsstand des Eigenbetriebs dar. Aufgrund der fehlerhaften bzw. unterbliebenen Buchungen im Wirtschaftsjahr 2016 ist zum Stand des Bilanzkontos “statistisches Finanzmittelkonto“ mit 57.982,31 € noch die KMA mit 42.625,27 € hinzuzurechnen.

Fortschreibung - Jahresabschluss zum 31.12.2022

Bilanzierung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 01.01.2022 – 31.12.2022
Die Liquidität weist zum 31.12.2022 einen negativen Stand mit **– 49.600,66 €** aus und ist in der Bilanz als Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff (Bilanzkonto 25401010) dargestellt.

Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff	49.600,66 €
= Kassenbestand zum 31.12.2022:	**- 49.600,66 €**



Bilanz/GuV EigB Abwasserbeseitigung

10 Währungstype Buchungskreiswährung
EUR Beträge in Euro (Währung der EWU)
2022.01 -2022.16 Berichtsperioden
2021.01 -2021.16 Vergleichsperioden

Bilanz/GuV-Positionen

Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper
A K T I V A	4.731.916,17
A. Anlagevermögen	4.624.410,16
B. Umlaufvermögen	107.506,01
P A S S I V A	4.731.916,17-
A. Eigenkapital	0,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse	1.281.969,31-
D. Rückstellungen	124.018,11-
E. Verbindlichkeiten	3.325.928,75-
2. Verb. ggü. Kreditinstituten	2.698.461,33-
4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	4.506,68-
8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB	619.914,82-
25401010 Verbindlichkeiten aus Kasse	49.600,66-
25490001 Trägerdarlehen vom Kernha	570.314,16-
9. Sonstige Verbindlichkeiten	3.045,92-
27000010 Sonstige Verbindlichkeiten	376,51
27990500 Sonstige Verbindl. aus Zinsa	3.422,43-
Gewinn- und Verlustrechnung	0,00
A. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	53.780,55-
E. Jahresgewinn/Jahresverlust	53.780,55
Bilanzanhang - Nachrichtl. Informationen	0,00
Nachrichtl.: Eröffnungsbilanzkonten	0,00

Abwasserbeseitigung
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss zum 31.12.2022
nach Eigenbetriebsverordnung HGB

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungsjahr EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	447,16	15.357,04
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)	338.897,05	45.064,20
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-259.164,94	-326.858,00
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-64.822,23	216.836,10
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)	0,00	0,00
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)**	**15.357,04**	**-49.600,66**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	14.915,15	3.113,11
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-238,00	0,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**30.034,19**	**-46.487,55**
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)		0,00
11	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**30.034,19**	**-46.487,55**
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden [4]	0,00	0,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**30.034,19**	**-46.487,55**

[1] Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).

[3] Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

[4] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Auszug

Abschluss Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen zum 31.12.2022

Investitionen im Wirtschaftsjahr 2022	EUR
SOFTWARE	**5.231,24**
Büroeinrichtungen	15.160,78
Büromaschinen	29.754,64
Fuhrpark	37.445,37
Werkzeuge	27.271,21
Labor	3.065,94
Sicherheitsgeräte	14.942,52
Geringwertige Wirtschaftsgüter	26.850,41
SUMME BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG	**154.490,87**
Unvorhergesehene Investitionen	22.012,61
Dokumenten-Management-System (DMS)	58.847,63
Zeiterfassung	3.626,52
Neubau Zubringer, LA 1	30.604,24
Sanierung Zubringer, LA 10	35.423,98
Anschluss SKA B/N an GKW Wendlingen	786.401,39
Teilerneuerung der Elektrotechnik - RÜB 77 - Köngen	-430,00
Teilernerung der Elektrotechnik RÜB A - Bissingen	4.653,22
Teilerneuerung der Maschinentechnik - RÜB 12 - Kirchheim u. T.	34.923,00
Teilerneuerung der Maschinentechnik - RÜB 20, 22, 24, 43, 46, 47 - Kirchheim u. T.	23.396,00
Teilerneuerung der Maschinentechnik - RÜB 42 - Dettingen u. T.	1.375,00
Neubau RÜ 3525 Kirchheim u. T.	3.250,00
Kanalverfüllung RÜB 73 - Wendlingen	6.795,96
Hochwasserschutzmaßnahmen LA 9	325,00
Erneuerung Straßendeckbeläge KA	36.471,32
Schließanlage, digital	33.450,15
PV-Anlage auf dem SEW-Dach	340,00
EMSR-Schaltschränke	81.501,57
Faulbehälter 1+2 Vergrößerung Mannloch	1.630,00
Beschickungspumpwerk KFP 1+2	77.957,08
Gebläse Biologie (Sulzer)	21.369,98
Maschinentechnik Phosphatfällung	215,00
Klärschlamm Zwischenlager GKW	2.968,38
Abzüge Labor	1.335,00
Wartungsarmes Notbeleuchtungskonzept	15.226,90
SUMME BAUMASSNAHMEN	**1.283.669,93**
GESAMT	**1.443.392,04**

Anlagen im Bau zum 31.12.2022	EUR	Kläranlage	Zubringer	RÜB/PW
Unvorhergesehene Investitionen	13.867,58	13.867,58		
Dokumenten-Management-System (DMS)	44.127,08	44.127,08		
Zeiterfassung	3.626,52	3.626,52		
Neubau Zubringer, LA 1	111.261,68		111.261,68	
Sanierung Zubringer, LA 10	145.736,03		145.736,03	
Anschluss SKA B/N an GKW Wendlingen	1.101.194,16		1.101.194,16	
Teilerneuerung der Elektrotechnik - RÜB A - Bissingen	4.653,22			4.653,22
Teilerneuerung der Maschinentechnik - RÜB 12 Kirchheim u. T.	1.362,55			1.362,55
Teilerneuerung der Maschinentechnik - RÜB 20, 22, 24, 43, 46, 47 - Kirchheim u. T.	73.468,05			73.468,05
Teilerneuerung der Maschinentechnik - RÜB 42 - Dettingen u. T.	1.375,00			1.375,00
Neubau RÜ 3525	5.880,00			5.880,00
Hochwasserschutzmaßnahmen LA 9	5.448,43		5.448,43	
Erneuerung Straßendeckbeläge KA	47.203,78	47.203,78		
Schließanlage, digital	61.854,28	61.854,28		
PV-Anlage auf dem SEW-Dach	340,00	340,00		
EMSR-Schaltschränke	159.037,45	159.037,45		
Faulbehälter 1+2 Vergrößerung Mannloch	7.730,00	7.730,00		
Gebläse Biologie (Sulzer)	46.245,38	46.245,38		
Maschinentechnik Phosphatfällung	215,00	215,00		
Klärschlamm Zwischenlager GKW	2.968,38	2.968,38		
Abzüge Labor	1.335,00	1.335,00		
SUMME	**1.838.929,57**	**388.550,45**	**1.363.640,30**	**86.738,82**

Erfolgsrechnung 2022

Vergleich des Erfolgsplanes 2022 mit dem Ergebnis 2022

	Planansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung EUR
AUFWENDUNGEN			
Betriebsaufwendungen			
Materialaufwand	1.254.300	1.057.110	197.190
Fremdleistung	2.317.800	1.960.699	357.101
Personalaufwand	4.245.000	3.998.860	246.140
Abschreibungen	2.301.300	2.352.661	- 51.361
Abgangsverluste	-	-	-
Sonstiger betrieblicher Aufwand	1.460.100	1.027.005	433.095
			-
			-
Geschäftsaufwendungen			-
Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Steuern	149.000	128.963	20.037
Sonstige Steuern	-	67	- 67
Gesamtaufwendungen	11.727.500	10.525.365	1.202.135
abzüglich:			
ERTRÄGE			
Sonstige Umsatzerlöse	2.319.800	2.524.676	- 204.876
Aktivierte Eigenleistungen	55.000	55.428	- 428
Andere betriebliche Erträge	5.000	57.728	- 52.728
Sonstige Zinsen	-	-	-
Verbandsumlagen	9.347.700	7.887.532	1.460.168
Gesamterträge	11.727.500	10.525.365	1.202.135

Bilanz

des Zweckverbandes Gruppenklärwerk Wendlingen am Neckar zum 31.12.2022

AKTIVSEITE	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Software		223.581,00	218.938,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	980.573,24		993.996,15
2. Grundstücke mit Wohnbauten	20.239,66		24.495,66
3. Abwasserreinigungsanlagen	12.948.125,32		12.337.708,32
4. Zubringer, Pumpwerke, Messstellen	581.056,95		633.131,95
5. Regenwasserbehandlungsanlagen (RÜB/RÜ	4.186.600,28		3.487.815,28
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	424.941,00		439.498,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.838.929,57		834.777,39
		20.980.466,02	18.751.422,75
III. Finanzanlagen			
Ausleihungen an Verbandsmitglieder		0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		140.522,67	88.864,70
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistunge davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 EUR	86.017,85		88.708,82
2. Forderungen an Verbandsmitglieder davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 EUR	102.567,35		39.549,72
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.157,80		15.238,77
		190.743,00	143.497,31
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		2.246.434,29	599.733,05
C. Rechnungsabgrenzungsposten		37.666,34	39.766,32
		23.819.413,32	19.842.222,13

PASSIVSEITE	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Eigenkapital			
Rücklagen			
Allgemeine Rücklagen			
Baukostenzuschüsse		4.489.250,00	4.000.000,00
B. Empfangene Ertragszuschüsse			
1. Zuschüsse Anschlussbeiträge	115.270,67		153.694,26
2. Zuschüsse Kläranlage	1.225.800,00		1.312.300,00
3. Zuschüsse Verbandsbeitritte ab 2022	2.425.383,09		
		3.766.453,76	1.465.994,26
C. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.208,06		64.767,63
2. Sonstige Rückstellungen	364.796,27		324.949,90
		395.004,33	389.717,53
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 138.650,03 EUR	13.177.420,91		12.935.267,53
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 390.861,63 EUR	390.861,63		609.501,09
3. Verbindlichkeiten gegenüber Verbandsmitgliedern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.565.434,86 EUR	1.565.434,86		395.091,07
4. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 34.987,83 EUR	34.987,83		46.650,65
		15.168.705,23	13.986.510,34
		23.819.413,32	19.842.222,13

Anlage 1: Anlagennachweise zum 31.12.2022

Gesamtjahr 2022 mit GWG		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen					
Aufbau/Konto/Anlage Bilanz	AK/HK GJ-Beginn	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	AK/HK 31.12.2022	AfA GJ-Beginn	AfA	AfA Abgang	AfA kum. 31.12.2022	Restbuchwerte 31.12.2021	Restbuchwerte 31.12.2022
A. Anlagevermögen	**99.342.734,46**	**1.443.392,04**	**46.098,86**	**0,00**	**100.740.027,64**	**77.229.418,62**	**2.352.660,86**	**46.098,86**	**79.535.980,62**	**22.113.315,84**	**21.204.047,02**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**1.398.265,96**	**5.231,24**	**0,00**	**52.685,57**	**1.456.182,77**	**1.179.327,96**	**53.273,81**	**0,00**	**1.232.601,77**	**218.938,00**	**223.581,00**
0100 Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte	1.398.265,96	5.231,24	0,00	52.685,57	1.456.182,77	1.179.327,96	53.273,81	0,00	1.232.601,77	218.938,00	223.581,00
II. Sachanlagen	**97.944.468,50**	**1.438.160,80**	**46.098,86**	**-52.685,57**	**99.283.844,87**	**76.050.090,66**	**2.299.387,05**	**46.098,86**	**78.303.378,85**	**21.894.377,84**	**20.980.466,02**
1. Grundstücke mit Bauten	**3.381.271,01**	**0,00**	**0,00**	**15.226,90**	**3.396.497,91**	**2.370.120,77**	**53.464,90**	**0,00**	**2.423.585,67**	**1.011.150,24**	**972.912,24**
0200 Grundstücke mit Bauten Wendlingen	3.364.116,92	0,00	0,00	15.226,90	3.379.343,82	2.370.120,77	53.464,90	0,00	2.423.585,67	993.996,15	955.758,15
0200 Grundstücke mit Bauten Bissingen	9.314,00	0,00	0,00	0,00	9.314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.314,00	9.314,00
0200 Grundstücke mit Bauten Nabern	6.501,59	0,00	0,00	0,00	6.501,59	0,00	0,00	0,00	0,00	6.501,59	6.501,59
0200 Grundstücke mit Bauten Ochsenwang	1.338,50	0,00	0,00	0,00	1.338,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.338,50	1.338,50
2. Grundstücke mit Wohnbauten	**224.061,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**224.061,05**	**199.565,39**	**4.256,00**	**0,00**	**203.821,39**	**24.495,66**	**20.239,66**
0300 Grundstücke mit Wohnbauten Wendlingen	224.061,05	0,00	0,00	0,00	224.061,05	199.565,39	4.256,00	0,00	203.821,39	24.495,66	20.239,66
3. Abwasserreinigungsanlagen	**51.936.031,22**	**0,00**	**0,00**	**123.941,30**	**52.059.972,52**	**37.684.582,13**	**1.426.756,07**	**0,00**	**39.111.338,20**	**14.251.449,09**	**12.948.634,32**
0400 Abwasserreinigungsanlagen Altmitglieder	41.163.080,53	0,00	0,00	123.941,30	41.287.021,83	28.825.372,21	1.271.298,30	0,00	30.096.670,51	12.337.708,32	11.190.351,32
0400 Abwasserreinigungsanlagen Aichwald	6.410.959,28	0,00	0,00	0,00	6.410.959,28	5.473.263,15	74.749,13	0,00	5.548.012,28	937.696,13	862.947,00
0400 Abwasserreinigungsanlagen Bissingen	1.965.109,25	0,00	0,00	0,00	1.965.109,25	1.554.604,25	26.269,00	0,00	1.580.873,25	410.505,00	384.236,00
0400 Abwasserreinigungsanlagen Nabern	1.703.515,91	0,00	0,00	0,00	1.703.515,91	1.219.470,27	46.794,64	0,00	1.266.264,91	484.045,64	437.251,00
0400 Abwasserreinigungsanlagen Ochsenwang	693.366,25	0,00	0,00	0,00	693.366,25	611.872,25	7.645,00	0,00	619.517,25	81.494,00	73.849,00
4. Zubringer, Pumpwerke und Messstellen	**7.626.135,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.626.135,39**	**6.980.381,44**	**64.697,00**	**0,00**	**7.045.078,44**	**645.753,95**	**581.056,95**
0401 Zubringer, Pumpwerke und Messstellen Altmitglieder	7.537.188,39	0,00	0,00	0,00	7.537.188,39	6.904.056,44	63.295,00	0,00	6.967.351,44	633.131,95	569.836,95
0401 Zubringer, Pumpwerke und Messstellen Bissingen	88.947,00	0,00	0,00	0,00	88.947,00	76.325,00	1.402,00	0,00	77.727,00	12.622,00	11.220,00
5. Regenwasserbehandlungsanlagen	**32.251.455,21**	**0,00**	**0,00**	**87.663,98**	**32.339.119,19**	**27.564.201,70**	**580.656,21**	**0,00**	**28.144.857,91**	**4.687.253,51**	**4.194.261,28**
0402 Regenwasserbehandlungsanlagen (RÜB/RÜ) Altmitglieder	27.669.437,62	0,00	0,00	87.663,98	27.757.101,60	24.181.622,34	509.193,98	0,00	24.690.816,32	3.487.815,28	3.066.285,28
0402 Regenwasserbehandlungsanlagen (RÜB/RÜ) Aichwald	2.368.224,62	0,00	0,00	0,00	2.368.224,62	1.471.590,65	45.899,97	0,00	1.517.490,62	896.633,97	850.734,00
0402 Regenwasserbehandlungsanlagen (RÜB/RÜ) Bissingen	1.136.483,83	0,00	0,00	0,00	1.136.483,83	933.401,83	23.003,00	0,00	956.404,83	203.082,00	180.079,00
0402 Regenwasserbehandlungsanlagen (RÜB/RÜ) Nabern	873.970,32	0,00	0,00	0,00	873.970,32	839.706,06	1.317,26	0,00	841.023,32	34.264,26	32.947,00
0402 Regenwasserbehandlungsanlagen (RÜB/RÜ) Ochsenwang	203.338,82	0,00	0,00	0,00	203.338,82	137.880,82	1.242,00	0,00	139.122,82	65.458,00	64.216,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- /Geschäftsausstattung	**1.690.737,23**	**154.490,87**	**46.098,86**	**0,00**	**1.799.129,24**	**1.251.239,23**	**169.556,87**	**46.098,86**	**1.374.697,24**	**439.498,00**	**424.432,00**
0500 Betriebs- Geschäftsausstattung Altmitglieder	1.619.092,82	121.699,36	46.098,86	0,00	1.694.693,32	1.179.594,82	141.336,36	46.098,86	1.274.832,32	439.498,00	419.861,00
0500 Betriebs- Geschäftsausstattung Aichwald (Neuvermögen)	0,00	5.941,10	0,00	0,00	5.941,10	0,00	1.370,10	0,00	1.370,10	0,00	4.571,00
0670 Geringwertige Wirtschaftsgüter Altmitglieder	71.644,41	25.931,97	0,00	0,00	97.576,38	71.644,41	25.931,97	0,00	97.576,38	0,00	0,00
0670 Geringwertige Wirtschaftsgüter Aichwald (Neuvermögen)	0,00	918,44	0,00	0,00	918,44	0,00	918,44	0,00	918,44	0,00	0,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**834.777,39**	**1.283.669,93**	**0,00**	**-279.517,75**	**1.838.929,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**834.777,39**	**1.838.929,57**
0785 Anlagen im Bau Wendlingen	834.777,39	1.279.016,71	0,00	-279.517,75	1.834.276,35	0,00	0,00	0,00	0,00	834.777,39	1.834.276,35
0785 Anlagen im Bau Bissingen	0,00	4.653,22	0,00	0,00	4.653,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.653,22
Gesamt	**99.342.734,46**	**1.443.392,04**	**46.098,86**	**0,00**	**100.740.027,64**	**77.229.418,62**	**2.352.660,86**	**46.098,86**	**79.535.980,62**	**22.113.315,84**	**21.204.047,02**

Anlage 2: Eigenkapitalanteile zum 31.12.2022

Entsprechend dem Beschluss der Verbandsversammlung vom 10.05.2006 wurde das Eigenkapital Eigenkapital bis auf einen "Sockelbetrag" von 4 Mio. EUR an die Verbandsmitglieder zurückgezahlt.

In der 68. Verbandsversammlung am 24.11.2021 wurden drei weitere Verbandsmitglieder aufgenommen. Aus dem bisher ausgewiesenen Eigenkapital des GKW in Höhe von 4.000.000 EUR geteilt durch die bisherigen Einwohnerwerte (170.213 EW) errechnet sich ein Wert von 23,50 EUR je Einwohnerwert. Daraus errechnet sich der hinzukommende Eigenkapitalanteil des jeweiligen Verbandsmitglieds.

Verbandsmitglied	**Beteiligungsverhältnis ab 01.01.2022**		**Baukostenzuschuss Kläranlage**
	EW	**%**	**EUR**
Kirchheim unter Teck	75.013	39,29	1.762.803,08
Wendlingen am Neckar	26.808	14,03	629.987,13
Weilheim an der Teck	4.646	2,43	109.180,85
Aichelberg	1.924	1,01	45.213,94
Dettingen unter Teck	12.111	6,34	284.608,11
Holzmaden	3.942	2,06	92.636,87
Köngen	18.458	9,66	433.762,40
Oberboihingen	8.758	4,58	205.812,72
Ohmden	2.149	1,12	50.501,43
Unterensingen	8.395	4,39	197.282,23
Zell unter Aichelberg	8.009	4,19	188.211,24
Aichwald	12.800	6,70	300.800,00
Bissingen an der Teck (mit KA Ochsenwang)	4.720	2,47	110.900,00
Kirchheim unter Teck (mit Stadteil Nabern)	3.300	1,73	77.550,00
SUMME	**191.033**	**100,00**	**4.489.250,00**

Anlage 3: Sonstige Rückstellungen 2022

Art der Rückstellung	Stand 01.01.2022	Verwendung / Auflösung	Neubildung	Stand 31.12.2022
Bilanzprüfung	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
GPA, Aufsichtsprüfung				
- Prüfung der Jahresabschlüsse	7.300,00 €	0,00 €	1.200,00 €	8.500,00 €
- Fachtechnische Prüfung	9.000,00 €	0,00 €	2.800,00 €	11.800,00 €
Urlaubsansprüche				
- Gehalt	76.320,00 €	76.320,00 €	72.302,00 €	72.302,00 €
- Sozialabgaben	21.560,00 €	21.560,00 €	19.815,00 €	19.815,00 €
Gleitzeit				
- Gehalt	30.336,00 €	30.336,00 €	43.479,00 €	43.479,00 €
- Sozialabgaben	9.401,00 €	9.401,00 €	12.608,00 €	12.608,00 €
Altersteilzeit				
- Gehalt	60.753,88 €	0,00 €	53.071,67 €	113.825,55 €
- Sozialabgaben	25.333,02 €	0,00 €	22.644,49 €	47.977,51 €
Leistungszulage				
- Gehalt	41.945,00 €	41.945,00 €	0,00 €	0,00 €
- Sozialabgaben	13.001,00 €	13.001,00 €	0,00 €	0,00 €
Sachbezüge	0,00 €	0,00 €	4.489,21 €	4.489,21 €
SUMME	**324.949,90 €**	**192.563,00 €**	**232.409,37 €**	**364.796,27 €**

Anlage 4: Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten	davon mit einer Restlaufzeit			gesicherte Beträge
		bis 1 Jahr	mehr als 1 Jahr bis 5 Jahre	über 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.177.420,91	138.650,03	3.582.319,20	9.456.451,68	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	390.861,63	390.861,63	0	0	0
3. Verbindlichkeiten gegenüber Verbandsmitgliedern	1.565.434,86	1.565.434,86	0	0	0
4. Sonstige Verbindlichkeiten	34.987,83	34.987,83	0	0	0
	15.168.705,23	2.129.934,35	3.582.319,20	9.456.451,68	0,00

Ermittlung der Verbandsumlagen 2022

Konten des Erfolgs-planes	Bezeichnung	Ergebnis EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand GKW § 19 Abs. 2 VS EUR	Abschreibung und Zinsen KA, Zubr., PW 1+2, Messstellen EUR	Abschreibung und Zinsen RÜB + RÜ EUR	Abschreibung und Zinsen Übernahme AZV EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand alle § 19 Abs. 1b) VS EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand Aichwald § 19 Abs. 2 VS EUR	Abschreibung und Zinsen Neuvermögen Aichwald EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand SKA B/N - Biss. § 19 Abs. 2 VS EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand RÜB Biss. § 19 Abs. 2 VS	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand SKA B/N - Nabern § 19 Abs. 2 VS EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand RÜB - Nabern § 19 Abs. 2 VS	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand Ochsenwang § 19 Abs. 2 VS EUR
	Materialaufwand													
5100, 5730	Material Kläranlage	543.383,22	458.074,24				7.231,51	67.048,10		5.003,70	0,00	3.931,48	0,00	2.094,20
5101	Material RÜB / PW	29.888,81	25.796,70				0,00	164,55		0,00	0,00	0,00	3.927,56	0,00
5102	Einkauf Material Zubringer	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5105	Material Betriebsführungen	124.546,95	0,00				124.546,95	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5190	Wasser und Abwasser Kläranlage	6.888,16	5.500,16				0,00	0,00		777,28	0,00	610,72	0,00	0,00
5191	Wasser und Abwasser RÜB / PW	6.208,99	4.938,50				0,00	0,00		678,14	0,00	532,82	59,53	0,00
5192	Strombezug Kläranlage	261.510,20	169.366,03				0,00	49.076,88		19.484,12	0,00	15.308,96	0,00	8.274,21
5193	Strombezug RÜB / PW	84.683,90	78.819,92				0,00	4.445,28		0,00	508,15	0,00	910,55	0,00
	Fremdleistung													
5900, 5901	Fremdleistungen KA	1.625.049,81	1.315.072,69				9.641,67	145.554,12		76.259,13	0,00	59.917,88	0,00	18.604,32
5902	Fremdleistungen Zubringer	13.655,61	13.655,61				0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5903	Fremdleistungen RÜB / PW	196.918,84	182.860,71				0,00	9.235,35		0,00	2.402,61	0,00	2.420,17	0,00
5905	Fremdleistungen Betriebsführungen	125.074,82	57.455,83				67.618,99	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.017.809,31	2.311.540,39	0,00	0,00	0,00	209.039,12	275.524,28	0,00	102.202,36	2.910,76	80.301,86	7.317,81	28.972,73
	Personalaufwand													
6020	Entgelte Beschäftigte	2.981.238,70	0,00				2.981.238,70	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030	Aushilfslöhne	73.988,04	0,00				73.988,04	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6110	gesetzliche soziale Aufwendungen	642.331,02	0,00				642.331,02	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6150	Beiträge zur ZVK	248.971,70	0,00				248.971,70	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6151	Umlage zur ZVK (Zusatzversorgung)	21.572,20	0,00				21.572,20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6120-6130	übrige Personalaufwendungen	30.758,03	0,00				30.758,03	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.998.859,69	0,00	0,00	0,00	0,00	3.998.859,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6220-6262	**Abschreibungen**	2.352.660,86	0,00	1.586.944,34	509.193,98	25.912,00	0,00	120.649,10	2.288,54	27.671,00	23.003,00	46.794,64	1.317,26	8.887,00
	sonstiger betrieblicher Aufwand													
6310-6352	Aufwendungen Grundstück	167.584,75	19.984,55		86,83		138.050,95	2.391,75		3.953,47	0,00	3.106,30	0,00	10,90
6495	Wartungskosten Hard- und Software	286.593,41	0,00				284.584,99	1.151,62		0,00	0,00	0,00	0,00	856,80
6835-6845	Aufwendungen Betriebsausstattung	98.870,67	2.137,13				96.651,87	81,67		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6500	Aufwendungen Fahrzeuge	106.182,55	0,00				106.182,55	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6470	Reparatur und Instandhaltung BGA	26.992,65	6.643,03				19.317,89	1.031,73		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6805	Telefon, Handy, Fax und Internet	19.289,02	2.056,32				14.627,12	1.542,03		265,10	57,12	208,30	50,04	482,99
6800	Porto, Fracht	1.692,53	301,07				1.391,46	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6815-6820	Bürobedarf	10.834,01	0,00				10.834,01	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
div.	sonstiger Personalaufwand	129.437,68	0,00				129.361,16	76,52		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6650-6668	Reisekosten	2.906,04	0,00				2.906,04	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6876	Vergütungen VV+VR (TG, RK)	10.090,11	0,00				10.090,11	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6600-6643	Werbungskosten, Bewirtung	23.860,81	124,95				23.735,86	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6400-6420	Gebühren, Versicherungen	52.233,56	4.425,00				45.445,17	1.770,06		332,26	0,00	261,07	0,00	0,00
6825-6827	Rechts-, Beratungskosten, Gutachten	41.066,96	5.107,09				35.959,87	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6780, 6850	sonstige Fremdleistung, Betriebsbedarf	1.987,96	0,00				1.718,00	221,86		2,79	0,00	2,20	0,00	43,11
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	5.465,66	0,00				5.465,66	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6895	Verlust aus Anlagenabgang	0,00	0,00				0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6930	Forderungsverluste	0,04	0,00				0,04	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6960	periodenfremder Aufwand	41.916,75	41.916,75				0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.027.005,16	82.695,89	0,00	86,83	0,00	926.322,75	8.267,24		4.553,63	57,12	3.577,86	50,04	1.393,80
7300-7320	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	128.962,78	0,00	90.789,80	35.593,72	2.527,67	0,00	0,00	51,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7650	**sonstige Steuern**	66,83	66,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Ausgaben	**10.525.364,63**	**2.394.303,11**	**1.677.734,14**	**544.874,53**	**28.439,67**	**5.134.221,56**	**404.440,62**	**2.340,13**	**134.427,00**	**25.970,88**	**130.674,35**	**8.685,11**	**39.253,53**
	Umsatzerlöse ohne Umlagen													
4020	Erlöse aus Betriebsführungen	1.393.164,00	0,00				1.393.164,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4022-4050	Erlöse aus Dienstleistungen	760.842,95	382.522,66				378.108,49	211,80		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4060	Erlöse aus Energieeinspeisung	665,85	665,85				0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4510+4861	diverse Umsatzerlöse	16.757,50	24,54				16.732,96	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4099	Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse	353.245,59		124.923,59			0,00	120.649,10		27.671,00	23.003,00	46.794,64	1.317,26	8.887,00
		2.524.675,89	383.213,05	124.923,59	0,00	0,00	1.788.005,45	120.860,90	0,00	27.671,00	23.003,00	46.794,64	1.317,26	8.887,00
4820	**Aktivierte Eigenleistungen**	55.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sonstige betriebliche Erträge													
4830	sonstige betriebliche Erträge	33.895,10	0,00				33.895,10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4849	Erlöse Anlagenabgang	2.000,00	0,00				2.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4960	periodenfremde Erträge	21.429,74	21.429,74				0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4970	Versicherungsentschädigungen	403,41	403,41				0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		57.728,25	21.833,15	0,00	0,00	0,00	35.895,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7100	**sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einnahmen	**2.637.832,14**	**405.046,20**	**124.923,59**	**0,00**	**0,00**	**1.879.328,55**	**120.860,90**	**0,00**	**27.671,00**	**23.003,00**	**46.794,64**	**1.317,26**	**8.887,00**
	Aufwendungen durch Umlage zu decken	**7.887.532,49**	**1.989.256,91**	**1.552.810,55**	**544.874,53**	**28.439,67**	**3.254.893,01**	**283.579,72**	**2.340,13**	**106.756,00**	**2.967,88**	**83.879,71**	**7.367,85**	**30.366,53**

Ermittlung der Verbandumlagen 2022

Bezeichnung	Ergebnis EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand GKW § 19 Abs. 2 VS EUR	Abschreibung und Zinsen KA, Zubr., PW 1+2, Messstellen EUR	Abschreibung und Zinsen RÜB + RÜ EUR	Abschreibung und Zinsen Übernahme AZV EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand alle § 19 Abs. 1b) VS EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand Aichwald § 19 Abs. 2 VS EUR	Abschreibung und Zinsen Neuvermögen Aichwald EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand SKA B/N - Biss. § 19 Abs. 2 VS EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand RÜB Biss. § 19 Abs. 2 VS	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand SKA B/N - Nabern § 19 Abs. 2 VS EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand RÜB - Nabern § 19 Abs. 2 VS	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand Ochsenwang § 19 Abs. 2 VS EUR
Materialaufwand	**1.057.110,23**	742.495,55	0,00	0,00	0,00	131.778,46	120.734,81	0,00	25.943,24	508,15	20.383,97	4.897,64	10.368,41
Fremdleistung	**1.960.699,08**	1.569.044,84	0,00	0,00	0,00	77.260,66	154.789,47	0,00	76.259,13	2.402,61	59.917,88	2.420,17	18.604,32
Personalaufwand													
Entgelte	**3.055.226,74**	0,00	0,00	0,00	0,00	3.055.226,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gesetzliche soziale Aufwendungen	**943.632,95**	0,00	0,00	0,00	0,00	943.632,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Personalaufwand	**3.998.859,69**	0,00	0,00	0,00	0,00	3.998.859,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	**2.352.660,86**	0,00	1.586.944,34	509.193,98	25.912,00	0,00	120.649,10	2.288,54	27.671,00	23.003,00	46.794,64	1.317,26	8.887,00
sonstiger betrieblicher Aufwand	**1.027.005,16**	82.695,89	0,00	86,83	0,00	926.322,75	8.267,24	0,00	4.553,63	57,12	3.577,86	50,04	1.393,80
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**128.962,78**	0,00	90.789,80	35.593,72	2.527,67	0,00	0,00	51,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	**66,83**	66,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Ausgaben	**10.525.364,63**	**2.394.303,11**	**1.677.734,14**	**544.874,53**	**28.439,67**	**5.134.221,56**	**404.440,62**	**2.340,13**	**134.427,00**	**25.970,88**	**130.674,35**	**8.685,11**	**39.253,53**
Umsatzerlöse ohne Umlagen													
Erlöse aus Betriebsführungen	**1.393.164,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Dienstleistungen	**760.842,95**	382.522,66	0,00	0,00	0,00	378.108,49	211,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Energieeinspeisung	**665,85**	665,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
diverse Umsatzerlöse	**16.757,50**	24,54	0,00	0,00	0,00	16.732,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse	**353.245,59**	0,00	124.923,59	0,00	0,00	0,00	120.649,10	0,00	27.671,00	23.003,00	46.794,64	1.317,26	8.887,00
	2.524.675,89	383.213,05	124.923,59	0,00	0,00	1.788.005,45	120.860,90	0,00	27.671,00	23.003,00	46.794,64	1.317,26	8.887,00
Aktivierte Eigenleistungen	**55.428,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	55.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige betriebliche Erträge													
sonstige betriebliche Erträge	**33.895,10**	0,00	0,00	0,00	0,00	33.895,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse Anlagenabgang	**2.000,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
periodenfremde Erträge	**21.429,74**	21.429,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Versicherungsentschädigungen	**403,41**	403,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	57.728,25	21.833,15	0,00	0,00	0,00	35.895,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einnahmen	**2.637.832,14**	**405.046,20**	**124.923,59**	**0,00**	**0,00**	**1.879.328,55**	**120.860,90**	**0,00**	**27.671,00**	**23.003,00**	**46.794,64**	**1.317,26**	**8.887,00**
Aufwendungen durch Umlage zu decken	**7.887.532,49**	**1.989.256,91**	**1.552.810,55**	**544.874,53**	**28.439,67**	**3.254.893,01**	**283.579,72**	**2.340,13**	**106.756,00**	**2.967,88**	**83.879,71**	**7.367,85**	**30.366,53**

Betriebs- und Verwaltungskostenumlage - Verbandsmitglieder angeschlossen an das Gruppenklärwerk Wendlingen

Verbandsmitglied	Beteiligungs-verhältnis bis zum 31.12.2021 %	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand 35 % EUR	Entwässerungsgebühr 2021 m³/ a	%	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand 65 % EUR	Betriebs- und Verwaltungsaufwand § 19 Abs. 2 VS KA Wendlingen EUR
Kirchheim unter Teck	44,07	**306.832,92**	1.809.569,00	44,75	**578.599,27**	**885.432,19**
Wendlingen am Neckar	15,75	**109.657,79**	710.979,00	17,58	**227.338,25**	**336.996,04**
Weilheim an der Teck	2,73	**19.007,35**	10.311,00	0,26	**3.297,19**	**22.304,54**
Dettingen unter Teck	7,11	**49.502,66**	279.688,00	6,92	**89.425,05**	**138.927,71**
Holzmaden	2,32	**16.152,77**	90.795,00	2,25	**29.028,23**	**45.181,00**
Köngen	10,84	**75.472,41**	429.481,00	10,62	**137.331,33**	**212.803,74**
Oberboihingen	5,15	**35.856,36**	250.463,00	6,19	**80.089,47**	**115.945,83**
Ohmden	1,26	**8.772,62**	65.157,00	1,61	**20.830,50**	**29.603,12**
Unterensingen	4,93	**34.324,63**	193.497,00	4,79	**61.870,86**	**96.195,49**
Aichelberg	1,13	**7.867,51**	55.615,00	1,38	**17.778,98**	**25.646,49**
Zell u. A.	4,71	**32.792,90**	148.325,00	3,67	**47.427,86**	**80.220,76**
Summe	100,00	**696.239,92**	4.043.880,00	100,00	**1.293.016,99**	**1.989.256,91**

Betriebs- und Verwaltungskostenumlage - allen Verbandsmitgliedern zuordenbar

Verbandsmitglied	Beteiligungs-verhältnis ab dem 01.01.2022 %	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand 35 % EUR	Entwässerungsgebühr 2021 m³/ a	%	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand 65 % EUR	Betriebs- und Verwaltungsaufwand § 19 Abs. 1b) VS EUR
Kirchheim unter Teck	39,29	**447.596,61**	1.809.569,00	38,53	**815.150,52**	**1.262.747,13**
Wendlingen am Neckar	14,03	**159.831,52**	710.979,00	15,14	**320.271,71**	**480.103,23**
Weilheim an der Teck	2,43	**27.682,86**	10.311,00	0,22	**4.654,50**	**32.337,36**
Dettingen unter Teck	6,34	**72.226,08**	279.688,00	5,96	**125.988,77**	**198.214,85**
Holzmaden	2,06	**23.467,78**	90.795,00	1,93	**40.896,10**	**64.363,88**
Köngen	9,66	**110.047,93**	429.481,00	9,14	**193.457,82**	**303.505,75**
Oberboihingen	4,58	**52.175,93**	250.463,00	5,33	**112.829,24**	**165.005,17**
Ohmden	1,12	**12.759,18**	65.157,00	1,39	**29.344,49**	**42.103,67**
Unterensingen	4,39	**50.011,43**	193.497,00	4,12	**87.166,03**	**137.177,46**
Aichelberg	1,01	**11.506,05**	55.615,00	1,18	**25.049,66**	**36.555,71**
Zell u. A.	4,19	**47.733,01**	148.325,00	3,16	**66.813,19**	**114.546,20**
Aichwald	6,70	**76.327,24**	363.969,00	7,75	**163.944,08**	**240.271,32**
Bissingen	2,20	**25.062,68**	126.311,00	2,69	**56.890,65**	**81.953,33**
Nabern (Kirchheim)	1,73	**19.708,38**	143.313,00	3,05	**64.549,41**	**84.257,79**
Ochsenwang (Bissingen)	0,27	**3.075,87**	19.240,00	0,41	**8.674,29**	**11.750,16**
Summe	100,00	**1.139.212,55**	4.696.713,00	100,00	**2.115.680,46**	**3.254.893,01**

Zusammenstellung Betriebs- und Verwaltungskostenumlagen 2022

Verbandsmitglied	Beteiligungs-verhältnis bis zum 31.12.2021 %	Beteiligungs-verhältnis ab dem 01.01.2022 %	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand KA Wendlingen EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand § 19 Abs. 1 b) VS EUR	Betriebs- und Verwaltungs-aufwand § 19 Abs. 2 VS EUR	Betriebs- und Verwaltungsaufwand gesamt EUR
Kirchheim unter Teck	44,07	39,29	885.432,19	1.262.747,13		**2.148.179,32**
Wendlingen am Neckar	15,75	14,03	336.996,04	480.103,23		**817.099,27**
Weilheim an der Teck	2,73	2,43	22.304,54	32.337,36		**54.641,90**
Dettingen unter Teck	7,11	6,34	138.927,71	198.214,85		**337.142,56**
Holzmaden	2,32	2,06	45.181,00	64.363,88		**109.544,88**
Köngen	10,84	9,66	212.803,74	303.505,75		**516.309,49**
Oberboihingen	5,15	4,58	115.945,83	165.005,17		**280.951,00**
Ohmden	1,26	1,12	29.603,12	42.103,67		**71.706,79**
Unterensingen	4,93	4,39	96.195,49	137.177,46		**233.372,95**
Aichelberg	1,13	1,01	25.646,49	36.555,71		**62.202,20**
Zell u. A.	4,71	4,19	80.220,76	114.546,20		**194.766,96**
Aichwald		6,70		240.271,32	283.579,72	**523.851,04**
Bissingen		2,20		81.953,33	109.723,88	**191.677,21**
Nabern (Kirchheim)		1,73		84.257,79	91.247,56	**175.505,35**
Ochsenwang (Bissingen)		0,27		11.750,16	30.366,53	**42.116,69**
Summe	100,00	100,00	1.989.256,91	3.254.893,01	514.917,69	**5.759.067,61**
erhaltene Abschlagszahlungen						-7.224.000,00
Überzahlung						**-1.464.932,39**

Umlagen der Regenüberlaufbecken und Regenüberläufe 2022

Verbandsmitglied	Restbuch-wert	Anteil	Zinsen für Kredite	Abschrei-bungen	Gesamt-betrag
	EUR	%	EUR	EUR	EUR
Kirchheim unter Teck	1.621.820,52	52,89	18.825,52	286.877,10	305.702,62
Wendlingen am Neckar	237.801,90	7,76	2.762,07	43.453,88	46.215,95
Weilheim an der Teck	157.151,30	5,13	1.825,96	17.365,00	19.190,96
Dettingen unter Teck	131.271,27	4,28	1.523,41	27.164,00	28.687,41
Holzmaden 1)	182.949,47	5,97	2.211,78	31.780,00	33.991,78
Köngen	64.120,66	2,09	743,91	24.482,00	25.225,91
Oberboihingen	321.159,38	10,47	3.726,66	30.501,00	34.227,66
Ohmden	34.452,45	1,12	398,65	5.081,00	5.479,65
Unterensingen	212.556,33	6,93	2.466,64	12.739,00	15.205,64
Aichelberg	58.873,00	1,92	683,40	17.011,00	17.694,40
Zell u. A.	44.129,00	1,44	512,55	12.740,00	13.252,55
Gesamt	**3.066.285,28**	**100,00**	**35.680,55**	**509.193,98**	**544.874,53**

Erläuterungen:	EUR
Nach den Restbuchwerten umzulegender Zinsaufwand	35.593,72
1) zuzüglich Erbbauzinsen für das Grundstück	86,83
Zinsaufwand für Regenüberlaufbecken/Regenüberläufe gesamt:	**35.680,55**

Zusammenstellung der Umlagen für Abschreibungen und Zinsen 2022

Verbandsmitglied	Abschr. abzgl. Auflösung Kläranlage, Zubringer Pumpwerke (Bet.verh.)	Zinsen für Kläranlage, Zubringer Pumpwerke (Bet.verh.)	Abschr. und Zinsen für Kläranlage, Zubringer Pumpwerke (Bet.verh.)	Abschr. und Zinsen für RÜB, RÜ	Sonder-umlage	Abschr. und Zinsen abzgl. Auflösung neue VM	Umlagen Abschr. Zinsen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kirchheim unter Teck	644.312,54	40.011,09	684.323,63	305.702,62			**990.026,25**
Wendlingen am Neckar	230.268,27	14.299,39	244.567,66	46.215,95			**290.783,61**
Weilheim an der Teck	39.913,17	2.478,56	42.391,73	19.190,96			**61.582,69**
Dettingen unter Teck	103.949,68	6.455,15	110.404,83	28.687,41			**139.092,24**
Holzmaden	33.918,88	2.106,32	36.025,20	33.991,78			**70.016,98**
Köngen	158.483,05	9.841,61	168.324,66	25.225,91			**193.550,57**
Oberboihingen	75.294,07	4.675,67	79.969,74	34.227,66			**114.197,40**
Ohmden	18.421,46	1.143,95	19.565,41	5.479,65			**25.045,06**
Unterensingen	72.077,62	4.475,94	76.553,56	15.205,64			**91.759,20**
Aichelberg	16.520,83	1.025,92	17.546,75	17.694,40	7.146,33		**42.387,48**
Zell u. A.	68.861,18	4.276,20	73.137,38	13.252,55	21.293,34		**107.683,27**
Aichwald						2.340,13	**2.340,13**
Bissingen						0,00	**0,00**
Nabern (Kirchheim)						0,00	**0,00**
Ochsenwang (Bissingen)						0,00	**0,00**
Summe	**1.462.020,75**	**90.789,80**	**1.552.810,55**	**544.874,53**	**28.439,67**	**2.340,13**	**2.128.464,88**
erhaltene Abschlagszahlungen			-1.599.600,00	-499.200,00	-27.600,00	0,00	-2.126.400,00
Nachzahlung / Überzahlung (-)			**-46.789,45**	**45.674,53**	**839,67**	**2.340,13**	**2.064,88**

Sonderumlage der Verbandsmitglieder Aichelberg und Zell u. A. 2022

Gemäß der Vereinbarung zwischen dem Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen am Neckar (GKW), dem Zweckverband Abwasserreinigung Zell-Aichelberg (AZV) und den Gemeinden Zell u. A. und Aichelberg vom 26.11.1997 hat das GKW Anlagenteile (im Wesentlichen Zubringerleitungen und das Pumpwerk Zell u. A.) sowie die zur Finanzierung dieser Anlagenteile aufgenommenen Kredite vom AZV übernommen. Die daraus resultierenden Abschreibungen und Zinsen tragen die Verbandsmitglieder Aichelberg und Zell u. A. in Form einer Sonderumlage.

	EUR
Abschreibungen	25.912,00
Zinsaufwand	2.527,67
Summe - Abschreibungen und Zinsen	28.439,67

Verbandsmitglied	**Abschrei-bungen EUR**	**Zinsen EUR**	**Sonder-umlage EUR**
Aichelberg	6.566,00	580,33	7.146,33
Zell u. A.	19.346,00	1.947,34	21.293,34
Summe	**25.912,00**	**2.527,67**	**28.439,67**

Zusammenfassung und Abrechnung der Verbandsumlagen 2022

Verbandsmitglied	**Betriebs- und Verwaltungs-aufwand EUR**	**Umlagen Abschr. Zinsen EUR**	**Umlagen gesamt EUR**	**geleistete Voraus-zahlungen EUR**	**Erstattung Nachzahlung EUR**
Kirchheim unter Teck	2.148.179,32	990.026,25	**3.138.205,57**	3.816.000,00	**-677.794,43**
Wendlingen am Neckar	817.099,27	290.783,61	**1.107.882,88**	1.419.600,00	**-311.717,12**
Weilheim an der Teck	54.641,90	61.582,69	**116.224,59**	133.200,00	**-16.975,41**
Dettingen unter Teck	337.142,56	139.092,24	**476.234,80**	588.000,00	**-111.765,20**
Holzmaden	109.544,88	70.016,98	**179.561,86**	201.600,00	**-22.038,14**
Köngen	516.309,49	193.550,57	**709.860,06**	878.400,00	**-168.539,94**
Oberboihingen	280.951,00	114.197,40	**395.148,40**	476.400,00	**-81.251,60**
Ohmden	71.706,79	25.045,06	**96.751,85**	121.200,00	**-24.448,15**
Unterensingen	233.372,95	91.759,20	**325.132,15**	402.000,00	**-76.867,85**
Aichelberg	62.202,20	42.387,48	**104.589,68**	123.600,00	**-19.010,32**
Zell u. A.	194.766,96	107.683,27	**302.450,23**	357.600,00	**-55.149,77**
Aichwald	523.851,04	2.340,13	**526.191,17**	484.800,00	**41.391,17**
Bissingen	191.677,21	0,00	**191.677,21**	172.800,00	**18.877,21**
Nabern (Kirchheim)	175.505,35	0,00	**175.505,35**	138.000,00	**37.505,35**
Ochsenwang (Bissingen)	42.116,69	0,00	**42.116,69**	37.200,00	**4.916,69**
Summe Abrechnung	5.759.067,61	2.128.464,88	**7.887.532,49**	9.350.400,00	**-1.462.867,51**

Nachzahlungen/ Erstattungen für die Jahre 2018 bis 2022					
Verbandsmitglied	Summe Nachzahlungen AfA	Summe Nachzahlungen Zinsen	Erstattungen/ Nachzahlungen gesamt	Erstattungen/ Nachzahlungen JA 2022	Überweisungs- bzw. Nachforderungsbetrag
Kirchheim unter Teck	24.307,62	3.676,70	27.984,32	-677.794,43	-649.810,11
Wendlingen am Neckar	8.687,17	1.313,99	10.001,16	-311.717,12	-301.715,96
Weilheim an der Teck	1.505,74	227,75	1.733,49	-16.975,41	-15.241,92
Dettingen unter Teck	3.922,15	593,28	4.515,43	-111.765,20	-107.249,77
Holzmaden	1.279,24	193,47	1.472,72	-22.038,14	-20.565,42
Köngen	5.979,39	904,45	6.883,84	-168.539,94	-161.656,10
Oberboihingen	2.840,12	429,56	3.269,69	-81.251,60	-77.981,91
Ohmden	695,22	105,17	800,39	-24.448,15	-23.647,76
Unterensingen	2.719,43	411,34	3.130,77	-76.867,85	-73.737,08
Aichelberg	623,31	94,28	-18.187,35	-19.010,32	-37.197,67
Zell unter Aichelberg	2.597,43	392,85	-41.604,46	-55.149,77	-96.754,23
Summe	55.156,83	8.342,85	-59.791,81	-1.565.557,93	-1.565.557,93

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck
Jahresabschluss zum 31.12.2022

Gesamt-Entwicklung Gebührenausgleichsrückstellung seit 2011

Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2011:	369.579,88 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2012:	369.579,88 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2012:	164.611,24 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2013:	164.611,24 €
Zuschreibung aufgrund GPA-Vorgabe:	244,86 €
korrigierter Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2013:	164.856,10 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2014:	199.247,62 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2015:	199.247,62 €

Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2016

Abrechnung des Bemessungszeitraumes 01.01.2015 bis 31.12.2016:

Stand zum 01.01.2015:	199.247,62 €
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2015-2016:	**- 35.195,96 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2015-2016:	**171.903,92 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2016:	**335.955,58 €**

Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2018

Abrechnung des Bemessungszeitraumes 01.01.2017 bis 31.12.2018:

Stand zum 01.01.2017:	335.955,58 €
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2017-2018:	**- 164.051,68 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2017-2018:	**168.054,12 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2018:	**339.958,02 €**

Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2020

Abrechnung des Bemessungszeitraumes 01.01.2019 bis 31.12.2020:

Stand zum 01.01.2019:	**339.958,02 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2019-2020:	**- 171.903,92 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2019-2020:	**66.205,47 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2020	**234.259,57 €**

Die nächste Fortschreibung der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt erst im Rahmen der Abrechnung des Bemessungszeitraumes vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2022 im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2022. Der Stand zum 31.12.2020 beträgt damit **234.259,57 €**.

Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022

In der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis zum 31.12.2022 wurde eine Entnahme mit **168.054,11 €** eingestellt. Abrechnung des Bemessungszeitraumes 01.01.2021 bis 31.12.2022:

Stand zum 01.01.2021:	**234.259,57 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2019-2020:	**- 168.054,11 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2021-2022:	**49.712,65 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022	**115.918,11 €**

Die nächste Fortschreibung der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt zum 31.12.2024!

Ausblick – 2023 und 2024:

In der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 01.01.2023 bis zum 31.12.2024 wurde eine Entnahme mit **66.205,47 €** eingestellt - Überdeckung aus 2019-2020.

Zusammensetzung:

Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
	Schmutzwasser	Niederschlagswasser
+ 66.205,47 €	74.736,37 €	- 8.530,90 €
+ 66.205,47 €	***74.736,37 €***	***- 8.530,90 €***

Die Abrechnung dieser Entnahme erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2024.

1. Gebührenausgleichsrückstellung 2010 bis 2012:

In der Gebührenkalkulation 2010 bis 2012 (3 Jahre) wurde eine Entnahme von **302.126,54 €** eingeplant. Ausgegangen wurde insgesamt von Überdeckungen von **387.036,56 €.**

Entnahme für 2010: 80.700,26 €
Entnahme für 2011: 97.912,09 €
Entnahme für 2012: 123.514,19 €

In der Gebührenkalkulation wurde für 2010 ein vorläufiges Ergebnis mit 17.211,82 € berücksichtigt. In der Nachkalkulation hat sich als Ergebnis **-244,86 €** ergeben. Hierdurch ergibt sich ein Delta mit 17.456,68 €.

387.036,56 € - 17.456,68 € = **369.579,88 €**

Entnahme aus der Ausgleichsrückstellung zum 31.12.2012: 302.126,54 €

Ergebnisse (ohne Berücksichtigung) Gebührenausgleich:

2010: - 244,86 €
2011: - 53.651,69 €
2012: - 151.072,09 €

Ergebnisse (mit Berücksichtigung) Gebührenausgleich:

2010: + 80.455,40 €
2011: + 44.260,40 €
2012: - 27.557,89 €
Summe: **+ 97.157,90 €**

Aufteilung auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2010:	- 244,86 €	- 173,94 €	- 70,91 €
2011:	- 53.651,69 €	- 38.825,20 €	- 14.826,49 €
2012:	- 151.072,09 €	- 92.797,88 €	- 58.274,21 €
Summe:	**- 204.968,64 €**	***- 131.797,02 €***	***- 73.171,61 €***

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2010:	80.700,26 €	+ 80.455,40 €	57.154,39 €	23.301,01 €
2011:	97.912,09 €	+ 44.260,40 €	31.963,44 €	12.296,96 €
2012:	123.514,19 €	- 27.557,89 €	- 7.028,23 €	- 20.529,66 €
Summe:	**302.126,54 €**	**97.157,91 €**	***+ 82.089,60 €***	***+ 15.068,31 €***

2. Gebührenausgleichsrückstellung – 01.01.2013 bis 31.12.2014:

In der Gebührenkalkulation 2013 bis 2014 (2 Jahre) wurde eine Entnahme von **129.415,28 €** eingeplant.

Entnahme für 2013: **86.237,03 €**

Entnahme für 2014: **43.178,25 €**

Die Verrechnung mit der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt, gemäß § 14 II KAG, zum Ende des Gebührenbemessungszeitraumes am 31.12.2014. Die Gebührenausgleichsrückstellung (= Ausgleichsverpflichtung gegenüber dem Gebührenzahler) hat damit zum 01.01.2013 einen Stand von **164.856,10 €**. Der auszugleichende Betrag von **129.415,28 €** setzt sich wie folgt zusammen:

Ergebnis aus	**Betrag**	**davon entfallen auf**		
		noch aufzuteilen	**Schmutz-wasser**	**Nieder-schlags-was-ser**
2008 – anteilig:	42.813,92 €	42.813,92 €		
2009:	42.096,10 €	42.096,10 €		
2010:	244,86 €		173,94 €	70,92 €
2011:	44.260,40 €		31.963,44 €	12.296,96 €
Zwischen-summe:	**129.415,28 €**	***84.910,02 €***	***32.137,38 €***	***12.367,88 €***
nach Aufteilung*; siehe nächste Seite	**84.910,02 €**		**60.167,24 €**	**24.742,78 €**
Summe:	**129.415,28 €**		**92.304,62 €**	**37.110,66 €**

*Ein Betrag mit 84.910,02 € ist noch aufzuteilen; die Aufteilung erfolgt nach Kostenverhältnissen:

Kosten für	**Schmutzwasser**	**Regenwasser**
2013	414.135,57 €	172.895,15 €
2014	398.475,51 €	161.340,77 €
Summe:	812.611,08 €	334.235,92 €
in Prozent:	**70,86 %**	**29,14 €**
Prozentuale Aufteilung des Betrags von 84.910,02 € auf die Kostenträger		
Aufteilung:	**60.167,24 €**	**24.742,78 €**

Ergebnisaufteilung auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser – ohne Vorjahresausgleich:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2013:	+ 4.782,41 €	+7.589,88 €	- 2.807,47 €
2014:	+ 29.609,10 €	+ 22.236,15 €	+ 7.372,95 €
Summe:	**34.391,51 €**	***29.826,03 €***	***4.565,48 €***

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2013:	86.237,03 €	+ 91.019,45 €	122.130,65 €	41.676,15 €
2014:	43.178,25 €	+ 72.787,35 €		
Summe:	**129.415,28 €**	**163.806,80 €**	***122.130,65 €***	***41.676,15 €***

Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2013: 164.856,10 €

Entnahme für den Bemessungszeitraum 2013-2014: - 129.415,28 €

Zuführung für den Bemessungszeitraum 2013-2014: + 163.806,80 €

Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2014: **199.247,62 €**

Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2015: 199.247,62 €

3. Gebührenausgleichsrückstellung – 01.01.2015 bis 31.12.2016:

In der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 2015 bis 2016 (2 Jahre) wurde eine Entnahme von **35.195,96 €** eingeplant. Die Verrechnung mit der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt, gemäß § 14 II KAG, zum Ende des Gebührenbemessungszeitraumes am 31.12.2016. Die Gebührenausgleichsrückstellung (= Ausgleichsverpflichtung gegenüber dem Gebührenzahler) hat damit zum 01.01.2015 einen Stand von **199.247,62 €**. Der auszugleichende Betrag von **35.195,96 €** setzt sich wie folgt zusammen:

Der auszugleichende Betrag von **35.195,96 €** stammt aus dem Bemessungszeitraum 2010 bis 2012. Die Aufteilung der anteiligen Überdeckung für diesen Zeitraum erfolgt hilfsweise nach dem Verhältnis des Gesamtergebnisses für diesen Bemessungszeitraum:

Schmutzwasser:	84,49 %	somit: **29.737,07 €**
Regenwasser:	15,51 %	somit: **5.458,89 €**

Ergebnisaufteilung auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser – ohne Vorjahresausgleich:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2015:	+ 76.238,56 €	+ 60.987,52 €	+ 15.251,04 €
2016:	+ 60.469,40 €	+ 44.121,43 €	+ 16.347,97 €
Summe:	**136.707,96 €**	***105.108,95 €***	***31.599,01 €***

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2015: 2016:	35.195,97 €	+ 171.903,92 €	134.846,02 €	37.057,90 €
Summe:	**35.195,97 €**	**171.903,92 €**	***134.846,02 €***	***37.057,90 €***

Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2013:	164.856,10 €
Entnahme für den Bemessungszeitraum 2013-2014:	- 129.415,28 €
Zuführung für den Bemessungszeitraum 2013-2014:	+ 163.806,80 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2014:	**199.247,62 €**

Ermittlung Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2016
Abrechnung des Bemessungszeitraumes 01.01.2015 bis 31.12.2016:

Stand zum 01.01.2015:	199.247,62 €
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2015-2016:	**- 35.195,96 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2015-2016:	**171.903,92 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2016:	**335.955,58 €**

4. Gebührenausgleichsrückstellung – 01.01.2017 bis 31.12.2018:

In der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 2017 bis 2018 (2 Jahre) wurde eine Entnahme von **164.051,68 €** eingeplant. Die Verrechnung mit der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt, gemäß § 14 II KAG, zum Ende des Gebührenbemessungszeitraumes am 31.12.2018. Die Gebührenausgleichsrückstellung (= Ausgleichsverpflichtung gegenüber dem Gebührenzahler) hat damit zum 01.01.2017 einen Stand von **335.955,58 €**. Der auszugleichende Betrag von **164.051,68 €** setzt sich wie folgt zusammen:

Der auszugleichende Betrag von **164.051,68 €** stammt aus dem Bemessungszeitraum 2013 bis 2014. Die Aufteilung erfolgte wie folgt:

Schmutzwasser: **122.313,22 €**

Regenwasser: **41.738,46 €**

Ergebnisaufteilung auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser – ohne Vorjahresausgleich:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2017:	+ 20.504,24 €	+ 19.269,91 €	+ 1.234,33 €
2018:	- 16.501,80 €	- 585,77 €	- 15.916,04 €
Summe:	**+ 4.002,44 €**	***18.684,14 €***	***- 14.681,71 €***

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2017: 2018:	164.051,68 €	+ 168.054,12 €	140.997,36 €	27.056,75 €
Summe:	**164.051,68 €**	**168.054,12 €**	***140.997,36 €***	***27.056,75 €***

Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2013:	164.856,10 €
Entnahme für den Bemessungszeitraum 2013-2014:	- 129.415,28 €
Zuführung für den Bemessungszeitraum 2013-2014:	+ 163.806,80 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2014:	199.247,62 €
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2015-2016:	**- 35.195,96 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2015-2016:	**171.903,92 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2017-2018:	**- 164.051,68 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2017-2018:	**+ 168.054,12 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2018:	**339.958,02 €**

5. Gebührenausgleichsrückstellung – 01.01.2019 bis 31.12.2020:

In der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 2019 bis 2020 (2 Jahre) wurde eine Entnahme von **171.903,92 €** eingeplant. Die Verrechnung mit der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt, gemäß § 14 II KAG, zum Ende des Gebührenbemessungszeitraumes am 31.12.2020. Die Gebührenausgleichsrückstellung (= Ausgleichsverpflichtung gegenüber dem Gebührenzahler) hat damit zum 31.12.2019 einen Stand von **339.958,02 €**.

Der auszugleichende Betrag von **171.903,92 €** stammt aus dem Bemessungszeitraum 2015 bis 2016. Die Aufteilung erfolgte wie folgt:

Ausgleichs-pflichtig	davon	
	Schmutzwasser	Niederschlagswasser
171.903,92 €	**134.846,02 €**	**37.057,90 €**

Ergebnisaufteilung auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser – ohne Vorjahresausgleich:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2019:	- 105.954,84 €	- 74.163,40 €	- 31.791,44 €
2020:	256,39 €	14.053,75 €	- 13.797,36 €
Summe:	**- 105.698,45 €**	***-60.109,65 €***	***-45.588,80 €***

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2019: 2020:	171.903,92 €	+ 66.205,47 €	74.736,37 €	- 8.530,90 €
Summe:	**171.903,92 €**	**+ 66.205,47 €**	***74.736,37 €***	***- 8.530,90 €***

Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2020
Abrechnung des Bemessungszeitraumes 01.01.2019 bis 31.12.2020:

Stand zum 01.01.2019:	**339.958,02 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2019-2020:	**- 171.903,92 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2019-2020:	**66.205,47 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2020	**234.259,57 €**

Der Stand zum 31.12.2020 beträgt damit **234.259,57 €**.

6. Gebührenausgleichsrückstellung – 01.01.2021 bis 31.12.2022:

In der Gebührenkalkulation für den Bemessungszeitraum 2021 bis 2022 (2 Jahre) wurde eine Entnahme von **168.054,11 €** eingeplant. Die Verrechnung mit der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt, gemäß § 14 II KAG, zum Ende des Gebührenbemessungszeitraumes am 31.12.2022. Die Gebührenausgleichsrückstellung (= Ausgleichsverpflichtung gegenüber dem Gebührenzahler) hat damit zum 31.12.2022 einen Stand von **234.259,57 €**. Der auszugleichende Betrag von **168.054,11 €** stammt aus dem Bemessungszeitraum 2017 bis 2018. Die Aufteilung erfolgte wie folgt:

Ausgleichs-pflichtig	davon	
	Schmutzwasser	Niederschlagswasser
168.054,11 €	**140.997,36 €**	**27.056,75 €**

Ergebnisaufteilung auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser – ohne und mit Vorjahresausgleich:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2021:	- 53.780,55 €	- 44.044,47 €	- 9.736,08 €
2022:	- 64.560,91 €	- 67.877,92 €	3.317,01 €
Summe:	**- 118.341,46 €**	***- 111.922,39 €***	***- 6.419,07 €***

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2021: 2022:	168.054,11 €	+ 49.712,65 €	29.074,97 €	20.637,68 €
Summe:	**168.054,11 €**	**+ 49.712,65 €**	***29.440,56 €***	***20.637,68 €***

Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022
Abrechnung des Bemessungszeitraumes 01.01.2021 bis 31.12.2022:

Stand zum 01.01.2021:	**234.259,57 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2019-2020:	**- 168.054,11 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2021-2022:	**49.712,65 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022	**115.918,11 €**

Der Stand zum 31.12.2022 beträgt damit **115.918,11 €**.

aufgestellt.
gez. Neubauer, Stand: 12.11.2025

Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck
Jahresabschluss zum 31.12.2022

Gebührennachkalkulation 2022
Ermittlung
Straßenkostenentwässerungsanteil

Stand: **24.11.2023 / 12.11.2025**
Bearbeiter: Herr Neubauer

Dettingen unter Teck

Nachkalkulation 2022 und Ermittlung des Straßenkostenentwässerungsanteils für 2022

mit Ausgleich der Vorjahresergebnisse (Gebührenüberdeckungen / Gebührenunterdeckungen)

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2022			
	Gesamtsumme	Straßenkostenentwässerungsanteil	Entwässerungseinrichtung Schmutzwasser	Entwässerungseinrichtung Niederschlagswasser
Laufende Kosten	518.537,43 €	32.709,14 €	380.133,31 €	105.694,98 €
kalk. Abschreibungen				
Kanalisation	172.896,82 €	38.657,11 €	77.853,84 €	56.385,87 €
Klärwerk (Werte GKW)	131.113,68 €	11.988,48 €	100.581,03 €	18.544,17 €
abzüglich Auflösungen	-51.263,93 €	-522,75 €	-33.753,36 €	-16.987,82 €
Verzinsung nicht aufgelöste Beiträge (fiktiv)	8.470,18 €	8.470,18 €	0,00 €	0,00 €
Verzinsung (Fremdkapitalzins)				
Kanalisation	74.586,36 €	18.574,46 €	33.949,50 €	22.062,40 €
Klärwerk (Werte GKW)	7.978,56 €	703,61 €	6.172,41 €	1.102,54 €
Zwischensummen 1	**862.319,10 €**	**110.580,23 €**	**564.936,73 €**	**186.802,14 €**
Aufwand - Abwasserabgabe	0,00 €		0,00 €	0,00 €
aktivierte Eigenleistungen	-4.385,00 €		-2.631,00 €	-1.754,00 €
Ertrag - laufende Erlöse	-389,84 €	0,00 €	-233,90 €	-155,94 €
Zwischensumme 2			**562.071,83 €**	**184.892,20 €**
Gebührenaufkommen:	**673.932,95 €**		**488.952,88 €**	**184.980,07 €**
Aufteilung - Verzinsung nicht aufgelöster Beiträge:	**8.470,19 €**		**5.241,03 €**	**3.229,16 €**
Ergebnis 2022 ohne Vorjahresausgleich:	**-64.560,91 €**		**-67.877,92 €**	**3.317,01 €**

Ermittlung gebührenrechtliches Ergebnis für den Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2022				
Ergebnis 2021 - ohne Vorjahresausgleich:	-53.780,55 €		-44.044,47 €	-9.736,08 €
Ergebnis 2022 - ohne Vorjahresausgleich:	-64.560,91 €		-67.877,92 €	3.317,01 €
Summe Bemessungszeitraum - ohne Vorjahresausgleich:	**-118.341,46 €**		**-111.922,39 €**	**-6.419,07 €**
Ausgleich Gebührenüberdeckung Bemessungszeitraum:	**168.054,11 €**		**140.997,36 €**	**27.056,75 €**
Gebührenrechtliches Ergebnis Bemessungszeitraum:	**49.712,65 €**		**29.074,97 €**	**20.637,68 €**

Nachrichtlich - Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2022:	234.259,57 €
Entnahme - eingeplanter Gebührenausgleich im Bemessungszeitraum:	-168.054,11 €
Zuführung Ergebnis des Bemessungszeitraumes in Gebührenausgleichsrückstellung:	49.712,65 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022:	**115.918,11 €**

Nachkalkulation 2022 und Ermittlung Straßenkostenentwässerungsanteil 2022
für die Abwasserbeseitigung Dettingen unter Teck
Kostenaufteilung auf die Schmutz- und Regenwasserbeseitigung sowie auf die Straßenentwässerung
im Misch- und Trennsystem

Bezeichnung	Anteil Schmutzwasserbeseitigung für Grundstücke	Anteil für die Regenwasserbeseitigung		
		Gesamt	davon Grundstücke	davon Straßenentwässerung
Kanalisation / Regenüberlaufbecken (inkl. Pumpwerk und Sammler) - kalkulatorische Kosten (Abschreibung und kalkulatorische Verzinsung)				
Mischwasserbeseitigung RÜB, Pumpwerk, Sammler	**45,00%**	**55,00%**	**30,00%**	**25,00%**
ohne Straßenentwässerung	**60,00%**		**40,00%**	
Schmutzwasserbeseitigung Schmutzwasserkanäle im Trennsystem	**100,00%**			
Regenwasserbeseitigung Regenwasserkanäle im Trennsystem		**100,00%**	**50,00%**	**50,00%**
Regenwasserbeseitigung ohne Straßenentwässerung			**100,00%**	
Grundstücksanschlüsse / Hausanschlüsse	**50,00%**		**50,00%**	
Kläranlage - kalkulatorische Kosten (Abschreibung und kalkulatorische Verzinsung)				
Kläranlage	**85,00%**	**15,00%**	**10,00%**	**5,00%**
entsprechend für Kosten ohne Straßenentwässerung	**89,50%**		**10,50%**	
Kanalisation / Regenüberlaufbecken - laufende Betriebskosten				
Aufteilung laufende Betriebskosten Misch- und Schmutzwasserkanal	**50,00%**	**50,00%**	**36,50%**	**13,50%**
ohne Straßenentwässerung	**57,80%**		**42,20%**	
Regenwasserbeseitigung im Trennsystem		**100,00%**	**50,00%**	**50,00%**
Kläranlage - laufende Betriebskosten				
Aufteilung laufende Betriebskosten	**88,92%**		**9,88%**	**1,20%**
ohne Straßenentwässerung	**90,00%**		**10,00%**	
Aufteilung der Abwasserbeiträge				
Aufteilung Kanalbeiträge	**60,00%**		**40,00%**	
Aufteilung der Klärbeiträge	**89,50%**		**10,50%**	
Aufteilung der (Ertrags-)Zuschüsse				
siehe Aufteilung bei den kalkulatorischen Kosten				

Erläuterung:
Die prozentuale Zuordnung der Kostenanteile wurde auf der Grundlage von Empfehlungen des Gemeindetages Baden-Württemberg, Musterberechnungen der Vedewa (Kommunale Vereinigung für Wasser-, Abfall- und Energiewirtschaft r.V.) und Rechtsprechung des Verwaltungsgerichtshofes Baden-Württemberg und des Bundesverwaltungsgerichtes vorgenommen.

Aufteilung der laufenden Betriebskosten - Kanalisationsart

	2022	in %
Mischwasserkanäle	7.386.876 €	**93,5280113%**
Schmutzwasserkanäle im Trennsystem	270.858 €	**3,4294349%**
Regenwasserkanäle im Trennsystem	240.302 €	**3,0425539%**
Summe:	**7.898.036 €**	**100,00%**

Die Aufteilung erfolgt hilfsweise nach den Verhältnissen der einzelnen Restbuchwerte für Mischwasserkanäle, Schmutzwasserkanäle und Regenwasserkanäle zum Gesamtbuchrestwert Kanalisation (ohne immaterielle Vermögensgegenstände).

Ermittlung der laufenden Kosten und Erlöse für das Jahr 2022

Laufende Aufwendungen Gemeinde (Kanalisation + Klärwerk) - Kostenstellenrechnung

PSK 7100000	Bezeichnung/Aufwendungen	Gesamtbetrag 2022	Mischwasser-kanalisation	Schmutzwasser-kanalisation	Regenwasser-kanalisation	RÜB	Zubringer (Sammler)	Pumpwerk	Kläranlage
43007001	Unterhaltung Abwasseranlagen	92.418,05 €	86.436,76 €	3.169,42 €	2.811,87 €				
43007002	Anteilige Unterhaltung Wasserzählerkosten	238,00 €	222,60 €	8,16 €	7,24 €				
44007001	Aus- und Fortbildung	- €	- €	- €	- €				
44007003	EDV, Porto- und Telefonkosten	4.011,83 €	3.752,18 €	137,58 €	122,06 €				
44007004	Allgemeine Planungskosten	4.071,25 €	3.807,76 €	139,62 €	123,87 €				
44007005	Übriger Betriebsaufwand für Geschäftsausgaben	1.150,40 €	1.075,95 €	39,45 €	35,00 €				
44007006	Beratungsaufwendungen	8.258,97 €	7.724,45 €	283,24 €	251,28 €				
44007007	Steuern, Versicherungen	- €	- €	- €	- €				
44007008	Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde	66.730,94 €	31.206,06 €	1.144,25 €	1.015,16 €				33.365,47 €
44007009	Personalaufwand Bauhof	- €	- €	- €	- €				
	Zwischensumme:	**176.879,44 €**	**134.225,76 €**	**4.921,72 €**	**4.366,48 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**33.365,47 €**
	Laufende Kosten Gruppenklärwerk (Mitteilung durch GWK) Betriebs- und Verwaltungsaufwand RÜB 16,46%, Zubringer 0,77 %, Pumpwerk 0 %, Kläranlage 82,77 %	341.657,99 €				56.236,91 €	2.630,77 €	- €	282.790,32 €
	Summe:	**518.537,43 €**	**134.225,76 €**	**4.921,72 €**	**4.366,48 €**	**56.236,91 €**	**2.630,77 €**	**- €**	**316.155,79 €**
	davon Anteil der Straßenentwässerung	**32.709,14 €**	18.120,48 €	664,43 €	2.183,24 €	7.591,98 €	355,15 €	- €	3.793,87 €
	davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**380.133,31 €**	67.112,88 €	2.460,86 €	- €	28.118,46 €	1.315,39 €	- €	281.125,73 €
	davon Anteil der Regenwasserbeseitigung	**105.694,96 €**	48.992,40 €	1.796,43 €	2.183,24 €	20.526,47 €	960,23 €	- €	31.236,19 €
			134.225,76 €	4.921,72 €	4.366,48 €	56.236,91 €	2.630,77 €	- €	316.155,79 €

Laufende Erträge Gemeinde (Kanalisation) - Kostenstellenrechnung

PSK 53 80 00 00 00	Bezeichnung/Ertragsarten	Gesamtbetrag 2022	Mischwasser-kanalisation	Schmutzwasser-kanalisation	Regenwasser-kanalisation
32000000/35910100	Sonstige betriebliche Erträge/Säumniszuschläge	389,84 €	389,84 €	- €	- €
34210002	Zinserträge	- €	- €	- €	- €
	Zwischensumme:	**389,84 €**	**389,84 €**	**- €**	**- €**
	davon Anteil der Straßenentwässerung	**- €**	- €	- €	- €
	davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**389,84 €**	389,84 €	- €	- €
	davon Anteil der Regenwasserbeseitigung	**- €**	- €	- €	- €

Buchungskreis	Anlagenklasse	An	Unternummer	Ak	Anlagenbezeichnung	AHK GJ-Beg	AfA GJ-Beg	Buchwrt GJ-Beg	Zugang	AfA des Jahres 2022	Währung	Abgang	AfA Abgang	lfd Buchwert	Umbuchung	AfA Umbuchung	Nachaktivg	AfA Nachaktivg	Invest.Förderg	Zuschreibungen	aktuelle AHK	kumulierte AfA
7000	E0560				Sonst.immater.Verm.	137.399,43	-51.858,20	85.541,23	0,00	-9.098,41	EUR	0,00	0,00	76.442,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.399,43	-60.956,61
7000	E2080				Mischwasserkanal	7.179.852,77	-3.859.079,84	3.320.772,93	110.962,58	-140.954,66	EUR	0,00	0,00	3.386.841,14	96.060,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.386.875,64	-4.000.034,50
7000	E2081				HA Mischwasser	0,00	0,00	0,00	5.501,50	-137,54	EUR	0,00	0,00	5.363,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.501,50	-137,54
7000	E2100				Regenwasserkanal	240.302,20	-91.271,90	149.030,30	0,00	-5.581,56	EUR	0,00	0,00	143.448,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.302,20	-96.853,46
7000	E2120				Schmutzwasserkanal	270.858,38	-141.211,07	129.647,31	0,00	-6.607,84	EUR	0,00	0,00	123.039,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.858,38	-147.818,91
7000	E2151				Hausanschlüsse Abwas	403.857,74	-51.838,79	352.018,95	996,74	-10.122,80	EUR	0,00	0,00	342.892,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.854,48	-61.961,59
7000	E2340				Speicheranlagen	15.767,74	-4.604,02	11.163,72	0,00	-394,01	EUR	0,00	0,00	10.769,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.767,74	-4.998,03
7000	E4020				AIB Tiefbau	0,00	0,00	0,00	212.399,15	0,00	EUR	0,00	0,00	212.808,75	409,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.808,75	0,00
7000	E4100				AIB Altdaten	115.872,06	0,00	115.872,06	18.792,40	0,00	EUR	0,00	0,00	38.194,57	-96.469,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.194,57	0,00
7000	E5200				Beteiligungen	284.608,11	0,00	284.608,11	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	284.608,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.608,11	0,00
7000						8.648.518,43	-4.199.863,82	4.448.654,61	348.652,37	-172.896,82	EUR	0,00	0,00	4.624.410,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.997.170,80	-4.372.760,64

Mischwasserkanäle (Mischsystem)	146.621,05 €
Kanalisation - 98 %	143.688,63 €
Grundstückanschlüsse - 2,0 %	2.932,42 €
Grundstücksanschlüsse - direkt zurechenbar	10.260,34 €
Schmutzwasserkanäle (Trennsystem)	6.607,84 €
Kanalisation - 98 %	6.475,68 €
Grundstückanschlüsse - 2,0 %	132,16 €
Grundstücksanschlüsse - direkt zurechenbar	0,00 €
Regenwasserkanäle (Trennsystem)	5.581,56 €
Kanalisation - 98 %	5.469,93 €
Grundstückanschlüsse - 2,0 %	111,63 €
Grundstücksanschlüsse - direkt zurechenbar	0,00 €
AfA Niederschlagswassergebühr	3.826,03 €
	172.896,82 €

Ermittlung der kalkulatorischen Abschreibungen und Restbuchwerte - Kanalisation

Bezeichnung des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten	Zugang/Abgang saldiert 2022	Abschreibungen 2022
Mischwasserkanäle (Mischsystem)		7.274.706 €	110.963 €	146.621,05 €
Kanalisation - 98 %		7.129.212 €	108.744 €	143.688,63 €
Grundstückanschlüsse - 2,0 %		145.494 €	2.219 €	2.932,42 €
Grundstücksanschlüsse - direkt zurechenbar		403.858 €	997 €	10.260,34 €
Schmutzwasserkanäle (Trennsystem)		270.858 €	0 €	6.607,84 €
Kanalisation - 98 %		265.441 €	0 €	6.475,68 €
Grundstückanschlüsse - 2,0 %		5.417 €	0 €	132,16 €
Grundstücksanschlüsse - direkt zurechenbar		0 €	0 €	0,00 €
Regenwasserkanäle (Trennsystem)		240.302 €	0 €	5.581,56 €
Kanalisation - 98 %		235.496 €	0 €	5.469,93 €
Grundstückanschlüsse - 2,0 %		4.806 €	0 €	111,63 €
Grundstücksanschlüsse - direkt zurechenbar		0 €	0 €	0,00 €
AfA Niederschlagswassergebühr		45.912 €	0 €	3.826,03 €
Zwischensumme		8.235.636 €	111.960 €	**172.896,82 €**
Aufteilung Schmutzwasser, Regenwasser, Straßenentwässerung				
Mischwasserkanäle (Mischsystem)				
davon Anteil der Straßenentwässerung	**25%**			**35.922,16 €**
davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**45%**			**64.659,88 €**
davon Anteil der Niederschlagswasserbeseitigun	**30%**			**43.106,59 €**
Schmutzwasserkanäle (Trennsystem)				
davon Anteil der Straßenentwässerung	**0%**			**0,00 €**
davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**100%**			**6.475,68 €**
davon Anteil der Niederschlagswasserbeseitigun	**0%**			**0,00 €**
Regenwasserkanäle (Trennsystem)				
davon Anteil der Straßenentwässerung	**50%**			**2.734,97 €**
davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**0%**			**0,00 €**
davon Anteil der Niederschlagswasserbeseitigun	**50%**			**2.734,97 €**
Grundstücksanschlüsse				
davon Anteil der Straßenentwässerung	**0%**			**0,00 €**
davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**50%**			**6.718,28 €**
davon Anteil der Niederschlagswasserbeseitigun	**50%**			**6.718,28 €**
Einführung Niederschlagswassergebühr				
davon Anteil der Straßenentwässerung	**0%**			**0,00 €**
davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**0%**			**0,00 €**
davon Anteil der Niederschlagswasserbeseitigun	**100%**			**3.826,03 €**

Anteil Abschreibungen Straßenentwässerung	**38.657,11 €**
Anteil Abschreibungen Schmutzwasserbeseitigung	**77.853,84 €**
Anteil Abschreibungen Niederschlagswasserbeseitigung	**56.385,87 €**

Erläuterung:
Im Anlagevermögen wird bisher nicht unterschieden zwischen Kanalisation (Misch- und Trennsystem) und den Hausanschlüssen. Von der Gemeindeprüfungsanstalt wird eine pauschale Reduzierung um 2 % anerkannt. Eine Aufschlüsselung der Altfälle ist leider nicht mehr möglich. Bei den Neufällen erfolgt eine Trennung zwischen Kanalisation und Hausanschlüssen.

Ermittlung der kalkulatorischen Abschreibungen - Klärwerk / Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen

	2022
Kläranlage	103.949,68 €
	100,00%
Zubringer, Pumpwerk, Messstellen	- €
	0,00%
Regenüberlaufbecken	27.164,00 €
Summe	**131.113,68 €**

Abgangsverluste auf Kläranlage, Zubringer, Pumpwerk, Messtellen	**- €**

Aufteilung - Schmutzwasser, Regenwasser, Straßenentwässerung

davon Anteil an der Straßenentwässerung	**11.988,48 €**
davon Anteil an der Schmutzwasserbeseitigung	**100.581,03 €**
davon Anteil an der Niederschlagswasserbeseitigung	**18.544,17 €**

Erläuterung:
Vom Gruppenklärwerk werden der Gemeinde jährlich im Rahmen des sogenannten Mitteilungsverfahren die auf die Gemeinde entfallenden Abschreibungen für die Kläranlage, die Regenüberlaufbecken sowie Zubringer (Sammler), Pumpwerk und Messstellen mitgeteilt. Die Abschreibungen bezahlt die Gemeinde dem GKW über die Abschreibungsumlage. Die maßgeblichen Grundlagen des GKW sind dem Jahresabschluss als Anlage beigefügt.

Ermittlung der Verzinsung - Kanalisation
Fremdkapitalverzinsung

	2022
Kalk. Verzinsung:	
tatsächlicher Fremdkapitalzins Gemeinde:	**74.586,36 €**
davon entfallen auf die Mischwasserkanalisation	69.759,14 €
davon entfallen auf die Schmutzwasserkanalisation	2.557,89 €
davon entfallen auf die Regenwasserkanalisation	2.269,33 €
davon Anteil an der Straßenentwässerung	**18.574,45 €**
davon Anteil an der Schmutzwasserbeseitigung	**33.949,50 €**
davon Anteil an der Niederschlagswasserbeseitigung	**22.062,41 €**

Erläuterung:
Seit 2011 wird der tatsächliche Fremdkapitalzins berücksichtigt (Übereinstimmung Gebührenbilanz mit Handels- bzw. Steuerbilanz). Die Berücksichtigung des tatsächlichen Fremdkapitalzinses wird von der Gemeindeprüfungsanstalt und der Rechtsprechung anerkannt. Es erfolgt keine kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals mehr.

Ermittlung der Verzinsung - Klärwerk / Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen

	2020
Kalk. Verzinsung:	
Zinsumlage an GKW:	7.978,56 €
Kläranlage	6.455,15 €
Zubringer, Pumpwerk, Messstellen	- €
Regenüberlaufbecken	1.523,41 €
davon Anteil an der Straßenentwässerung	**703,61 €**
davon Anteil an der Schmutzwasserbeseitigung	**6.172,41 €**
davon Anteil an der Niederschlagswasserbeseitigung	**1.102,54 €**

Erläuterung:

Vom Gruppenklärwerk werden der Gemeinde jährlich im Rahmen des sogenannten Mitteilungsverfahren die auf die Gemeinde entfallenden Zinsen für die Kläranlage, die Regenüberlaufbecken sowie für Zubringer, Pumpwerk und Messstellen mitgeteilt. Die Zinsen bezahlt die Gemeinde dem GKW über die Zinsumlage. Grundlage für die Gebührennachkalkulation des Jahres 2020 sind die über die Zinsumlage an das GKW bezahlten Zinsen. Die Übersichten des GKW sind als Anlage dem Jahresabschluss beigefügt.

Ermittlung der Auflösungen und Restauflösungsbeträge - Abwasserbeiträge 2022

Bezeichnung des Anlagevermögens		Auflösung 2021	Restbuchwerte Stand 31.12.2021	Auflösung 2022	Restbuchwerte Stand 31.12.2022 inkl. Zugang
Kanalbeiträge					
Summe Kanalbeiträge lt. AN 31.12.2022		37.875,85 €	977.570,82 €	**37.957,15 €**	943.611,19 €
davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**60,0%**	22.725,51 €	586.542,49 €	22.774,29 €	566.166,71 €
davon Anteil der Niederschlagswasserbeseitigung	**40,0%**	15.150,34 €	391.028,33 €	15.182,86 €	377.444,48 €
Klärbeiträge					
Summe Klärbeiträge lt. AN 31.12.2022		11.233,11 €	331.934,90 €	**11.215,79 €**	320.719,12 €
davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**89,5%**	10.053,63 €	297.081,74 €	10.038,13 €	287.043,61 €
davon Anteil der Niederschlagswasserbeseitigung	**10,5%**	1.179,48 €	34.853,16 €	1.177,66 €	33.675,51 €
Zuschüsse					
Summe Zuschüsse / Kostenersätze		2.091,00 €	19.730,00 €	**2.091,00 €**	17.639,00 €
davon Anteil der Schmutzwasserbeseitigung	**45,0%**	940,95 €	8.878,50 €	940,95 €	7.937,55 €
davon Anteil der Niederschlagswasserbeseitigung	**30,0%**	627,30 €	5.919,00 €	627,30 €	5.291,70 €
davon Anteil der Straßenentwässerung	**25,0%**	522,75 €	4.932,50 €	522,75 €	4.409,75 €

Gesamtsumme Schmutzwasserbeseitigung	**33.720,09 €**	**892.502,73 €**	**33.753,36 €**	**861.147,87 €**
Gesamtsumme Niederschlagswasserbeseitigung	**16.957,12 €**	**431.800,49 €**	**16.987,82 €**	**416.411,69 €**
Gesamtsumme Straßenentwässerung	**522,75 €**	**4.932,50 €**	**522,75 €**	**4.409,75 €**
Summe Gesamt:	**51.199,96 €**		**51.263,93 €**	

Verzinsung nicht aufgelöster Beiträge
Hinzurechnung zum Straßenkostenentwässerungsanteil

Bezeichnung des Anlagevermögens	Restbuchwerte Stand 31.12.2022
Kanalbeiträge Summe Kanalbeiträge lt. AN 31.12.2022	**943.611,19 €**
Klärbeiträge Summe Klärbeiträge lt. AN 31.12.2022	**320.719,12 €**

Fiktiver Zinssatz für Verrechnung: **3,3620%**

Verzinsung Kanalbeiträge:	31.724,21 €
Verzinsung Klärbeiträge:	10.782,58 €

Straßenkostenentwässerungsanteil:

davon Kanal - 25 %:	7.931,05 €
davon Klärwerk - 5 %:	539,13 €
Summe:	**8.470,18 €**

Bürgermeisteramt
Dettingen unter Teck

Sitzungsvorlage

Nummer: 056/2025
Bearbeiter: Herr Neubauer
TOP: 4 ö

Gemeinderat

Sitzung am 24.11.2025 öffentlich

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
Feststellung Jahresabschluss zum 31.12.2022

Anlage 1: Jahresabschluss zum 31.12.2022

I. Antrag

1. Der Jahresabschluss der Abwasserbeseitigung zum 31. Dezember 2022 wird gemäß § 16 III S. 2 EigBG wie folgt festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2022		
1.1.	**Bilanzsumme:**	
	Die **Bilanzsumme** beläuft sich auf	**4.731.916,17 €**
1.1.1	davon entfallen auf der **Aktivseite** auf	
	- das Anlagevermögen	4.624.410,16 €
	- das Umlaufvermögen	107.506,01 €
1.1.2	davon entfallen auf der **Passivseite** auf	
	- das Eigenkapital	0,00 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	1.281.969,31 €
	- die Rückstellungen	124.018,11 €
	- die Verbindlichkeiten	3.325.928,75 €
1.2.	**Der Jahresgewinn beläuft sich auf**	**+ 53.780,55 €**
1.2.1	Summe der Erträge	1.008.606,06 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	954.825,51 €
2.	**Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlustes**	
2.1	**bei einem Jahresgewinn**	**53.780,55 €**
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	53.780,55 €
b)	zur Einstellung der Rücklagen	- - -
c)	zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	- - -
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	- - -

2.2	**bei einem Jahresverlust**	- - -
a)	zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	- - -
b)	aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	- - -
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	- - -
3.	**Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 III EigBG für den Haushalt der Gemeinde eingeplante Finanzierungsmittel**	- - -

2. Der Jahresgewinn in Höhe von **+ 53.780,55 €** wird gemäß § 16 III S. 2 Nr. 1 EigBG wie folgt verwendet:

   zur Tilgung des Verlustvortrags (aus 2021) **+ 53.780,55 €**

3. Es erfolgt eine Entnahme aus Gebührenausgleichsrückstellung in Höhe von **168.054,11 €**. Gleichzeitig erfolgt eine Zuführung in die Gebührenausgleichrückstellung für den Bemessungszeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2022 in Höhe von **– 49.712,65 €**.

4. Die Betriebsleitung (Herr Jörg Neubauer) wird gemäß § 16 III S. 2 Nr. 3 EigBG für das Wirtschaftsjahr 2022 entlastet.

II. Begründung

Der Jahresabschluss 2022 ist der **zwölfte** Abschluss in Sonderrechnung der Abwasserbeseitigung und wurde entsprechend §§ 7 ff. EigBVO nach den allgemeinen Vorschriften, den Ansatzvorschriften, den Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sinngemäß erstellt. Zum 01.01.2022 erfolgte die Umstellung der Finanzsoftware auf KM FINANZEN – SAP SMART. Aufgrund der umfangreichen Aufgaben im Zuge der SAP-Umstellung (Übernahme Alt-Daten + Anlagevermögen zum 01.01.2022 in SAP SMART) hat sich die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 zeitlich verzögert. Die weiteren noch offenen Jahresabschlüsse zum 31.12.2023 und 31.12.2024 werden dem Gemeinderat zeitnah Anfang 2026 ebenfalls zur Feststellung vorgelegt werden – diese werden derzeit bearbeitet.

Beim Betriebsergebnis ist grundsätzlich zu unterscheiden nach:

- **handelsrechtlichem** Ergebnis
  differenziert nach "Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit" und "Jahresergebnis"
- **gebührenrechtlichem** Ergebnis *(Gebührennachkalkulation ist als Anlage dem Jahresabschluss beigefügt)*
  a. **ohne** Berücksichtigung "Ausgleich von Gebührenüberdeckungen" aus Vorjahren
  b. **mit** Berücksichtigung "Ausgleich von Gebührenüberdeckungen" aus Vorjahren.

Der Bemessungszeitraum der im Wirtschaftsjahr 2022 geltenden Gebührenkalkulation war vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2022; damit umfasst der Bemessungszeitraum 2 Kalenderjahre. Ein gebührenrechtliches Ergebnis ist damit erst zum Ende des Bemessungszeitraumes zum 31.12.2022 festzustellen. Für die Kalenderjahre 2021 und 2022 wurden einheitliche Gebührensätze festgelegt. **Bei mehrjähriger Gebührenbemessung ist nicht das Ergebnis *des einzelnen Jahres*, sondern das Ergebnis des gesamten Bemessungszeitraumes ausgleichsfähig bzw. ausgleichspflichtig gegenüber dem Gebührenzahler**. Dies bedeutet, dass die während des Kalkulationszeitraumes der Gebührenausgleichsrückstellung zugeführten Überdeckungen im letzten Jahr des Bemessungszeit-

raumes ertragswirksam aufzulösen sind, um das zutreffende gebührenrechtliche Ergebnis des Bemessungszeitraumes in der Gewinn- und Verlustrechnung abzubilden. Unterdeckungen und Überdeckungen, die während des Bemessungszeitraumes entstehen, werden im letzten Jahr des Bemessungszeitraumes miteinander verrechnet, sodass zum Ende des Kalkulationszeitraumes entweder eine saldierte Über- oder Unterdeckung ausgewiesen werden wird.

Nach der Nachkalkulation für das Wirtschaftsjahr 2022 ergibt sich folgendes Ergebnis:

Nachkalkulation 2022 und Ermittlung des Straßenkostenentwässerungsanteils für 2022

mit Ausgleich der Vorjahresergebnisse (Gebührenüberdeckungen / Gebührenunterdeckungen)

Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2022			
	Gesamtsumme	Straßenkostenentwässerungsanteil	Entwässerungseinrichtung Schmutzwasser	Entwässerungseinrichtung Niederschlagswasser
Laufende Kosten	518.537,43 €	32.709,14 €	380.133,31 €	105.694,98 €
kalk. Abschreibungen				
Kanalisation	172.896,82 €	38.657,11 €	77.853,84 €	56.385,87 €
Klärwerk (Werte GKW)	131.113,68 €	11.988,48 €	100.581,03 €	18.544,17 €
abzüglich Auflösungen	-51.263,93 €	-522,75 €	-33.753,36 €	-16.987,82 €
Verzinsung nicht aufgelöste Beiträge (fiktiv)	8.470,18 €	8.470,18 €	0,00 €	0,00 €
Verzinsung (Fremdkapitalzins)				
Kanalisation	74.586,36 €	18.574,46 €	33.949,50 €	22.062,40 €
Klärwerk (Werte GKW)	7.978,56 €	703,61 €	6.172,41 €	1.102,54 €
Zwischensummen 1	**862.319,10 €**	**110.580,23 €**	**564.936,73 €**	**186.802,14 €**
Aufwand - Abwasserabgabe	0,00 €		0,00 €	0,00 €
aktivierte Eigenleistungen	-4.385,00 €		-2.631,00 €	-1.754,00 €
Ertrag - laufende Erlöse	-389,84 €	0,00 €	-233,90 €	-155,94 €
Zwischensumme 2			**562.071,83 €**	**184.892,20 €**
Gebührenaufkommen:	**673.932,95 €**		**488.952,88 €**	**184.980,07 €**
Aufteilung - Verzinsung nicht aufgelöster Beiträge:	**8.470,19 €**		**5.241,03 €**	**3.229,16 €**
Ergebnis 2022 ohne Vorjahresausgleich:	**-64.560,91 €**		**-67.877,92 €**	**3.317,01 €**

Ermittlung gebührenrechtliches Ergebnis für den Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2022			
Ergebnis 2021 - ohne Vorjahresausgleich:	-53.780,55 €	-44.044,47 €	-9.736,08 €
Ergebnis 2022 - ohne Vorjahresausgleich:	-64.560,91 €	-67.877,92 €	3.317,01 €
Summe Bemessungszeitraum - ohne Vorjahresausgleich:	**-118.341,46 €**	**-111.922,39 €**	**-6.419,07 €**
Ausgleich Gebührenüberdeckung Bemessungszeitraum:	**168.054,11 €**	**140.997,36 €**	**27.056,75 €**
Gebührenrechtliches Ergebnis Bemessungszeitraum:	**49.712,65 €**	**29.074,97 €**	**20.637,68 €**

Nachrichtlich - Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 01.01.2022:	234.259,57 €
Entnahme - eingeplanter Gebührenausgleich im Bemessungszeitraum:	-168.054,11 €
Zuführung Ergebnis des Bemessungszeitraumes in Gebührenausgleichsrückstellung:	49.712,65 €
Stand der Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022:	**115.918,11 €**

Bei der Ermittlung der gebührenrechtlichen Ergebnisse ist auch zu berücksichtigen, wie sich diese auf die Kostenträger Schmutz- und Niederschlagswasser aufteilen, da zwei getrennte Gebührensätze erhoben werden. Jeweils im Rahmen einer Nebenrechnung (Gebührennachkalkulation – diese ist für 2022 als Anlage dem Jahresabschluss beigefügt) wird jährlich ermittelt, wie sich das Betriebsergebnis auf die Kostenträger Schmutz- und Niederschlagswasser verteilt.

Im Bemessungszeitraum 2021-2022 wurde insgesamt eine Gebührenüberdeckung in Höhe von **+ 49.712,65 €** erwirtschaftet. Aufgrund der notwendigen Investitionen ins Kanalnetz (auf der Grundlage des in 2020/2021 neu erstellten Allgemeinen Kanalisationsplanes sowie der Eigenkontrollverordnung) und in die Erneuerung der Hausanschlüsse im öffentlichen Bereich und sowie der Inbetriebnahme der 4. Reinigungsstufe im Gemeinschaftsklärwerk Wendlingen werden sich weitere Gebührenanstiege nicht vermeiden lassen. Der auszugleichende Überschuss aus dem Bemessungszeitraum 2021/2022 sorgt dafür, dass der Anstieg moderater und damit etwas verträglicher gestaltet werden kann. Die Gebührenüberdeckung 2021/2022 wurde bereits in die Gebührenkalkulation 2025/2026 zur Verrechnung eingestellt; siehe Sitzungsvorlage Nr. 083/2024 ö – Gemeinderatssitzung vom 23.09.2024.

§ 14 II Kommunalabgabengesetz Baden-Württemberg regelt hierzu folgendes:

*Bei der Gebührenbemessung können die Gesamtkosten in einem **mehrjährigen Zeitraum** berücksichtigt werden, der jedoch **höchstens fünf Jahre** umfassen soll. **Übersteigt am Ende des Bemessungszeitraums das Gebührenaufkommen** die **ansatzfähigen Gesamtkosten**, **sind die Kostenüberdeckungen bei ein- oder mehrjähriger Gebührenbemessung innerhalb der folgenden fünf Jahre auszugleichen**; Kostenunterdeckungen können in diesem Zeitraum ausgeglichen werden.*

Ohne Berücksichtigung von Entnahmen aus der Gebührenausgleichsrückstellung und der Einstellung in die Gebührenausgleichsrückstellung schloss das Wirtschaftsjahr 2022 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von **– 64.560,91 €** ab. Im Jahr 2021 betrug das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit **– 53.780,55 €**. Damit ergibt sich nun folgendes Jahresergebnis 2022 (mit Gebührenabrechnung des Bemessungszeitraumes):

Jahresergebnis 2021:	- 53.780,55 €
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit 2022:	- 64.560,91 €
= Zwischensumme (Ergebnis 2021/2022 ohne Gebührenausgleichsrückstellung):	**-118.341,46 €**
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit 2022:	- 64.560,91 €
Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung:	+ 168.054,11 €
Zuführung an die Gebührenausgleichsrückstellung:	- 49.712,65 €
= Jahresergebnis 2022 (- 64.560,91 € + 168.054,11 € - 49.712,65 €):	**+ 53.780,55 €**

Der Jahresverlust 2021 von – 53.780,55 € wird verrechnet mit dem Gewinn aus 2022 von + 53.780,55 €. Der Gebührenausgleichsrückstellung werden **- 49.712,65 €** (= Gebührenüberdeckung/-überschuss im Bemessungszeitraum 2021-2022) zugeführt.

➔ Ohne Berücksichtigung der Entnahme aus der Gebührenausgleichsrückstellung (Verrechnung einer früheren Gebührenüberdeckung) ergibt sich für den Bemessungszeitraum 2021/2022 ein Jahresergebnis von **-118.341,46 €**.

Das handelsrechtliche Ergebnis teilt sich wie folgt auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser auf:

Jahre	Ergebnis **ohne** Ausgleich	davon	
		Schmutzwasser	Niederschlags-wasser
2021:	- 53.780,55 €	- 44.044,47 €	- 9.736,08 €
2022:	- 64.560,91 €	+ 67.877,92 €	+ 3.317,01 €
Summe:	**- 118.341,46 €**	***- 111.922,39 €***	***- 6.419,07 €***

Handelsrechtlich wurde damit im Bemessungszeitraum eine Unterdeckung mit - **118.341,46 €** erwirtschaftet. Allerdings ist gebührenrechtlich ein Ausgleich mit **+ 168.054,11 €** mit dem Gebührenzahler vorzunehmen. Dieser Betrag wurde gebührenrechtlich ausgeglichen.

Dadurch ergibt sich folgendes gebührenrechtliches Ergebnis zum 31.12.2022:

Jahre:	Ausgleich nach Gebührenkalkulation	Ergebnis **mit** Ausgleich	davon	
			Schmutzwasser	Niederschlagswasser
2021: 2022:	168.054,11 €	+ 49.712,65 €	29.074,97 €	20.637,68 €
Summe:	**168.054,11 €**	**+ 49.712,65 €**	**29.074,97 €**	**20.637,68 €**

Gebührenrechtlich wurde im Bemessungszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2022 damit ein Überschuss von **+ 49.712,65 €** erzielt, welcher innerhalb von 5 Jahren wieder mit dem Gebührenzahler zu verrechnen ist.

Die Gebührenausgleichsrückstellung wies zum Beginn des Bemessungszeitraums 01.01.2021 eine Verbindlichkeit von **234.259,57 €** aus (= Ausgleichsverpflichtung gegenüber dem Gebührenzahler; ohne Verrechnung des eingestellten Gebührenausgleiches 2021-2022). Nach Abrechnung des gebührenrechtlichen Ergebnisses aus dem Bemessungszeitraum vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2022 reduziert sich der Stand der Gebührenausgleichsrückstellung auf **115.918,11 €**. Dieser Betrag ist gegenüber dem Gebührenzahler noch ausgleichspflichtig. Für den Bemessungszeitraum 01.01.2023 bis zum 31.12.2024 wurde eine weitere Entnahme (= Gebührenausgleich) mit **66.205,47 €** sowie für den Bemessungszeitraum vom 01.01.2025 bis 31.12.2026 die restliche Summe eingeplant. Diese Beträge werden gebührenrechtlich, unabhängig von den Betriebsergebnissen, ausgeglichen.

Nachstehend ist nochmals die Entwicklung der Gebührenausgleichsrückstellung dargestellt:

Stand zum 01.01.2021:	**234.259,57 €**
- Entnahme gemäß Gebührenkalkulation 2021-2022:	**- 168.054,11 €**
+ Zuführung Gebührenüberschuss 2021-2022:	**49.712,65 €**
= Stand – Gebührenausgleichsrückstellung zum 31.12.2022:	**115.918,11 €**

Die veranlagte Schmutzwassermenge betrug 2022 insgesamt 252.800 m³. Zur Niederschlagswassergebühr wurden 528.514 m² an versiegelter und befestigter Fläche herangezogen.

Im Einzelnen wird auf den als **Anlage 1** beigefügten Jahresabschluss zum 31.12.2022, insbesondere auf den ausführlichen **Lagebericht**, verwiesen.

III. Kosten / Finanzierung

Entfällt.

IV. Klimarelevanz

Einschätzung der Auswirkungen auf den Klimaschutz:

positiv	neutral	negativ
	x	

Vorlage behandelt / Vorgang			
Im	Am	TOP	Vorlage Nr.
Gemeinderat	24.11.2025	TOP 4 ö	056/2025 ö

Anlage zur Gemeinderatsvorlage Nr. **047/2025 ö**
Gemeinderatssitzung am 28.07.2025

EIGENBETRIEB

W A S S E R V E R S O R G U N G

DETTINGEN UNTER TECK

J A H R E S A B S C H L U S S
zum
31.12.2024

auf der der Grundlage der
Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB)

Dettingen unter Teck

Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

W A S S E R V E R S O R G U N G
J A H R E S A B S C H L U S S zum 31.12.2024

		Seite
I.	**Vorbemerkung und rechtliche Verhältnisse**	1
II.	**Bilanz**	4
III.	**Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)**	5
	Liquiditätsrechnung	6
IV.	**Anhang**	11
	1. Grundsätzliche Angaben	11
	2. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz bzw. GuV	11
	3. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und GuV	11
	4. Ergänzende Angaben	15
V.	**Lagebericht**	17
	1. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024	18
	2. Neuordnung des Wasserrechts	20
	3. Steuern und Beteiligung 2024	20
	4. Eigenkapitalausstattung	21
	5. Erträge und Aufwendungen 2024	22
	6. Schuldenstand und Liquidität	23
	7. Bilanzfeststellung und Mittelübertragung	30
	8. Entwicklung Personalaufwand / Verwaltungskostenbeitrag	30
	9. Vermögensplanabrechnung 2024	30
	10. Zusammenfassende Erläuterungen und Ausblick	31
VI.	**Beschlussvorschlag**	33

VII. Anlagen zum Jahresabschluss 2024 35

- Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens 36
- Schuldenstandsübersicht 37
- Entwicklung der Liquidität des Eigenbetriebs 38
- Konzessionsabgabe- und Steuerberechnung für 2024 44
- Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse 47
- Haushaltsrechnung SAP (Erfolgs- und Liquiditätsrechnung, Bilanz) 48
- Gemeinderatssitzungsvorlage Nr. 047/2025 ö 67

I. Vorbemerkung

Die Wasserversorgung Dettingen unter Teck ist ein Betrieb gewerblicher Art (BgA) und wird seit dem 01.01.1994 in Sonderrechnung im Sinne der §§ 96 Abs. 1 Nr. 3 GemO, 1 EigBG geführt. Der Eigenbetrieb ist als Sondervermögen der Gemeinde gesondert zu verwalten und nachzuweisen (§ 12 Abs. 1 S. 1 EigBG). Der Eigenbetrieb besteht nur aus dem Betriebszweig Wasserversorgung und wendet das Eigenbetriebsrecht an.

Der Jahresabschluss 2024 wurde nach dem neuem Eigenbetriebsrecht aufgestellt. Seit dem 01.01.2023 gilt verbindlich die Eigenbetriebsnovelle aus 2020. § 12 Abs. 3 EigBG regelt: Der Eigenbetrieb hat Bücher zu führen, in denen nach Maßgabe dieses Gesetzes und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung die Geschäftsvorfälle und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage in der Form der doppelten Buchführung ersichtlich zu machen sind. In der Betriebssatzung ist festzulegen, ob die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs oder auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik erfolgen. Die Wasserversorgung wird auf der Grundlage der EigBVO-HGB (Handelsgesetzbuch) geführt.

Bis zum 31.12.1993 wurde die Wasserversorgung als Nettoregiebetrieb geführt. Für den Eigenbetrieb gilt die Betriebssatzung vom 17.10.1994 mit Wirkung zum 01.01.1994 – zuletzt geändert am 12.07.2021. Auf die Erhaltung des Sondervermögens ist Bedacht zu nehmen. Die Gemeinde ist verpflichtet, den Eigenbetrieb mit den zur Aufgabenerledigung notwendigen Finanz- und Sachmitteln auszustatten und für die Dauer seines Bestehens funktionsfähig zu erhalten. Eigenkapital und Fremdkapital sollen in einem angemessenen Verhältnis zueinander stehen, § 12 Abs. 2 EigBG. Die Wasserversorgung hat zur Erfüllung ihrer Aufgaben die erforderlichen Erträge und Einzahlungen soweit vertretbar und geboten aus Entgelten für ihre Leistungen zu beschaffen, soweit die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen (§ 78 Abs. 2 GemO). Aufgabe der Wasserversorgung ist die Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser, Brauchwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke. Der Betrieb deckt den Wasserbedarf aus eigenen Gewinnungsanlagen und durch den Zukauf von Wassermengen beim Zweckverband Landeswasserversorgung (LWV). Die Beteiligungsquote am Zweckverband Landeswasserversorgung beträgt 13 l / s (= Liter pro Sekunde).

Der Fachbedienstete für das Finanzwesen wurde förmlich mit Wirkung vom 01.04.2014 zum Betriebsleiter des Eigenbetriebs bestellt. Hierfür wurde bis Juli 2021 eine monatliche Aufwandsentschädigung gewährt. Seit August 2021 ist diese in die Besoldung integriert. Ansonsten liegen keine besonderen Vergütungen vor. Der Betrieb erstattet lediglich entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag dem Kämmereihaushalt. Der Eigenbetrieb beschäftigt selbst keine Bediensteten. Für die Inanspruchnahme von Bediensteten des Bauhofes wird ein nach Zeitaufwand entsprechender Lohnanteil an die Gemeinde erstattet.

Der Eigenbetrieb führte sein Rechnungswesen bis einschließlich zum 31.12.2015 mit der Finanzsoftware KIRP nach den Regeln der „Kameralistik als Sachkontenführung“. Der Kernhaushalt wurde zum 01.01.2016 auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR – Kommunale Doppik) umgestellt. Es bestand die Möglichkeit, die Wirtschaftsführung des Eigenbetriebs nach dem NKHR oder wie bisher nach dem Eigenbetriebsrecht zu führen. Die Gemeinde hat sich dafür entschieden, dass die Wirtschaftsführung des Eigenbetriebs auch weiterhin auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO - Handelsrecht) erfolgt. Lediglich die Planung und Buchführung erfolgte zwischen dem 01.01.2016 und dem 31.12.2021 in der Finanzsoftware KIRP nach den doppischen Modulen. Der Abschluss 2021 war der letzte Jahresabschluss, der noch mit KIRP erstellt wurde. Zum 01.01.2022 erfolgte ein Umstieg auf die Finanzsoftware KM Finanzen SAP SMART. Seit dem 01.01.2023 erfolgt die Wirtschaftsführung nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB).

Die Betriebsleitung hat für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen aus der **Bilanz**, der **Erfolgsrechnung**, der **Liquiditätsrechnung** und dem **Anhang** bestehenden Jahresabschluss sowie einen **Lagebericht** aufzustellen, § 16 Abs. 1 EigBG. Der Jahresabschluss 2024 wurde entsprechend §§ 7 ff. EigBVO HGB nach den allgemeinen Vorschriften, den Ansatzvorschriften, den Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sinngemäß erstellt (soweit sich aus der Eigenbetriebsverordnung nichts anderes ergibt).

Bis einschließlich der Erstellung des Jahresabschlusses 2009 erfolgte eine steuerrechtliche Beratung durch die WIBERA. Seit dem Abschluss 2010 erfolgt eine Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft KOBERA. Den vorangegangenen Jahresabschluss zum 31.12.2023 hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.07.2025 (Gemeinderatsvorlage Nr. 061/2025 ö) festgestellt. Die aufsichtsrechtliche überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) erfolgte bis einschließlich des Wirtschaftsjahres 2023 und wurde im Jahr 2024 durchgeführt. Die nächste überörtliche Prüfung wird voraussichtlich 2028/2029 durchgeführt.

Der Wirtschaftsplan 2024 der Wasserversorgung wurde am 18.03.2024 vom Gemeinderat beschlossen. Mit Erlass des Landratsamtes Esslingen vom 21.04.2024 (AZ 014-904-11) wurde der Wirtschaftsplan in allen Teilen genehmigt und die Gesetzmäßigkeit wurde im Sinne der Gemeindeordnung, der Gemeindehaushaltsverordnung und der eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften bestätigt. Ein Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2024 wurde nicht erlassen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2024 des Eigenbetriebs Wasserversorgung wird dem Gemeinderat in seiner Sitzung am 28.07.2025 zur Feststellung vorgelegt werden.

I.I Rechtliche Verhältnisse

Betrieb	Wasserversorgung Dettingen unter Teck
Anschrift	Schulstraße 4, 73265 Dettingen unter Teck
Rechtsform / Organisationsform	Eigenbetrieb gemäß § 1 EigBG
Gegenstand des Betriebes	Der Eigenbetrieb versorgt das Gemeindegebiet mit Wasser. Er kann aufgrund von Vereinbarungen sein Versorgungsgebiet auf andere Gemeinden ausdehnen oder Abnehmer außerhalb des Gemeindegebiets mit Wasser beliefern (z.B. die Autobahnmeisterei Kirchheim).
Wirtschaftsjahr	Das Wirtschaftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Stammkapital	**160.000 €**
Betriebsleitung	Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben wurden bis 31.03.2014 gemäß § 10 Abs. 3 EigBG vom Bürgermeister wahrgenommen und operativ durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen erledigt. Mit Wirkung vom 01.04.2014 wurde der Fachbedienstete für das Finanzwesen, Herr Jörg Neubauer, förmlich zum Betriebsleiter bestellt.
Betriebssatzung	Grundlage des Eigenbetriebs ist die Betriebssatzung in der jeweils gültigen Fassung.
Handelsregister	Eintragung Amtsgericht Stuttgart Handelsregister A 731213

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck

Bilanz zum 31. Dezember 2024

AKTIVSEITE	€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		215.918,05	215.918,05
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	21.756,49		21.756,49
2. technische Anlagen und Maschinen	3.721.802,34		3.699.694,91
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.576,32		23.057,99
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	35.540,36	3.799.675,51	13.017,28
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		275.960,19	275.960,19
		4.291.553,75	4.249.404,91
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		3.419,00	5.518,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			31.263,49
1.1 - gegenüber Dritten	70.209,15		
2. Sonstige Vermögensgegenstände			48.313,27
2.1 - gegenüber der Gemeinde	22.899,40		114.075,45
2.2 - gegenüber Dritten	75.345,59	168.454,14	
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		12.336,87	65.853,56
		4.475.763,76	4.514.428,68

PASSIVSEITE	€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital		160.000,00	160.000,00
II. Kapitalrücklagen		657.432,25	657.431,25
III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag (-)	434.281,21		380.613,48
IV. Gewinnabführung an die Gemeinde	-103.667,73		0,00
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	56.201,35	386.814,83	53.667,73
		1.204.247,08	1.251.712,46
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	21.740,65		61.130,56
2. Sonstige Rückstellungen	11.180,00	32.920,65	14.480,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.1 - gegenüber Dritten	3.061.041,88		2.987.551,32
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
2.1 - gegenüber Dritten	58.396,77		66.806,81
3. sonstige Verbindlichkeiten			
3.1 - gegenüber der Gemeinde	114.859,36		131.950,89
3.2 - gegenüber Dritten	4.298,02	3.238.596,03	796,64
		4.475.763,76	4.514.428,68

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck

Erfolgsrechnung
für das Wirtschaftsjahr 2024
(01.01. bis 31.12.)

			2024	2023
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		758.275,12		766.403,14
2. sonstige betriebliche Erträge		0,00		0,00
			758.275,12	766.403,14
3. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	155.277,80			141.659,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	88.219,28	243.497,08		152.761,18
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		151.920,22		150.977,14
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		218.332,56		186.118,47
			613.749,86	631.516,34
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			831,15	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			66.531,60	60.841,20
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			22.335,85	20.097,27
9. Ergebnis nach Steuern			56.488,96	74.045,60
10. Sonstige Steuern			287,61	280,60
11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)			56.201,35	53.667,73

Liquiditätsrechnung 2024

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.076.780,41	845.000	741.617,74	103.382,26	0	0,00	103.382,26	0,00
		60113001 Grundgebühr Wasserversorgung	30,38	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		60113002 Wassergebühr EDV	671.692,32	814.000	723.405,01	90.594,99	0	0,00	90.594,99	0,00
		60113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	14.080,00-	1.000	0,00	1.000,00	0	0,00	1.000,00	0,00
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	419.137,71	30.000	18.212,73	11.787,27	0	0,00	11.787,27	0,00
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.951,99	1.000	0,01	999,99	0	0,00	999,99	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä.	2.951,99	1.000	0,00	1.000,00	0	0,00	1.000,00	0,00
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	0,01	0,01-	0	0,00	0,01-	0,00
3	+	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	7.821,43	7.821,43-	0	0,00	7.821,43-	0,00
		63001000 Gewerbesteuererstattungen	0,00	0	3.595,10	3.595,10-	0	0,00	3.595,10-	0,00
		63002000 Körperschaftsteuererstattungen	0,00	0	4.226,33	4.226,33-	0	0,00	4.226,33-	0,00
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**1.079.732,40**	**846.000**	**749.439,18**	**96.560,82**	**0**	**0,00**	**96.560,82**	**0,00**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.009.499,40-	546.149-	498.970,49-	47.178,51-	0	0,00	47.178,51-	0,00
		72003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	20.320,51-	18.000-	13.920,35-	4.079,65-	0	0,00	4.079,65-	0,00
		72003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	121.960,35-	133.000-	140.055,54-	7.055,54	0	0,00	7.055,54	0,00
		73003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	2.304,10-	5.000-	7.874,64-	2.874,64	0	0,00	2.874,64	0,00
		73003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	15.463,37-	15.000-	1.862,18-	13.137,82-	0	0,00	13.137,82-	0,00
		73003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	96.979,04-	90.000-	31.003,69-	58.996,31-	0	0,00	58.996,31-	0,00
		73003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	9.045,45-	15.000-	7.649,45-	7.350,55-	0	0,00	7.350,55-	0,00
		73003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	2.522,05-	2.000-	6.597,82-	4.597,82	0	0,00	4.597,82	0,00
		73003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	16.205,90-	14.000-	22.960,35-	8.960,35	0	0,00	8.960,35	0,00
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	487.722,83-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		74003001 Konzessionsabgabe	72.411,00-	74.000-	107.105,00-	33.105,00	0	0,00	33.105,00	0,00
		74003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.149,92-	16.149-	10.464,36-	5.684,64-	0	0,00	5.684,64-	0,00
		74003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	2.217,02-	11.000-	4.385,99-	6.614,01-	0	0,00	6.614,01-	0,00
		74003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.394,95-	2.000-	1.625,82-	374,18-	0	0,00	374,18-	0,00
		74003005 Wasserentnahmeentgeld an das Land	20.255,00-	20.000-	21.537,00-	1.537,00	0	0,00	1.537,00	0,00
		74003006 Verwaltungskostenbeitrag	77.533,23-	83.000-	84.606,34-	1.606,34	0	0,00	1.606,34	0,00
		74003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	49.059,18-	38.000-	34.936,96-	3.063,04-	0	0,00	3.063,04-	0,00
		74003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	3.955,50-	10.000-	2.385,00-	7.615,00-	0	0,00	7.615,00-	0,00
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	280,60-	300-	287,61-	12,39-	0	0,00	12,39-	0,00
		76501000 Grundsteuer	280,60-	300-	287,61-	12,39-	0	0,00	12,39-	0,00
7	-	Ertragsteuerzahlungen	27.919,60-	19.273-	24.774,85-	5.501,85	0	0,00	5.501,85	0,00
		76000000 Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	3.776,90	3.776,90-	0	0,00	3.776,90-	0,00
		76001000 Gewerbesteuer	12.812,00-	8.987-	13.279,55-	4.292,55	0	0,00	4.292,55	0,00
		76002000 Körperschaftsteuer	15.107,60-	10.286-	15.272,20-	4.986,20	0	0,00	4.986,20	0,00
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**1.037.699,60-**	**565.722-**	**524.032,95-**	**41.689,05-**	**0**	**0,00**	**41.689,05-**	**0,00**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**42.032,80**	**280.278**	**225.406,23**	**54.871,77**	**0**	**0,00**	**54.871,77**	**0,00**
14	+	Erhaltene Zinsen	1.287,49	2.000	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00	0,00
		66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	1.287,49	2.000	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00	0,00
16	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**1.287,49**	**2.000**	**0,00**	**2.000,00**	**0**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	526.316,95-	948.000-	233.141,59-	714.858,41-	0	0,00	714.858,41-	0,00
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	12.385,18-	195.000-	13.836,02-	181.163,98-	0	0,00	181.163,98-	0,00
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	482.727,77-	750.000-	217.984,16-	532.015,84-	0	0,00	532.015,84-	0,00
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	31.204,00-	3.000-	1.321,41-	1.678,59-	0	0,00	1.678,59-	0,00
21	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**526.316,95-**	**948.000-**	**233.141,59-**	**714.858,41-**	**0**	**0,00**	**714.858,41-**	**0,00**

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**525.029,46-**	**946.000-**	**233.141,59-**	**712.858,41-**	**0**	**0,00**	**712.858,41-**	**0,00**
23	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**482.996,66-**	**665.722-**	**7.735,36-**	**657.986,64-**	**0**	**0,00**	**657.986,64-**	**0,00**
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	400.000,00	948.000	240.000,00	708.000,00	0	0,00	708.000,00	0,00
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	400.000,00	948.000	240.000,00	708.000,00	0	0,00	708.000,00	0,00
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	1.985,99	1.985,99-	0	0,00	1.985,99-	0,00
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	1.985,99	1.985,99-	0	0,00	1.985,99-	0,00
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	1.332,42	1.332,42-	0	0,00	1.332,42-	0,00
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	1.332,42	1.332,42-	0	0,00	1.332,42-	0,00
30	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**400.000,00**	**948.000**	**243.318,41**	**704.681,59**	**0**	**0,00**	**704.681,59**	**0,00**
31	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	72.559,36-	50.000-	103.667,73-	53.667,73	0	0,00	53.667,73	0,00
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	0,00	50.000,00-	0	0,00	50.000,00-	0,00
		77983000 Gewinnverwendung	72.559,36-	0	103.667,73-	103.667,73	0	0,00	103.667,73	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	152.509,42-	178.344-	166.509,44-	11.834,56-	0	0,00	11.834,56-	0,00
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	152.509,42-	178.344-	166.509,44-	11.834,56-	0	0,00	11.834,56-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	56.854,10-	80.278-	71.069,75-	9.208,25-	0	0,00	9.208,25-	0,00
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000-	4.262,63-	2.262,63	0	0,00	2.262,63	0,00
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	56.854,10-	78.278-	66.807,12-	11.470,88-	0	0,00	11.470,88-	0,00
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**281.922,88-**	**308.622-**	**341.246,92-**	**32.624,92**	**0**	**0,00**	**32.624,92**	**0,00**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**118.077,12**	**639.378**	**97.928,51-**	**737.306,51**	**0**	**0,00**	**737.306,51**	**0,00**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**364.919,54-**	**26.344-**	**105.663,87-**	**79.319,87**	**0**	**0,00**	**79.319,87**	**0,00**
42	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	80.704,51	80.704,51-	0	0,00	80.704,51-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		67920000 Kassenkredite	0,00	0	21.325,56	21.325,56-	0	0,00	21.325,56-	0,00
		67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	0	59.378,95	59.378,95-	0	0,00	59.378,95-	0,00
42 a	+	Sonstige Einzahlungen	99.645,88	0	53.015,03	53.015,03-	0	0,00	53.015,03-	0,00
		67910000 Durchlaufende Gelder	47.813,58	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	51.832,30	0	53.015,03	53.015,03-	0	0,00	53.015,03-	0,00
44	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0	9.097,51-	9.097,51	0	0,00	9.097,51	0,00
		77930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	0	9.097,51-	9.097,51	0	0,00	9.097,51	0,00
44 a	-	Sonstige Auszahlungen	106.193,32-	0	84.811,72-	84.811,72	0	0,00	84.811,72	0,00
		77910000 Durchlaufende Gelder	40.728,64	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	146.921,96-	0	84.811,72-	84.811,72	0	0,00	84.811,72	0,00
45	**=**	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)**	**6.547,44-**	**0**	**39.810,31**	**39.810,31-**	**0**	**0,00**	**39.810,31-**	**0,00**
46	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	437.320,54	0	65.853,56	65.853,56-	0	0,00	65.853,56-	0,00
		82996000 Kassenbestand Einheitskasse	437.320,54	0	65.853,56	65.853,56-	0	0,00	65.853,56-	0,00
47	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	371.466,98-	26.344-	65.853,56-	39.509,56	0	0,00	39.509,56	0,00
48	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres**	**65.853,56**	**26.344-**	**0,00**	**26.344,00-**	**0**	**0,00**	**26.344,00-**	**0,00**
		nachrichtlich								

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck

A N H A N G

für das Wirtschaftsjahr 2024
(01.01. bis 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck führt seine Rechnung mit Hilfe der doppelten Buchführung. Es finden die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches sinngemäß Anwendung (§ 12 Abs. 1 EigBG i.V.m. § 7 EigBVO-HGB).

II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz bzw. Erfolgsrechnung

Für die Gliederung der Bilanz und der Erfolgsrechnung wurden die Anlagen zur EigBVO-HGB zugrunde gelegt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2023 wurden unverändert übernommen. Die Vorjahresbeträge von Bilanz und Erfolgsrechnung entsprechen den Rechnungslegungsvorschriften.

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und Erfolgsrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die voraussichtlichen wirtschaftlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei als Abschreibungsmodus generell die lineare Methode angewandt wurde. Die Anlagenzugänge werden ab dem Monat der Anschaffung bzw. Fertigstellung abgeschrieben.

Geringwertige Anlagegüter bis zu einem Netto-Einzelwert von 800 € werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben bzw. als Aufwand erfasst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos angesetzt worden. Allen risikobehafteten Posten wurde durch Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Das Stammkapital entspricht mit 160.000 € § 3 der Betriebssatzung vom 14.03.2005 mit der Änderung durch Gemeinderatsbeschluss vom 24.10.2011. Die Rücklagen sind in der vom Gemeinderat festgestellten Höhe passiviert.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie wurden grundsätzlich in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages (d.h. einschließlich zukünftiger Kosten- und Preissteigerungen) angesetzt. Bei der Rückstellung für Jahresabschlusskosten wurde jedoch aufgrund Unwesentlichkeit auf die Berücksichtigung zukünftiger Lohn- und Gehaltssteigerungen verzichtet.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des gesamten Anlagevermögens und die darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage dargestellt.

Die bis zum Jahr 2003 empfangenen Ertragszuschüsse wurden mit 5 % der Ursprungsbeträge erfolgswirksam aufgelöst. Ab dem Jahr 2003 werden die empfangenen Ertragszuschüsse gemäß R 6.5 Abs. 2 EStR von den Anschaffungs- und Herstellungskosten des Leitungsnetzes abgesetzt.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen i.S.d. § 285 S. 1 Nr. 3 HGB bestehen aufgrund des Wasserlieferungsvertrages mit dem Zweckverband Landeswasserversorgung.

Der Wasserlieferungsvertrag mit dem Zweckverband Landeswasserversorgung ist auf unbestimmte Zeit geschlossen und kann nur mit Zustimmung der übrigen Verbandsmitglieder des Zweckverbands Landeswasserversorgung gekündigt werden. Unabhängig von der Wasserbezugsmenge hat der Eigenbetrieb Wasserversorgung Dettingen unter Teck eine jährliche Festkostenumlage an den Zweckverband Landeswasserversorgung zu zahlen. Im Jahr 2024 hat die Festkostenumlage rd. 71.000 € betragen.

Der Vertrag über die technische Betriebsführung mit dem Zweckverband Landeswasserversorgung war für die Zeit bis zum 31.12.2023 abgeschlossen. Der Vertrag hat sich danach auf unbestimmte Zeit verlängert. Er kann mit einer Frist von zwölf Monaten zum Jahresende von einem der Vertragspartner gekündigt werden. Die Vergütung für die technische Betriebsführung beläuft sich im Jahr 2024 auf rd. 34.900 €.

Die Verbindlichkeiten weisen folgende Restlaufzeiten auf:

	Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €	Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
- gegenüber Dritten	2.890.724,84	2.327.869,58
- gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00

Alle übrigen in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen und Verbindlichkeiten haben eine Laufzeit von unter einem Jahr.

3. Erfolgsrechnung

Die Posten der Erfolgsrechnung wurden entsprechend § 277 HGB erfasst.

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

	2024 €	2023 €
Erlöse aus der Wasserabgabe	721.812,99	700.963,41
Sonstige Umsatzerlöse	36.462,13	65.439,73
	758.275,12	766.403,14

Die Steigerung der Erlöse aus der Wasserabgabe ist überwiegend auf die leicht erhöhte Wasserabgabe im Versorgungsgebiet und die Anhebung der Verbrauchsgebühr von 2,30 € je cbm auf 2,37 € je cbm zurückzuführen.

Die Entwicklung der Wasserabgabe der letzten Jahre zeigt folgendes Bild:

Jahr	Wasserabgabe rd cbm	Verbrauchsgebühr € /cbm	Einwohner 30.06.
2005	255.000	1,56	5.603
2006	253.000	1,56	5.626
2007	251.700	1,56	5.645
2008	249.000	1,60	5.620
2009	244.000	1,75	5.622
2010	243.100	1,75	5.665
2011	247.200	1,85	5.711
2012	247.889	1,90	5.739
2013	248.576	1,94	5.791
2014	256.602	2,02	5.857
2015	261.561	2,02	5.966
2016	266.701	2,14	6.142
2017	269.252	2,15	6.070
2018	417.958	2,25	6.137
2019	352.568	2,25	6.107
2020	321.147	2,25	6.151
2021	285.191	2,30	6.224
2022	271.644	2,30	6.250
2023	274.316	2,30	6.354
2024	275.642	2,37	6.131

Der Materialaufwand gliedert sich in:

	2024 €	2023 €
Wasserbezug	138.504,83	123.082,95
Strombezug	16.772,97	18.576,60
Wasseruntersuchungskosten	15.474,85	25.172,25
Unterhaltung der Anlagen	72.744,43	127.588,93
	243.497,08	294.420,73

Den Wasserbedarf im Versorgungsgebiet deckt der Betrieb aus eigenen Gewinnungsanlagen und durch Wasserbezug vom Zweckverband Landeswasserversorgung.

Die Abschreibung auf das bewegliche Sachanlagevermögen wird teils nach der degressiven, teils nach der linearen Methode vorgenommen. Zugänge werden ab dem Jahr 2004 monatsbezogen (pro rata temporis) abgeschrieben.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergeben sich aus:

	2024 €	2023 €
Verwaltungskostenbeitrag	84.606,34	77.533,23
Bauhofleistungen	2.385,00	0,00
Versicherungen, Post, Bücher und Zeitschriften	2.562,27	1.394,95
Wasserentnahmeentgelt	16.699,00	20.537,00
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0,00
Konzessionsabgabe	66.748,23	37.507,00
Kosten der technischen Betriebsführung	34.936,96	32.900,04
Geschäftsaufwand	10.394,76	16.246,25
	218.332,56	186.118,47

Die Zinserträge betreffen die Verzinsung kurzfristiger dem Haushalt der Gemeinde gewährter Kassenkredite des Eigenbetriebs Wasserversorgung (rd. 800 €)

Der Zinsaufwand enthält Darlehenszinsen in Höhe von 66.500 €.

Die Position Steuern vom Einkommen und vom Ertrag umfasst u.a. die Aufwendungen des Jahres 2024 für Körperschaftsteuer (rd. 11.000 €), Solidaritätszuschlag (rd. 600 €) und Gewerbesteuer (rd. 10.100 €) sowie Steuern für Vorjahre (rd.600 €).

Die sonstigen Steuern betreffen die Grundsteuer in Höhe von rd. 290 €.

IV. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Für den Eigenbetrieb gilt mit Wirkung vom 01.04.2014 die Betriebssatzung in ihrer Fassung vom 17.03.2014.

Verwaltungsorgane sind gemäß der Betriebssatzung der Gemeinderat, der Bürgermeister und die Betriebsleitung. Die Funktion der Betriebsleitung ist im Wirtschaftsjahr 2024 durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen, Herrn Neubauer wahrgenommen worden.

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Für die Inanspruchnahme von Mitarbeitern des Bauhofs wird der Gemeinde eine dem Zeitaufwand entsprechende Vergütung erstattet.

3. Anteilsbesitz

Der Eigenbetrieb besitzt Kapitalanteile an Unternehmen, bei denen der Anteilsbesitz der Herstellung einer dauernden Verbindung dient.

Die Wasserversorgung Dettingen u.T. ist am Zweckverband Landeswasserversorgung beteiligt. Auf die Angabe des Eigenkapitals und des Jahresergebnisses des Zweckverbands Landeswasserversorgung wird mit Hinweis auf § 286 Abs. 3 Satz 2 HGB verzichtet, da der Anteil der Wasserversorgung Dettingen u.T. am Zweckverband Landeswasserversorgung unter 20% liegt.

4. Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2024 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

5. Ergebnisverwendung

Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss von 56.201,35 € ab. Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 56.201,35 € an den Haushalt der Gemeinde auszuschütten.

Dettingen unter Teck, den 21. Juli 2025

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck

Neubauer
Betriebsleiter

V. Lagebericht Wasserversorgung Jahresabschluss zum 31.12.2024

Nach 12 Abs. 3 EigBG, hat der Eigenbetrieb Bücher zu führen, in denen nach Maßgabe dieses Gesetzes und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung die Geschäftsvorfälle und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage in der Form der doppelten Buchführung ersichtlich zu machen sind. In der Betriebssatzung ist festzulegen, ob die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen auf der Grundlage der Vorschriften des **Handelsgesetzbuchs** oder auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik erfolgen.

Die Wasserversorgung wird nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs geführt. Dementsprechend findet die Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (**Eigenbetriebsverordnung-HGB - EigBVO-HGB**) vom 1. Oktober 2020 Anwendung.

§ 16 (Jahresabschluss und Lagebericht) des Eigenbetriebsgesetzes regelt:

(1) Die Betriebsleitung hat für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen aus der Bilanz, der Erfolgsrechnung, der Liquiditätsrechnung und dem Anhang bestehenden Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen.

(2) Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres aufzustellen und dem Bürgermeister vorzulegen. Bei Gemeinden mit einer örtlichen Prüfung (§ 109 der Gemeindeordnung) leitet der Bürgermeister diese Unterlagen unverzüglich der Prüfungseinrichtung zur örtlichen Prüfung (§ 111 der Gemeindeordnung) zu.

(3) Der Bürgermeister hat den Jahresabschluss und den Lagebericht zusammen mit dem Bericht über die örtliche Prüfung und im Fall einer Jahresabschlussprüfung auch mit dem Bericht über diese zunächst dem Betriebsausschuss zur Vorberatung und sodann mit dem Ergebnis dieser Vorberatung dem Gemeinderat zur Feststellung zuzuleiten. Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres fest und beschließt dabei über

   1. die Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlusts,

   2. die Entlastung der Betriebsleitung; versagt er die Entlastung, hat er dafür die Gründe anzugeben.

(4) Der Beschloss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist ortsüblich bekanntzugeben. In der ortsüblichen Bekanntgabe ist im Falle einer Jahresabschlussprüfung der Prüfungsvermerk des Abschlussprüfers anzugeben; ferner ist dabei die nach Absatz 3 Satz 2 beschlossene Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlusts anzugeben. Gleichzeitig sind der Jahresabschluss und der Lagebericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen; in der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Neben den gefertigten Abschlussunterlagen durch den Steuerberater der Gemeinde (KOBERA GmbH) sind Bestandteil des Jahresabschlusses auch die Bilanz, die Erfolgsrechnung und die Liquiditätsrechnung, welche aus KM FINANZEN SAP SMART erstellt wurden. Die Erfolgsrechnung ist als Gewinn- und Verlustrechnung unbeschadet einer weiteren Untergliederung mindestens wie der Erfolgsplan zu gliedern. Die Liquiditätsrechnung ist als Kapitalflussrechnung unbeschadet einer weiteren Untergliederung entsprechend dem Muster in der Anlage 7 zur EigBVO-HGB aufzustellen. Eine Liquiditätsrechnung durch den Steuerberater

der Gemeinde wurde nicht aufgestellt – hier gilt ausschließlich die Auswertung aus KM Finanzen SAP SMART.

Für den Lagebericht gilt § 289 des Handelsgesetzbuchs entsprechend. Kennzahlen sind nach den individuellen Steuerungsbedürfnissen zu ermitteln, darzustellen und fortzuschreiben, § 12 EigBVO-HGB.

1. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss (nach Steuern) in Höhe von **56.201,35 €** ab (2014: 29.246,43 €; 2015: 31.436,16 €; 2016: 73.267,37 €: 2017: 74.937,80 €; 2018: 249.418,57 €; 2019: 164.858,18 €; 2020: 140.925,71 €; 2021: 72.559,36 €; 2022: 73.304,28 €; 2023: 53.667,73 €).

Der Jahresüberschuss hat sich gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2023 um 2.533,62 € (+ 4,72 %) erhöht. Im Wirtschaftsplan 2024 war eine Gewinnerwartung mit 50.000 € veranschlagt – damit liegt der realisierte Gewinn zumindest **6.201,35 €** über dem Planansatz.

Der Eigenbetrieb bezahlt an den Gemeindehaushalt als Entgelt für die Inanspruchnahme der öffentlichen Verkehrsflächen eine jährliche Konzessionsabgabe in preisrechtlich und steuerlich nach KAE vom 04.03.1941 zulässiger Höhe. Eine entsprechende Vereinbarung zwischen Gemeinde und Eigenbetrieb wurde 2005 unterzeichnet. Die max. mögliche Konzessionsabgabe wurde in den vergangenen Jahren erwirtschaftet. Innerhalb der nächsten 5 Jahre können die nicht erwirtschafteten Konzessionsabgaben nachgeholt und dann an den Kämmereihaushalt abgeführt werden. **Es bestehen noch Rückstände von 32.589,00 €**. Die maximal mögliche Konzessionsabgabe 2024 beträgt **72.181,00 €** (2017: 63.611,00 €, 2018: 98.905,00 €; 2019: 86.164,00 €; 2020: 79.111,00 €; 2021: 72.411,00 €; 2022: 69.298,00 €; 2023: 70.096,00 € - erwirtschaftet wurden nur 37.507,00 €).

Erwirtschaftet werden konnten 2024 allerdings nur **66.448,23 €**. Innerhalb der nächsten 5 Jahre kann der nicht erwirtschaftete Betrag aus 2024 von **5.732,77 €** nachgeholt werden. Die Rückstände belaufen sich somit auf insgesamt **38.321,77 €**. Es ist zu prüfen, ob die bestehende und bereits beschlossene Gebührenkalkulation für das Jahr 2026 nochmals anzupassen ist. Die Konzessionsabgabe berechnet sich anteilig nach der Höhe der Umsatzerlöse für den Wasserverkauf. Voraussetzung für die Abführung einer Konzessionsabgabe ist, dass ein Mindesthandelsbilanzgewinn nach Steuern von 1,5 % auf das Sachanlagevermögen erzielt wurde. Der dann noch vorhandene und den Mindesthandelsbilanzgewinn übersteigende Betrag ist als Konzessionsabgabe an den Kämmereihaushalt abzuführen. Der Buchwert des Sachanlagevermögens der Wasserversorgung zum 01.01.2024 beträgt 3.813.889,67 € - damit beträgt der Mindesthandelsbilanzgewinn für das Jahr 2024 **56.363,00 €**. Die Konzessionsabgabe stellt in der Gewinn- und Verlustrechnung eine Aufwandsposition dar und reduziert dadurch die ertragssteuerliche Belastung des Eigenbetriebs.

Im Wirtschaftsjahr 2024 betrugen die Aufwendungen insgesamt **702.904,02 €** (2015: 617.217,56 €; 2016: 596.162,05; 2017: 584.801,51, 2018: 752.171,99 €: 2019: 759.087,54 €; 2020: 674.903,63 €; 2021: 688.783,99; 2022: 659.975,24 €: 2023: 712.735,41 €).

Der Materialaufwand betrug 2024 in Summe **243.497,08 €** (2018: 229.068,59 €; 2019: 230.015,91 €; 2020: 173.329,34 €; 2021 242.940,88 €; 2022: 236.543,03 €; 2023: 294.420,73 €). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen schließen 2024 mit **218.332,56 €** ab (2018: 260.370,40 €; 2019: 291.710,39 €; 2020: 273.454,06 €; 2021: 240.971,16 €; 2022: 218.242,93 € und 2023: 186.118,47 €).

Die Umsatzerlöse beliefen sich 2024 auf insgesamt **758.275,12 €** (2015: 648.075,58 €; 2016: 669.429,36 €; 2017: 659.739,31 €, 2018: 1.017.011,48 €; 2019: 922.995,30 €; 2020: 815.829,34 €;

2021: 760.302,56 €; 2022: 731.992,03 €; 2023: 766.403,14 €). Der Wasserzins (Verbrauchsgebühr) 2024 betrug **2,37 €/m³** (2023: 2,30 €/m³). Seit 2015 werden auch Teile der Fixkosten in eine Grundgebühr einkalkuliert. Bis einschließlich 2014 handelte es sich bei der Grundgebühr um eine reine Zählergebühr.

2024 betrug die Wasserabgabe **275.642 m³** (2015: 261.561 m³; 2016: 266.701 m²; 2017: 269.252 m³; 2018: 417.958 m³; 2019: 352.568; 2020: 321.147 m³; 2021: 285.191 m³; 2022: 271.644 m³; 2023: 274.316 m²). Die durchschnittliche Wasserabgabe lag in den Jahren 2005 bis 2024 bei rd. **274.602 m³** (inkl. der Wasserlieferung an die Firma Implenia Construction GmbH in 2018 und 2019). In den letzten Jahren ist festzustellen, dass sich die Wasserabgabe wieder in ihrer Höhe stabilisiert hat (auch ohne den Einmaleffekt "Wasserverkauf an die Firma Implenia Construction GmbH"). Ein Rückgang der Mengen führt zwangsläufig zu einem höheren Wasserzins (Degressionseffekt der Fixkosten). Die genaue Entwicklung der Wasserabgabe ist dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen. Im Wirtschaftsjahr 2025 beträgt die Verbrauchsgebühr 2,46 €/m³ und 2026 2,57 €/m³. Die Gebühren für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 wurden im September 2024 vom Gemeinderat beschlossen.
Am 09.10.2017 hat der Gemeinderat beschlossen, auch die technische Betriebsführung für das Dettinger Wasserversorgungsnetz mit Wirkung vom 01.01.2018 an den Zweckverband Landeswasserversorgung zu übertragen. Der Vertrag verlängert sich seit dem 01.01.2021 automatisch um ein Jahr, wenn keine Kündigung erfolgt. Das Wasserversorgungsnetz wurde bis Ende 2017 operativ durch den Bauhof betreut. Die Betriebsleitung ist mit der technischen Betriebsführung durch den Zweckverband Landeswasserversorgung sehr zufrieden. Mit dem Zusammenschluss der Landeswasserversorgung (LW)[1] und der Blau-Lauter-Gruppe (BLG) in den 1990er-Jahren gingen die beiden von der BLG betriebenen Hochbehälter Dettingen und Guckenrain ins Eigentum der Gemeinde über. Nach Übernahme der Hochbehälter hat die Gemeinde 1994 einen Werkvertrag mit der LW über die Kontrolle und Reinigung der Hochbehälter und später, 2001, einen Vertrag zur Fernüberwachung beider Hochbehälter und des Pumpwerks Goldmorgen abgeschlossen. Diese Verträge wurden 2018 um das Wasserversorgungsnetz erweitert. Die Ausweitung der Betriebsführung wurde erforderlich, da sich in den vergangenen Jahren die hygienischen (z.B. Trinkwasserverordnung), personellen (höhere Anforderungen an die Qualifikation und die Organisation von Trinkwasserversorgern nach DVGW - Deutsche Vereinigung des Gas- und Wasserfachs), technischen und rechtlichen Anforderungen weiter verschärft haben. Im Wirtschaftsjahr 2024 ergaben sich folgende Wasserverluste:

	2021/m³	**2022/m³**	**2023/m³**	**2024/m³**
Wassergewinnung Förderung Gemeinde – Pumpwerk Goldmorgen	149.370	182.550	205.370	166.990
bezahlter Wasserbezug Einkauf vom Zweckverband Landeswasserversorgung	161.318	134.070	138.495	154.965
Zwischensumme:	310.688	316.620	343.865	321.955
Wasserabgabe verkaufte Wassermenge	**285.191**	**271.644**	**274.316**	**275.642**
rechnerischer Wasserverlust	**25.497**	**44.976**	**69.549**	**46.313**
rechnerischer Wasserverlust in Prozent	**8,21 %**	**14,21 %**	**20,23 %**	**14,38 %**

[1] Die Gemeinde ist Verbandsmitglied beim Zweckverband Landeswasserversorgung. Die Beteiligung bzw. das Bezugsrecht von Fremdwasser beträgt **13 l/s** (275.960,19 €).

In 2024 wurden von der Gemeinde **2 Wasserrohrbrüche** im öffentlichen Raum gezählt (2014: 18 Rohrbrüche; 2015: 22 Rohrbrüche; 2016: 22 Rohrbrüche; 2017: 15 Rohrbrüche; 2018: 11 Rohrbrüche; 2019: 8 Rohrbrüche; 2020: 6 Rohrbrüche; 2021: 6 Rohrbrüche; 2022: 3 Rohrbrüche; 2023: 4 Rohrbrüche). Durch die Erneuerung der Wasserversorgungsanlagen in den vergangenen Jahren im Ort und im Guckenrain konnte die Anzahl der Rohrbrüche deutlich reduziert werden. Der Wasserverlust der vergangenen Jahre lag im Rahmen der Werte vergleichbarer Gemeinden – allerdings: das Ergebnis im Wirtschaftsjahr 2023 stellt einen Ausreiser nach oben dar. Der Wasserverlust resultiert aus Ungenauigkeiten bei der Verbrauchsabgrenzung zum Jahresende, aus Wasserrohrbrüchen und aus der nicht gemessenen Wasserabgabe für Löschwasserzwecke. Hinzu kommen Leitungsspülungen im Zuge der Umsetzung von Baumaßnahmen (in 2024 insbesondere: Erneuerung Wasserversorgungsanlagen Hintere Straße / Ecke Paradiesstraße).

2. Neuordnung des Wasserrechts

Mit der Neuordnung des Wasserrechts ist die Wasserversorgung gesetzliche Pflichtaufgabe der Gemeinde - mit Auswirkungen aus gemeindewirtschaftlicher Sicht. Durch Art. 1 des Gesetzes zur Neuordnung des Wasserrechts in Baden-Württemberg vom 03.12.2013 (GBl. 2013, 389) wurde in § 44 Abs. 1 S. 1 WG bestimmt, dass die öffentliche Wasserversorgung der Gemeinde **als Aufgabe der Daseinsvorsorge** obliegt. Die Wasserversorgung ist damit zur **gesetzlichen Pflichtaufgabe der Gemeinden** geworden. Nach wie vor besteht für gemeindliche Wasserversorgungseinrichtungen die gebührenrechtliche Möglichkeit zur Gewinnerzielung. Ein angemessener Ertrag soll nach § 14 Abs. 1 Satz 2 KAG für den Haushalt abgeworfen werden. Durch die Gemeindeprüfungsanstalt wird auch dringend empfohlen, eine angemessene Eigenkapitalverzinsung (= volle Kostendeckung) zu erzielen. Die Eigenkapitalverzinsung wird in Form des abzuführenden Gewinns an die Gemeinde bezahlt. Da es sich bei der Wasserversorgung um kein wirtschaftliches Unternehmen mehr handelt, kann bei einer als Eigenbetrieb geführten Wasserversorgungseinrichtung auf die Festsetzung von Stammkapital verzichtet werden. Eine Änderung an der Kapitalstruktur der Dettinger Wasserversorgung wird von der Betriebsleitung - vor allem aus steuerlichen Gründen - nicht empfohlen, daher kann auf weitere Erläuterungen an dieser Stelle verzichtet werden. Ergänzend wird auf Ziffer 4 hingewiesen.

3. Steuern in 2024

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 2024 (vor Steuern) beträgt **78.824,78 €** (2015: 42.822,11 €; 2016: 101.829,52 €; 2017: 104.059,51 €; 2018: 349.615,86 €; 2019: 230.409,64 €; 2020: 196.725,32 €; 2021: 100.954,82; 2022: 101.806,67 €; 2023: 74.045,60 €). Eine ertragssteuerliche Belastung (Körperschafts- und Gewerbesteuer) mit insgesamt **22.335,85 €** (inkl. Solidaritätszuschlag) entstand aufgrund des Jahresgewinnes. Die Gewerbesteuer mit **10.104,00 €** fließt dem **Kernhaushalt** zu. Abzüglich der geleisteten Steuern (sonstige Steuern mit 287,61 €) ergibt sich ein Jahresergebnis von **56.201,35 €**. Die Umsatzsteuererklärung 2024 wurde im Juli 2025 in Zusammenarbeit mit der KOBERA erstellt. Der Gewinnverwendungsbeschluss 2024 ist durch den Gemeinderat am **28.07.2025** zu fassen. Es wird empfohlen, dass der erwirtschaftete Jahresüberschuss 2024 mit **56.201,35 €** wie folgt verwendet wird:

Abführung an den Haushalt der Gemeinde	**56.201,35 €**
Vortrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag)	**0,00 €**.

Durch die Gewinnabführung entsteht eine Kapitalertragssteuer (inkl. Solidaritätszuschlag) von **8.893,86 €** - Steuerschuldner hierfür ist der Kernhaushalt. Der Nettozufluss zum Gemeindehaushalt im Jahr 2025 beträgt damit **47.307,49 €**. Kapitalertragssteuer + Soli sind zum 10.08.2025 an das Finanzamt zu bezahlen. Auf die als Anlage beigefügte Steuerberechnung der KOBERA wird hingewiesen.

Steuerliches Einlagekonto:
Vermögensübertragungen auf die Trägerkörperschaft (Kernhaushalt), die wirtschaftlich gesehen mit Gewinnausschüttungen vergleichbar sind, lösen den Abzug von 15 % Kapitalertragssteuer (zzgl. hierauf 5,5 % Soli) aus (§§ 20 I Nr. 10 b EStG, 43 I Nr. 7c EStG, 43 a I Nr. 6 EStG). Für die Verwendung von Altrücklagen und Einlagen gilt dies nicht. Um eine Trennung in Gewinnausschüttungen und Einlagenrückzahlung vornehmen zu können, hat der BgA Wasserversorgung ein sogenanntes steuerliches Einlagekonto im Sinne von § 27 KStG zu führen. Das gemäß § 27 II, VII KStG gesondert festzustellende steuerliche Einlagekonto und die Neurücklagen haben sich in 2024 wie folgt entwickelt:

	Steuerliches Einlagekonto	**Neurücklagen**
Stand 01.01.2024:	35.457 €	1.011.063 €
Entnahmen durch Gewinnverwendung:	0 €	- 103.668 €
Jahresergebnis:	0 €	56.2021 €
Erhöhung Nennkapital durch Umwandlung von Rücklagen:	0 €	0 €
Gewinnverwendung noch nicht beschlossen	0 €	0 €
Einlagen:	0 €	0 €
Stand 31.12.2024:	35.457 €	963.596 €

Findet eine Kapitalreduzierung außerhalb des Stammkapitals (Stand: **160.000 €**) statt (Gewinnausschüttung oder Verringerung der Allgemeinen Rücklage), gelten positive „Neurücklagen“ als zuerst verwendet. Die Verwendung der Neurücklagen löst Kapitalertragssteuer (15,0 %) nebst Solidaritätszuschlag (5,5 % der Kapitalertragssteuer) aus.

4. Eigenkapitalausstattung

		31.12.2024	**31.12.2023**
		€	**€**
a)	**Höhe des angemessenen Eigenkapitals**		
	Summe Aktivseite	4.475.764	4.514.429
	abzügl. empfangener Ertragszuschüsse	0	0
	Summe angemessenes Eigenkapital:	4.475.764	4.514.429
	Notwendiges Eigenkapital (30 % Grenze)	**1.342.729**	**1.354.329**
b)	**Tatsächliches Eigenkapital**		
	Stammkapital	160.000	160.000
	Rücklagen	657.432	657.431
	Bilanzgewinn/-verlust (-)	386.815	434.281
	Summe tatsächliches Eigenkapital	**1.204.247**	**1.251.712**
c)	**Kapitalunterdeckung**	**- 138.482**	**- 102.617**

Die Eigenkapitalausstattung beträgt zum Jahresende **26,91 %** (i. VJ 27,73 %) der um die Ertragszuschüsse gekürzten Bilanzsumme.

Das Eigenkapital ist im Hinblick auf die Verzinsung von Trägerdarlehen bzw. der Kassenrechnung und der damit verbundenen Rechtsauffassung der Finanzverwaltung **nicht ausreichend** bemessen (R 33 Abs. 2 KStR 2004 – ***Problematik der verdeckten Gewinnausschüttung***). Die Finanzverwaltung gibt hierfür eine Mindest-Eigenkapitalquote von 30 % vor.

Wobei seit geraumer Zeit auch Rechtsauffassungen vertreten werden, dass diese 30 %-Grenze nicht mehr erfüllt werden muss; teilweise werden auch niedrigere Eigenkapitalquoten akzeptiert. Der BFH hat mit Urteil vom 09.07.2003 (BStBl II 2005, S. 425) entschieden, dass die 30 %-Grenze nicht als starre Grenze aufgefasst werden könne und die Kapitalstruktur im Einzelfall nach der Kapitalstruktur gleichartiger Unternehmen der Privatwirtschaft im maßgeblichen Zeitraum zu bestimmen sei. Allerdings hält die Finanzverwaltung nach wie vor an der 30%-Grenze der R 8.2 Abs. 2 Satz KStR fest. Bei Eigenkapitalquoten unter 30 % besteht somit das steuerliche Risiko, dass an die Trägerkörperschaft zu zahlende Zinsen als verdeckte Gewinnausschüttung umqualifiziert werden. Die verdeckte Gewinnausschüttung unterliegt – wie die ordentliche Gewinnausschüttung – der Kapitalertragssteuer nebst Solidaritätszuschlag.

Langfristige Darlehensbeziehungen gegenüber der Gemeinde bestehen beim Eigenbetrieb derzeit nicht. Die kurzfristigen Kassenverbindlichkeiten weisen keinen Dauerschuldcharakter auf – insofern liegt für diese Zinsen keine verdeckte Gewinnausschüttung (unabhängig von der Höhe des Eigenkapitals) vor. Eine entsprechende Verlautbarung der Finanzverwaltung dazu ist allerdings nicht bekannt.

Auch in den nächsten Jahren wird weiter verstärkt in das Wasserverteilungsnetz investiert werden (müssen). Dies wird dazu führen *(immer dann, wenn die Investitionen im Wirtschaftsjahr > sind als die erwirtschafteten Abschreibungen)*, dass die Eigenkapitalquote weiter absinken wird. Sofern von der Finanzverwaltung eine verdeckte Gewinnausschüttung unterstellt werden sollte, müsste die Verzinsung der Kassenmehrausgaben auch der Kapitalertragssteuer (+ Soli) unterzogen werden. Steuerschuldner wäre der Kernhaushalt. Die Kassengeschäfte für den Eigenbetrieb Wasserversorgung werden durch die Gemeindekasse mit erledigt (Einheitskasse). Es ist keine Sonderkasse eingerichtet (keine getrennten Bankkonten etc.). Jeweils im Rahmen des Jahresabschlusses wird geprüft, ob die Wasserversorgung Liquidität vom Kernhaushalt (Kassenmehrausgaben) beansprucht oder Liquidität zur Verfügung gestellt hat (Kassenmehreinnahmen). Dementsprechend hat eine Verzinsung zu erfolgen.

Die “Goldene Bilanzregel - langfristiges Vermögen muss langfristig finanziert sein“ – wird im Wasserversorgungsbetrieb eingehalten.

5. Erträge und Aufwendungen 2024

Kalkuliert wurde 2024 mit Erträgen von insgesamt 848.000 € und mit Aufwendungen von 798.000 €. Tatsächlich betragen 2024 die Erträge 759.105,37 € und die Aufwendungen 702.904,02 €.

Somit ergibt sich ein Jahresgewinn von **56.201,35 €** (Planansatz: 50.000 €).

Das Gebührenaufkommen 2024 beträgt insgesamt 721.812,99 €.

Die größten Aufwendungen 2024:

Aufwendungen für …	Plan 2024	RE 2024	Differenz
Unterhaltung Gewinnungsanlagen	5.000,00 €	7.874,64 €	2.874,64 €
Unterhaltung Hochbehälter	15.000,00 €	1.868,18 €	-13.131,82 €
Unterhaltung Verteilungsanlagen	90.000,00 €	48.745,12 €	-41.254,88 €
Umlagen an die Landeswasserversorgung	133.000,00 €	138.504,83 €	5.504,83 €
Unterhaltung Fahrzeuge – Anteil WV	2.000,00 €	6.633,50 €	4.633,50 €
Wasseruntersuchungen	14.000,00 €	15.474,85 €	1.474,85 €
Betriebsstrom (Pumpwerk etc.)	18.000,00 €	16.772,97 €	-1.227,03 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	152.000,00 €	151.920,22 €	-79,78 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.278,00 €	66.531,60 €	-11.746,40 €
Verwaltungskostenbeitrag	83.000,00 €	84.606,34 €	1.606,34 €
Betriebsführung LW *Netz, Pumpwerk und Hochbehälter*	38.000 €	34.936,96 €	-3.063,04 €
Sonstige Geschäftsausgaben	16.149,00 €	9.291,96 €	-6.857,04 €
Wasserentnahmeentgelt an das Land	20.000,00 €	16.699,00 €	-3.301,00 €
Steuer vom Einkommen und Ertrag	19.273,00 €	22.334,95 €	3.061,95 €
Konzessionsabgabe	74.000,00 €	66.748,23 €	-7.251,77 €

Auflösung von passivierten Beiträgen und Ertragszuschüssen
(14 III KAG, § 8 III S. 4 EigBVO)

	Stand zum 01.01.2024	Auflösung 2024	Stand zum 31.12.2024
Ertragszuschüsse	**0,00 €**	0,00 €	**0,00 €**

Die Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse erfolgt erfolgswirksam mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz. Der Auflösungsbetrag stellt in der Gewinn- und Verlustrechnung einen Ertrag dar und mindert in dieser Höhe den durch die Wasserverbrauchsgebühren zu finanzierenden Betrag. Seit dem 01.01.2021 sind alle passivierten Beiträge erfolgswirksam aufgelöst. Die dadurch fehlenden Erträge werden durch Gebührenanpassungen in erforderlicher Höhe kompensiert werden.

Seit 2003 werden die eingenommenen Ertragszuschüsse nicht mehr passiviert, sondern ausschließlich aktivisch abgesetzt.

6. Schuldenstand / Liquidität

Schuldenstand

Innere Darlehensbeziehungen (Trägerdarlehen) zwischen der Gemeinde und der Wasserversorgung bestehen derzeit nach wie vor keine. Allerdings bestehen langfristige Darlehen bei verschiedenen Kreditinstituten. Die langfristigen Darlehen betragen zum 01.01.2024 insgesamt **2.987.743,72 €**.

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde ein Finanzierungskredit in Höhe von **240.000 €** bei der LBBW aufgenommen. 2024 erfolgten nur ordentliche Kredittilgungen.

Überblick über das Jahr 2024 (mit Zins- und Tilgungsabgrenzung):

Langfristige Darlehen zum 01.01.2024:	2.987.743,72 €
Neuaufnahme 2024:	240.000,00 €
ordentliche Tilgungen 2024:	- 166.509,44 €
langfristige Darlehen zum 31.12.2024:	**3.061.234,28 €**
Zinsaufwand für Kreditmarktdarlehen 2024:	66.807,11 €

Die Verbindlichkeiten betragen nach der Bilanzierung in der Schlussbilanz jeweils zum 31.12.:

	2024	**2023**
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (inkl. kurzfristig)	3.061.041,88 €	2.987.743,72 €
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde (Konzessionsabgabe)	114.859,36 €	131.950,89 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58.396,77 €	66.806,81 €
Sonstige Verbindlichkeiten	4.298,02 €	796,64 €
	3.238.596,03 €	3.187.105,66 €

Siehe auch die als Anlage beigefügte Schuldenstandsübersicht.

Der **Kreditmarktschuldenstand** (langfristig) errechnete sich zum 31. Dezember 2024 wie folgt (in Klammer ist die Pro-Kopf-Verschuldung):

zum 31.12.2012:	951.949,43 €	(165,87 €)
zum 31.12.2013:	1.325.100,48 €	(228,82 €)
zum 31.12.2014:	1.719.707,80 €	(293,62 €)
zum 31.12.2015:	1.910.295,51 €	(320,20 €)
zum 31.12.2016:	2.106.192,66 €	(350,45 €)
zum 31.12.2017:	2.240.665,78 €	(369,14 €)
zum 31.12.2018:	2.270.592,63 €	(369,98 €)
zum 31.12.2019:	2.447.000,42 €	(399,31 €)
zum 31.12.2020:	2.673.116,04 €	(434,58 €)
zum 31.12.2021:	2.584.429,22 €	(415,10 €)
zum 31.12.2022:	2.740.253,14 €	(438,16 €)
zum 31.12.2023:	2.987.743,72 €	(470,21 €)
zum 31.12.2024:	3.061.234,28 €	(499,30 €)

Nach den letzten Zahlen des Statistischen Landesamtes beträgt der Schuldenstand im Landesdurchschnitt bei Kommunen mit 5.000 bis 10.000 Einwohnern bei Eigenbetrieben je Einwohner:

zum 31.12.2009	328 €
zum 31.12.2010	447 €
zum 31.12.2011	462 €
zum 31.12.2012	466 €
zum 31.12.2013	513 €
zum 31.12.2014	531 €
zum 31.12.2015	531 €
zum 31.12.2016	537 €
zum 31.12.2017	525 €
zum 31.12.2018	517 €
zum 31.12.2019	551 €
zum 31.12.2020	559 €
zum 31.12.2021	590 €
zum 31.12.2022	595 €
zum 31.12.2023	603 €
zum 31.12.2024	liegt Stand 22.07.2025 noch nicht vor.

Seit dem 01.01.2011 wird auch die Abwasserbeseitigung als Eigenbetrieb geführt. Für einen Vergleich der Pro-Kopf-Verschuldung mit dem Landesdurchschnitt sind die Schulden der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung zu addieren. Dieser Vergleich wird im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss im Kernhaushaltes aufgezeigt.

Allerdings ist der Aussagewert dieses Vergleichs zu hinterfragen. Die Abwasserbeseitigung und die Wasserversorgung sind ausschließlich gebührenfinanziert. Der Kapitaldienst wird durch die Gebühr (Abschreibungen und Zinsen) wieder erwirtschaftet. Es gibt auch Eigenbetriebe, beispielsweise Bäder, welche jährlich durch den Trägerhaushalt durch Eigenkapitalerhöhungen bzw. Verlustübernahmen finanziert werden müssen.

Da die Wasserversorgung als Sondervermögen mit Sonderrechnung geführt wird, fließen in die Gebührenkalkulation und in die Ermittlung des Jahresergebnisses bekanntlich nur die **tatsächlichen Fremdkapitalzinsen** und nicht die (auch zulässige) kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals ein.

Bei einer zulässigen kalkulatorischen Verzinsung des Anlagekapitals nach § 14 Abs. 2 KAG ergibt sich folgende fiktive Berechnung:

A. Ermittlung Zinssatz:

Langfristige Darlehen zum 01.01.2024:	2.987.743,72 €
langfristige Darlehen zum 31.12.2024:	3.061.234,28 €
Zinsaufwand für Kreditmarktdarlehen 2024:	66.807,11 €
durchschnittlicher Zinsaufwand 2024:	2,21 %
zulässiger Aufschlag – nach Empfehlungen GPA:	0,50 %
kalkulatorischer Zinssatz:	**2,71 %**

B. Ermittlung verzinsbares Kapital:

Anlagevermögen:	4.291.553,75 €
abzüglich nicht aufgelöster Beiträge:	0,00 €
= verzinsbares Anlagekapital	**4.291.553,75 €**

C. Ermittlung kalkulatorische Verzinsung

verzinsbares Anlagekapital x Zinssatz	**116.301,11 €**

Für das Jahr 2024 ergeben sich damit bei einem Zinssatz von 2,48 % **116.301,11 €** an kalkulatorischen Zinsen.

Liquidität

Der Eigenbetrieb verfügt über keine eigenen Bankkonten. Sämtliche Kassengeschäfte werden über die Gemeindekasse als Einheitskasse abgewickelt. Die Gemeindekasse ist eine Organisationseinheit innerhalb der Gemeindeverwaltung. Bei einer Gemeinde gibt es nach § 93 Abs. 1 GemO grundsätzlich nur eine einzige Kasse – Einheitskasse. Bei ihr sind alle Kassengeschäfte zusammengefasst. Die Sonderkasse für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ist wiederum mit der Gemeindekasse als **Einheitskasse** verbunden, § 98 GemO.

In der Bilanz des Kernhaushaltes sind die Gegenpositionen hierzu zu bilanzieren; diesbezüglich wird auf den Jahresabschluss im Kernhaushalt (jeweils zum 31.12. eines Jahres) verwiesen.

Insgesamt beträgt die Entwicklung der Liquidität seit dem Jahr 2016:

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung 01.01.2016 – 31.12.2016

KME zum 01.01.2016 – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	86.732,99 €
Veränderung 2016 – Erhöhung des Kassenbestandes:	+ 125.326,26 €
KME zum 31.12.2016 – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	**212.059,25 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2016 insgesamt **212.059,25 €**.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2017

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2017 - Aktivseite:	- 9.612,50 €
= Kassenstand zum 31.12.2017 – Aktivseite:	**202.446,75 €**

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2018

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2018 - Aktivseite:	157.937,45 €
= Kassenstand zum 31.12.2018 – Aktivseite:	**369.996,70 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2018 insgesamt **369.996,70 €** und erhöhte sich um **167.549,95 €** (= -9.612,50 € + 157.937,45 €) gegenüber dem Vorjahr.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2019

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	167.358,27 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 157.937,45 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2019 - Aktivseite:	131.810,06 €
= Kassenstand zum 31.12.2019 – Aktivseite:	**141.230,88 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2019 insgesamt **141.230,88 €** und reduzierte sich um **228.765,82 €** gegenüber dem Vorjahr.

Bilanzausweis 2019 – KOBERA

In der Bilanz zum 31.12.2019 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 147.926,29 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	141.230,88 €
Forderung gegenüber Gemeinde (Anteil Abschreibungen LKW):	5.745,00 €
Verzinsung Kassenmehreinnahmen –Zinsforderung gegenüber der Gemeinde:	950,41 €
= Summe:	**147.926,29 €**

Fortschreibung zum 31.12.2020

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2020

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	144.790,99 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 135.370,17 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2020 - Aktivseite:	49.267,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2020 – Aktivseite:	**58.688,63 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2020 insgesamt **58.688,63 €** und reduzierte sich um **82.542,25 €** gegenüber dem Vorjahr.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2020
Darstellung KIRP BILANZ

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	62.248,74 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 52.827,92 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2020 - Aktivseite:	49.267,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2020 – Aktivseite:	**58.688,63 €**

Bilanzausweis 2020 – KOBERA

In der Bilanz zum 31.12.2020 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 58.923,63 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	58.688,63 €
Forderung Abwassergebühreninkasso:	235,00 €
= Summe:	**58.923,63 €**

Fortschreibung zum 31.12.2021 – letzte KIRP-Bilanz
Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2021

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	61.670,60 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 49.267,81 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2021 - Aktivseite:	298.972,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2021 – Aktivseite:	**311.375,60 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2021 insgesamt **311.375,60 €** und erhöhte sich um **252.686,97 €** gegenüber dem Vorjahr. Beim Abgleich der gebuchten Liquidität im Kernhaushalt zum 31.12.2020 der Wasserversorgung zum Eigenbetrieb Wasserversorgung ergab sich bei der Wasserversorgung ein Delta in Höhe von + 2.981,97 €. Die Aufklärung hat ergeben, dass es sich hier um Liquidität der Wasserversorgung aus dem Jahr 2016 handelt. Im Kernhaushalt ist dieser Liquiditätsanteil bereits entsprechend ausgewiesen. Im Eigenbetrieb Wasserversorgung erfolgte versehentlich 2016 eine Zuordnung zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Dies wurde im Rahmen des letzten KIRP-Jahresabschlusses zum 31.12.2021 entsprechend korrigiert bzw. umgeschlüsselt. Damit ist der Liquiditätsverbund vollständig zwischen den Eigenbetrieben und der Wasserversorgung dargestellt. Die Liquiditätsänderung vom 31.12.2020 auf den 31.12.2021 beträgt tatsächlich nur **+ 249.705,00 €**. Hinzukommt dann die erfolgte Umschlüsselung um **+ 2.981,87 €**, sodass sich eine Änderung des Kassenbestandes – im Vergleich zum 31.12.2020 – um **252.686,97 €** ergeben hat. Bis einschließlich zum Abschluss zum 31.12.2020 der Wasserversorgung wurde der Betrag von 2.981,97 € als Forderung aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2021
Darstellung KIRP BILANZ

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	311.375,60 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 298.972,81 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2021 - Aktivseite:	298.972,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2021 – Aktivseite:	**311.375,60 €**

Bilanzausweis 2021 – KOBERA
In der Bilanz zum 31.12.2021 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 312.851,39 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

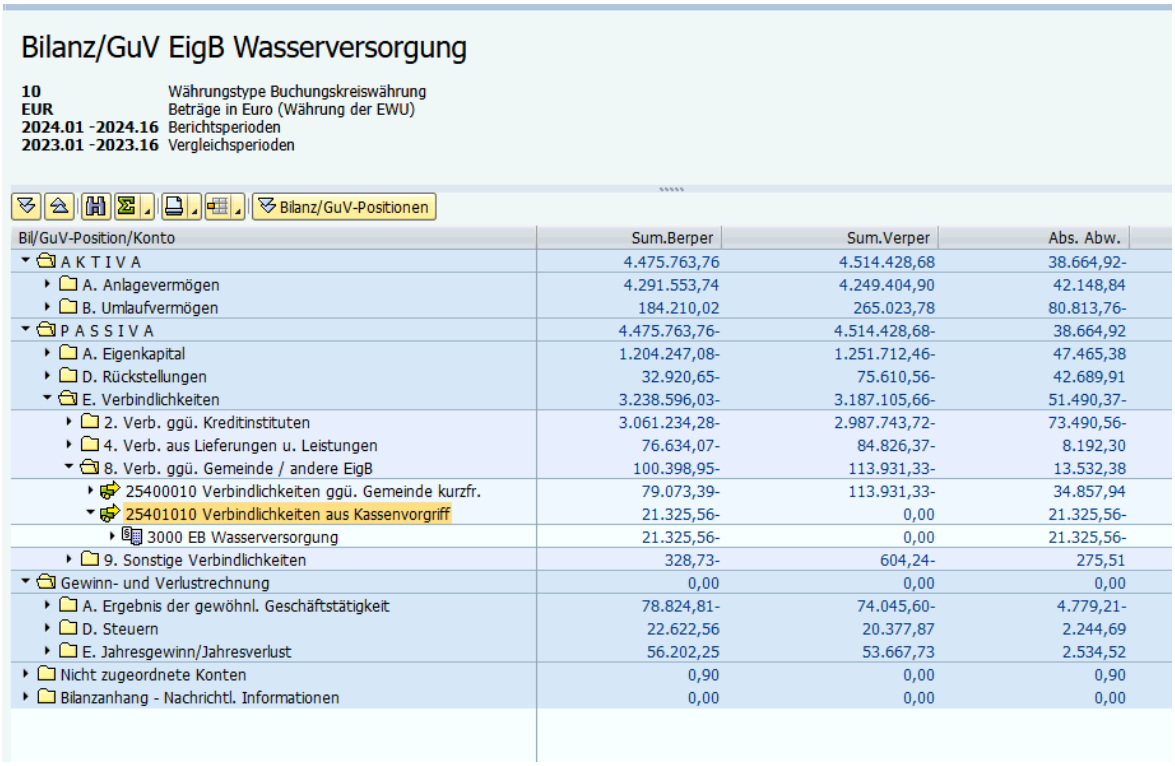
Liquiditätsbestand:	311.375,60 €
Zinsen Kassenmehreinnahmen:	1.040,79 €
Forderung Abwassergebühreninkasso:	435,00 €
= Summe:	**312.851,39 €**

Fortschreibung zum 31.12.2022
Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2022
Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2022 **+ 437.320,54 €** und wird in der SAP Bilanz unter dem Konto 17911000 ausgewiesen.

Fortschreibung zum 31.12.2023
Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2023
Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2023 **+ 65.853,56 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 16400010 (Forderungen an die Gemeinde) ausgewiesen. In der Bilanz der KOBERA ist die Liquidität unter der Position "Kassenbestand" ausgewiesen. Im Jahr 2023 erfolgten Bereinigungen bei den Forderungen / Verbindlichkeiten zwischen der Wasserversorgung und der Abwasserwasserbeseitigung sowie dem Kernhaushalt. Die Bereinigungen mussten überwiegend gegen die "Kasse" gebucht werden. Dadurch hat sich der Kassenbestand in 2023 entsprechend reduziert.

Fortschreibung zum 31.12.2024
Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2024

Die Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2024 **– 21.325,56 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 25401010 (Verbindlichkeit gegenüber der Gemeinde aus Kassenvorgriff) ausgewiesen. In der Bilanz der KOBERA ist die negative Liquidität unter der Position "sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde" ausgewiesen. Auszug aus der SAP-Bilanz für den Eigenbetrieb Wasserversorgung zum 31.12.2024:



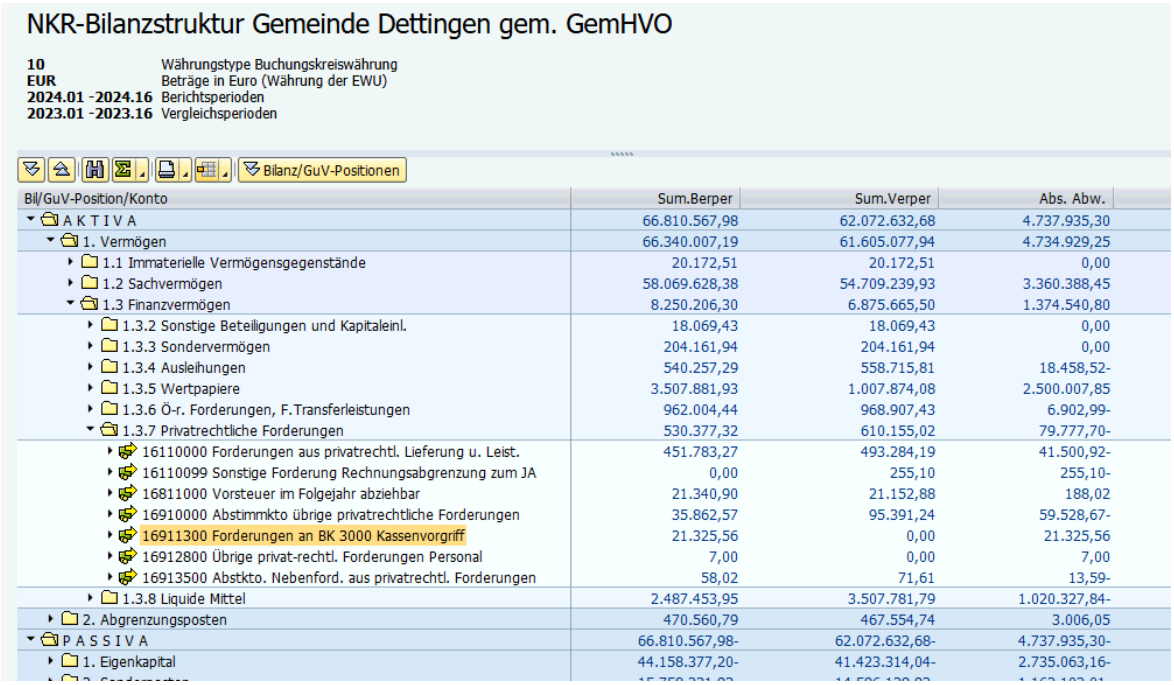
Bilanz/GuV EigB Wasserversorgung

10 Währungstype Buchungskreiswährung
EUR Beträge in Euro (Währung der EWU)
2024.01 -2024.16 Berichtsperioden
2023.01 -2023.16 Vergleichsperioden

Bilanz/GuV-Positionen

Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
A K T I V A	4.475.763,76	4.514.428,68	38.664,92-
A. Anlagevermögen	4.291.553,74	4.249.404,90	42.148,84
B. Umlaufvermögen	184.210,02	265.023,78	80.813,76-
P A S S I V A	4.475.763,76-	4.514.428,68-	38.664,92
A. Eigenkapital	1.204.247,08-	1.251.712,46-	47.465,38
D. Rückstellungen	32.920,65-	75.610,56-	42.689,91
E. Verbindlichkeiten	3.238.596,03-	3.187.105,66-	51.490,37-
2. Verb. ggü. Kreditinstituten	3.061.234,28-	2.987.743,72-	73.490,56-
4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	76.634,07-	84.826,37-	8.192,30
8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB	100.398,95-	113.931,33-	13.532,38
25400010 Verbindlichkeiten ggü. Gemeinde kurzfr.	79.073,39-	113.931,33-	34.857,94
25401010 Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff	21.325,56-	0,00	21.325,56-
3000 EB Wasserversorgung	21.325,56-	0,00	21.325,56-
9. Sonstige Verbindlichkeiten	328,73-	604,24-	275,51
Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00	0,00
A. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	78.824,81-	74.045,60-	4.779,21-
D. Steuern	22.622,56	20.377,87	2.244,69
E. Jahresgewinn/Jahresverlust	56.202,25	53.667,73	2.534,52
Nicht zugeordnete Konten	0,90	0,00	0,90
Bilanzanhang - Nachrichtl. Informationen	0,00	0,00	0,00

Auszug aus der SAP-Bilanz für den Kernhaushalt zum 31.12.2024:



NKR-Bilanzstruktur Gemeinde Dettingen gem. GemHVO

10 Währungstype Buchungskreiswährung
EUR Beträge in Euro (Währung der EWU)
2024.01 -2024.16 Berichtsperioden
2023.01 -2023.16 Vergleichsperioden

Bilanz/GuV-Positionen

Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
A K T I V A	66.810.567,98	62.072.632,68	4.737.935,30
1. Vermögen	66.340.007,19	61.605.077,94	4.734.929,25
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.172,51	20.172,51	0,00
1.2 Sachvermögen	58.069.628,38	54.709.239,93	3.360.388,45
1.3 Finanzvermögen	8.250.206,30	6.875.665,50	1.374.540,80
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinl.	18.069,43	18.069,43	0,00
1.3.3 Sondervermögen	204.161,94	204.161,94	0,00
1.3.4 Ausleihungen	540.257,29	558.715,81	18.458,52-
1.3.5 Wertpapiere	3.507.881,93	1.007.874,08	2.500.007,85
1.3.6 Ö-r. Forderungen, F.Transferleistungen	962.004,44	968.907,43	6.902,99-
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	530.377,32	610.155,02	79.777,70-
16110000 Forderungen aus privatrechtl. Lieferung u. Leist.	451.783,27	493.284,19	41.500,92-
16110099 Sonstige Forderung Rechnungsabgrenzung zum JA	0,00	255,10	255,10-
16811000 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	21.340,90	21.152,88	188,02
16910000 Abstimmkto übrige privatrechtliche Forderungen	35.862,57	95.391,24	59.528,67-
16911300 Forderungen an BK 3000 Kassenvorgriff	21.325,56	0,00	21.325,56
16912800 Übrige privat-rechtl. Forderungen Personal	7,00	0,00	7,00
16913500 Abstkto. Nebenford. aus privatrechtl. Forderungen	58,02	71,61	13,59-
1.3.8 Liquide Mittel	2.487.453,95	3.507.781,79	1.020.327,84-
2. Abgrenzungsposten	470.560,79	467.554,74	3.006,05
P A S S I V A	66.810.567,98-	62.072.632,68-	4.737.935,30-
1. Eigenkapital	44.158.377,20-	41.423.314,04-	2.735.063,16-

Ergänzend wird auf die Anlage "Liquiditätsentwicklung des Eigenbetriebs" verwiesen.

7. Bilanzfeststellung und Mittelübertragungen

Im Zusammenhang mit der Feststellung des Jahresabschlusses nach § 16 III EigBG ist auch über die Verwendung des Jahresüberschusses durch den Gemeinderat zu entscheiden. Es wird empfohlen, dass der erwirtschaftete Jahresüberschuss 2024 (nach Steuern) mit **56.201,35 €** wie folgt verwendet wird:

Abführung an den Haushalt der Gemeinde	**56.201,35 €**
Vortrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag)	**0,00 €**.

Nach § 2 Abs. 4 S. 1 EigBVO-HGB sind Mittel für die einzelnen Vorhaben sind übertragbar. Soweit nichts anderes bestimmt wird, sind die Ansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig. Es erfolg(t)en keine Mittelübertragungen.

8. Entwicklung Personalaufwand / Verwaltungskostenbeitrag

Der Eigenbetrieb beschäftigt kein eigenes Personal. Zum 01.04.2014 wurde eine Betriebsleitung bestellt (Fachbediensteter für das Finanzwesen). An den Betriebsleiter wurde eine monatliche Entschädigung bis einschließlich Juli 2021 gewährt; seit August 2021 ist diese Bestandteil der Besoldung. Es erfolgt eine Verrechnung von Verwaltungskostenbeiträgen (für die Leistungen der Gemeindeverwaltung) sowie von Erstattungsbeträgen (für Leistungen des Bauhofes) mit dem Kernhaushalt. Diese Verrechnungen haben sich wie folgt entwickelt:

	Verwaltungskostenbeitrag	**Bauhofleistungen**
2008	51.744,39 €	25.893,25 €
2009	55.290,77 €	23.773,50 €
2010	67.312,08 €	36.853,75 €
2011	69.879,00 €	9.699,50 €
2012	71.199,25 €	26.365,50 €
2013	77.678,78 €	20.047,00 €
2014	82.863,64 €	10.548,50 €
2015	87.308,60 €	19.292,30 €
2016	84.588,91 €	27.011,00 €
2017	78.260,87 €	15.733,25 €
2018	69.725,03 €	7.424,50 €
2019	100.129,91 €	15.794,50 €
2020	84.713,15 €	12.043,50 €
2021	87.753,45 €	2.139,00 €
2022	73.996,10 €	3.955,50 €
2023	77.533,23 €	direkt bei jeweiligen Aufwänden verbucht
2024	84.991,34 €	2.385,00 €

Die Leistungsverrechnung erfolgt nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen. Seit 2010 werden auch die Lohnnebenkosten bei der Verrechnung berücksichtigt.

9. Vermögensplanabrechnung

Bis einschließlich 2022 hatte jährlich eine Vermögensplanabrechnung von der in Sonderrechnung geführten Wasserversorgung zu erfolgen. Mit der Umsetzung der Eigenbetriebsnovelle zum 01.01.2023 entfällt die Vermögensplanabrechnung.

10. Zusammenfassende Erläuterungen und Ausblick

Änderungen im Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte haben sich nicht ergeben. Änderungen in Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen haben sich im Wirtschaftsjahr ebenfalls keine nennenswerten ergeben. Der Eigenbetrieb verfügt nur über die Sparte Wasserversorgung. Eine Erweiterung des Eigenbetriebes um eine weitere Sparte ist auch derzeit nicht angedacht. Nennenswerte Ereignisse gab es 2024 nicht. In den nächsten Jahren müssen im Gemeindegebiet sukzessive weitere Wasserleitungen (inkl. Hausanschlüsse im öffentlichen Bereich sowie mit Kanal- und Straßenbauarbeiten) im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten ausgetauscht bzw. erneuert werden. Der Fokus richtet sich, nach den Arbeiten im Guckenrain in der vergangenen Dekade, nun wieder verstärkt auf den Hauptort. Für die Jahre 2025 ff. sind weitere umfangreiche Maßnahmen geplant. Die größten investiven Auszahlungen erfolgten in 2024 für:

731100000003 – Bewegliches Vermögen 13.836,02 €

a) Notstromaggregat für die Wasserversorgung 4.284,00 € (netto)
Neue Anlage im Bau zum 31.12.2024
Mit Zuschlagsschreiben vom 29.05.2024 wurde ein Notstromaggregat für 109.565 € (netto) bei der Fa. AVS Aggregatebau GmbH bestellt; dieses wird voraussichtlich im 3. Quartal 2025 ausgeliefert werden. Im Jahr 2024 sind für die Durchführung des Ausschreibungs- und Vergabeverfahren Kosten mit 4.284,00 € angefallen.

b) 150 Wasserzähler DN 3/4
Rechnung LW vom 17.04.2024 **4.840,50 € (netto)**

c) 90 Wasserzähler (80 Zähler DN 3/4, 10 Zähler DN 1)
Rechnung LW vom 26.08.2024 **2.772,67 € (netto)**

d) 1 Wasserzähler (Flügelradzähler – DN 50 für Heidelberg-Zement auf Aral Most)
Rechnung LW vom 17.10.2024 **1.938,85 € (netto)**

731100000101 – 78730000 1.321,41 €
Maßnahmen an den Hochbehältern – Schlussabwicklung.

731100000206 – 78720000 25.039,28 €
Vollständige Erneuerung Wasserleitung + öffentliche Hausanschlüsse
In den Straßen: Hölderlinstraße, Mörikestraße, Uhlandstraße
Schlussrechnung Ingenieurbüro; bereits rückwirkend ab 2023 aktiviert.

731100000207 – 78720000/Austraße/Hintere Straße/Paradiesstraße/Blumen und Rosenstraße (3 Maßnahmen) 165.425,88 €
Im Jahr 2024 erfolgte eine Erneuerung der Wasserleitung in einem Teilabschnitt der Hinteren Straße und der Paradiesstraße.

731100000209 – 78720000 25.304,53 €
Neubau einer Wasserleitung in den Untere Wiesen+ Meisenweg
Im Bereich des Meisenweges wurden innerhalb einer Privatstraße zur Versorgung von drei Grundstücken (Alte Bissinger Straße 50, 52 und Meisenweg 2/1) eine neue Wasserleitung sowie neue Hausanschlüsse hergestellt. Die Kosten belaufen sich auf **25.304,54 €** - diese wurden anschließend mit den betroffenen Eigentümern abgerechnet.

731100000211 – 78720000 2.214,46 €
Erneuerung Wasserleitung im Zuge der AKP-Umsetzung – Diesel-Kelter-Kirchheimer Straße
Kleinere vorbereitende Maßnahmen.

Neben der Sicherstellung der Versorgungssicherheit (Wasser ist Lebensmittel) und der Tätigung der erforderlichen Investitionsmaßnahmen ist darauf zu achten, dass jährlich die maximal mögliche Konzessionsabgabe nach KAE sowie ein angemessener Gewinn erwirtschaftet werden. Deshalb erhält der Gemeinderat für jedes Wirtschaftsjahr von der Verwaltung eine Gebührenkalkulation vorgelegt, sodass jeweils kurzfristig durch eine Gebührenanpassung reagiert werden kann. Die Investitionen der nächsten Jahre ins Wasserleitungsnetz werden dazu führen, dass der Wasserzins weiter nach oben angepasst werden muss.

Abschließend festzuhalten ist, dass die Existenz des Eigenbetriebs zu keiner Zeit gefährdet war und ist.

Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist nach § 16 Abs. 4 S.1 EigBG ortsüblich bekanntzugeben.

Des Weiteren ist der Jahresabschluss und der Lagebericht nach § 16 Abs. 4 EigBG an **7 Werktagen öffentlich auszulegen**. Die Auslegung wird im Zeitraum vom **04.08.2025** bis **12.08.2025** erfolgen.

Der Jahresabschluss ist der unteren Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Esslingen) vorzulegen.

Dettingen unter Teck, 22. Juli 2025

Für die Erstellung, die Richtigkeit und Vollständigkeit des Jahresabschlusses 2024

Jörg Neubauer
Betriebsleiter

VI. Beschlussanträge (siehe Sitzungsvorlage Nr. 047/2025 ö)

Die Beschlüsse über die Feststellung des Jahresabschlusses und über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrags müssen die Angaben entsprechend dem Muster in der Anlage 9 enthalten, § 13 EigBVO-HGB, § 16 Abs. 3 S. 2 EigBG.

1. **Feststellungsbeschluss**
   Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 28.07.2025 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Wasserversorgung für das Jahr 2024 mit folgenden Werten fest:

1.	**Erfolgsrechnung**	
1.1	Summe Erträge	759.105,37 €
1.2	Summe Aufwendungen	702.904,02 €
1.3	Jahresüberschuss (Saldo aus 1.1 und 1.2)	56.201,35 €
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00 €
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00 €
2.	**Liquiditätsrechnung**	
2.1	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit**	225.406,43 €
2.2	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	- 233.141,59 €
2.3	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 7.735,36 €
2.4	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	- 97.928,51 €
2.5	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres** (Saldo aus 2.3 und 2.4)	- 105.663,87 €
2.6	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**	39.810,31 €
3.	**Bilanzsumme**	**4.475.763,76 €**

Verwendung des Jahresüberschusses

a) Verrechnung mit Verlustvortrag
b) Einstellung in Rücklagen
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde **56.201,35 €**
d) Vortrag auf neue Rechnung

2. Der Jahresgewinn in Höhe von **56.201,35 €** wird gemäß § 16 Abs. 3 S. 2 Nr. 1 EigBG wie folgt verwendet:

zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	**56.201,35 €**
und auf neue Rechnung wird vorgetragen	**0,00 €**.

3. Die Konzessionsabgabe wird, als Forderung der Gemeinde gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserversorgung, in Höhe von **66.448,23 €** an den Kämmereihaushalt geleistet. Die maximal mögliche Konzessionsabgabe beträgt 72.181,00 €. Die Verwaltung wird beauftragt, die nicht erwirtschafte Konzessionsabgabe von **5.732,77 €** in die nächste Gebührenkalkulation zur Nachholung einzukalkulieren.

4. Die Betriebsleitung, Herr Jörg Neubauer, wird gemäß § 16 Abs. 3 S. 2 Nr. 2 EigBG für das Jahr 2024 entlastet.

VII. ANLAGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS 2024

-	Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens
-	Schuldenstandsübersicht
-	Entwicklung der Liquidität des Eigenbetriebs
-	Konzessionsabgabe- und Steuerberechnung für 2024
-	Übersicht über die Entwicklung empfangener Ertragszuschüsse
-	Haushaltsrechnungen SAP (Erfolgs- und Liquiditätsrechnung, Bilanz)
-	Sitzungsvorlage Nr. 047/2025 ö für den Gemeinderat

Anlage zum Anhang

Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2024 (01.01. - 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen							Kennzahlen	
	01.01.2024	Zugang	Abgang	Umbuchungen	31.12.2024	01.01.2024	Zugang	Zuschüsse	Abgang	31.12.2024	31.12.2024	31.12.2023	durchschnittlicher Abschr.-satz	Restbuch-wert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	215.918,45	0,00	0,00	0,00	215.918,45	0,40	0,00	0,00	0,00	0,40	215.918,05	215.918,05	0,0	100,0
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.232,10	0,00	0,00	0,00	22.232,10	475,61	0,00	0,00	0,00	475,61	21.756,49	21.756,49	0,0	97,9
2. technische Anlagen und Maschinen	430.509,58	0,00	0,00	0,00	430.509,58	393.536,54	3.884,96	0,00	0,00	397.421,50	33.088,08	36.973,04	0,9	7,7
a) Gewinnungs- und Bezugsanlagen	319.471,30	1,00	0,00	0,00	319.472,30	259.619,81	8.203,70	0,00	0,00	267.823,51	51.648,79	59.851,49	2,6	16,2
b) Verteilungsanlagen														
- Speicheranlagen	6.882.504,05	161.992,96	0,00	0,00	7.044.497,01	3.337.663,46	131.679,04	0,00	0,00	3.469.342,50	3.575.154,51	3.544.840,59	1,9	50,8
- Leitungsnetz	79.795,40	9.552,02	0,00	0,00	89.347,42	21.765,59	5.670,87	0,00	0,00	27.436,46	61.910,96	58.029,81	6,3	69,3
- Messeinrichtungen	140.737,98	0,00	0,00	0,00	140.737,98	117.680,01	2.481,65	0,00	0,00	120.161,66	20.576,32	23.057,97	1,8	14,6
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.017,28	22.523,08	0,00	0,00	35.540,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.540,36	13.017,28	0,0	0,0
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.888.267,69	194.069,06	0,00	0,00	8.082.336,75	4.130.741,02	151.920,22	0,00	0,00	4.282.661,24	3.799.675,51	3.757.526,67		
III. Finanzanlagen														
Beteiligung am Zweckverband Landeswasserversorgung	275.960,19	0,00	0,00	0,00	275.960,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.960,19	275.960,19	0,0	100,0
	275.960,19	0,00	0,00	0,00	275.960,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.960,19	275.960,19		
Anlagevermögen insgesamt	8.380.146,33	194.069,06	0,00	0,00	8.574.215,39	4.130.741,42	151.920,22	0,00	0,00	4.282.661,64	4.291.553,75	4.249.404,91	1,8	50,1

Eigenbetrieb Wasserversorgung
Übersicht über den Stand der Kapitalmarktschulden (ohne Kassenkredite und Verrechnung von Bauzeitzinsen)
im Wirtschaftsjahr 2024

Kreditinstitut	Darlehensnr.	Urspungsbetrag	Aufnahmejahr	Stand 01.01.2024	Neuaufnahme	Tilgung	Stand 31.12.2024	Zinsen	Zinssatz	Tilgung in %	Zinsbindung
KfW	136 238 41	300.000,00 €	2019	266.369,00 €		10.348,00 €	256.021,00 €	839,98 €	0,32%	0,00%	15.11.2039
Kreissparkasse	601 046 6645	450.000,00 €	2013	300.040,00 €		14.996,00 €	285.044,00 €	9.421,33 €	3,20%	3,33%	30.11.2043
LBBW	612 669 416	180.000,00 €	2012	114.000,00 €		6.000,00 €	108.000,00 €	3.184,88 €	2,85%	3,33%	31.12.2042
DZ Hyp	301 908 7004	589.008,30 €	2005	59.728,86 €		29.818,56 €	29.910,30 €	1.742,84 €	3,59%	5,06%	01.01.2026
DZ Hyp	301 908 7007	300.000,00 €	2010	97.500,00 €		15.000,00 €	82.500,00 €	3.206,44 €	3,49%	5,00%	30.06.2030
DZ Hyp	330 794 2700	290.400,00 €	2014	198.440,00 €		9.680,00 €	188.760,00 €	5.220,91 €	2,68%	3,33%	30.06.2044
DZ Hyp	330 794 1900	200.000,00 €	2014	140.000,24 €		6.666,64 €	133.333,60 €	2.791,25 €	2,03%	3,33%	30.12.2044
Kreissparkasse	601 056 7678	300.000,00 €	2015	220.000,00 €		10.000,00 €	210.000,00 €	4.173,63 €	1,93%	3,33%	30.12.2045
Kreissparkasse	601 068 0012	150.000,00 €	2018	123.748,95 €		5.000,20 €	118.748,75 €	1.974,36 €	1,64%	3,33%	30.09.2048
DZ Hyp	330 794 0100	300.000,00 €	2016	230.000,00 €		10.000,00 €	220.000,00 €	3.077,00 €	1,36%	3,33%	30.12.2046
DZ Hyp	330 793 9300	250.000,00 €	2017	197.916,75 €		8.333,32 €	189.583,43 €	3.778,96 €	1,94%	3,33%	15.09.2047
LBBW	618 272 364	350.000,00 €	2020	312.083,29 €		11.666,68 €	300.416,61 €	1.507,77 €	0,49%	3,33%	30.09.2050
LBBW	619 154 578	50.000,00 €	2021	46.249,97 €		1.666,68 €	44.583,29 €	305,68 €	0,67%	3,33%	30.09.2051
LBBW	619 723 173	300.000,00 €	2022	285.000,00 €		10.000,00 €	275.000,00 €	8.409,38 €	2,99%	3,33%	30.06.2052
Kreissparkasse	601 087 8398	400.000,00 €	2023	396.666,66 €		13.333,36 €	383.333,30 €	14.452,50 €	3,69%	3,33%	30.09.2043
LBBW	595300102500	240.000,00 €	2024	0,00 €	240.000,00 €	4.000,00 €	236.000,00 €	2.720,20 €	3,48%	3,33%	30.06.2054
Summe				**2.987.743,72 €**	**240.000,00 €**	**166.509,44 €**	**3.061.234,28 €**	**66.807,11 €**			

Im Jahr 2024 wurde ein Finanzierungskredit über **240.000,00 €** bei der LBBW aufgenommen.

Anlage
Entwicklung der Liquidität der Wasserversorgung

Im letzten kameralen Jahresabschluss zum 31.12.2015 des Eigenbetriebs Wasserversorgung hat sich eine Kassenmehreinnahme (= Forderung gegenüber dem Gemeindehaushalt) in Höhe von **86.732,99 €** ergeben. Der Liquiditätsbestand des Eigenbetriebes wird in den doppischen Büchern ab 01.01.2016 im **statistischen Finanzmittelkonto** (= Buchungskreisverrechnungskonto im Sinne des Buchführungsleitfadens NKHR) abgebildet.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung 01.01.2016 – 31.12.2016

KME zum 01.01.2016 – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	86.732,99 €
Veränderung 2016 – Erhöhung des Kassenbestandes:	+ 125.326,26 €
KME zum 31.12.2016 – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	**212.059,25 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2016 insgesamt **212.059,25 €**.

- Die "Funktion" des **statistischen Finanzmittelkontos** war der Verwaltung im Rahmen des ersten doppischen Abschlusses noch nicht bewusst. Dieses wurde fälschlicherweise im Rahmen des Abschlusses des Eigenbetriebs auf "Null" gebucht. In der Bilanz der Wasserversorgung erfolgte ein Forderungsausweis als "Kassenverrechnung" mit der Gemeinde.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2017

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2017 - Aktivseite:	- 9.420,82 €
= Kassenstand zum 31.12.2017 – Aktivseite:	**202.638,43 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2017 insgesamt **202.638,43 €** und reduzierte sich um **9.420,82 €** gegenüber dem Vorjahr.

- Seit 2017 erfolgt eine Ausweisung des **statistischen Finanzmittelkontos**. Da dieses zum 31.12.2016 von der Verwaltung versehentlich auf "Null" gestellt/gebucht wurde, enthält dieses nun nur die kassenmäßigen Veränderungen ab dem 01.01.2017. Um den Kassenbestand des Eigenbetriebs Wasserversorgung zutreffend zu ermitteln, ist zusätzlich noch die ausgewiesene KME mit 212.059,25 € hinzuzurechnen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2018

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	212.059,25 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2018 - Aktivseite:	157.937,45 €
= Kassenstand zum 31.12.2018 – Aktivseite:	**369.996,70 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2018 insgesamt **369.996,70 €** und erhöhte sich um **167.358,27 €** (= -9.420,82 € + 157.937,45 €) gegenüber dem Vorjahr.

- Seit 2017 erfolgt eine Ausweisung des **statistischen Finanzmittelkontos**. Da dieses zum 31.12.2016 von der Verwaltung versehentlich auf "Null" gestellt wurde, enthält dieses nun nur die kassenmäßigen Veränderungen seit dem 01.01.2017. Um den Kassenbestand des Eigenbetriebs Wasserversorgung zutreffend zu ermitteln, ist zusätzlich noch die ausgewiesene KME mit 212.059,25 € hinzuzurechnen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2019

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	167.358,27 €
Kassenverrechnung mit der Gemeindev- Aktivseite:	- 157.937,45 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2019 - Aktivseite:	131.810,06 €
= Kassenstand zum 31.12.2019 – Aktivseite:	**141.230,88 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2019 insgesamt **141.230,88 €** und reduzierte sich um **228.765,82 €** gegenüber dem Vorjahr.

Erläuterung zum **Kassenbestand 2019 - Bilanzausweis**:

Bilanz – KOBERA

In der Bilanz zum 31.12.2019 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von **147.926,29 €** ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	141.230,88 €
Forderung gegenüber Gemeinde (Anteil Abschreibungen LKW)	5.745,00 €
Verzinsung Kassenmehreinnahmen – Zinsforderung gegenüber der Gemeinde	950,41 €
= Summe:	**147.926,29 €**

Bilanz – KIRP

In der KIRP-Bilanz zum 31.12.2019 (Forderungen gegen die Gemeinde) ist ein Wert von **146.975,88 €** ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	141.230,88 €
Forderung gegenüber Gemeinde (Anteil Abschreibungen LKW)	5.745,00 €
= Summe:	**146.975,88 €**

Die Zinsforderung über 950,41 € wird in der KIPP-Bilanz als separate Forderung ausgewiesen.

Fortschreibung zum 31.12.2020

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2020

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	144.790,99 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 135.370,17 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2020 - Aktivseite:	49.267,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2020 – Aktivseite:	**58.688,63 €**

- Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2020 insgesamt **58.688,63 €** und reduzierte sich um **82.542,25 €** gegenüber dem Vorjahr.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2020

Darstellung KIRP BILANZ

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	62.248,74 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 52.827,92 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2020 - Aktivseite:	49.267,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2020 – Aktivseite:	**58.688,63 €**

Bilanzausweis 2020 – KOBERA
In der Bilanz zum 31.12.2020 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 58.923,63 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	58.688,63 €
Forderung Abwassergebühreninkasso:	235,00 €
= Summe:	**58.923,63 €**

Fortschreibung zum 31.12.2021

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2021

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	61.670,60 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 49.267,81 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2021 - Aktivseite:	298.972,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2021 – Aktivseite:	**311.375,60 €**

Die Liquidität der Wasserversorgung (Kassenbestand) betrug somit zum 31.12.2021 insgesamt **311.375,60 €** und erhöhte sich um **252.686,97 €** gegenüber dem Vorjahr.

Beim Abgleich der gebuchten Liquidität im Kernhaushalt zum 31.12.2020 der Wasserversorgung zum Eigenbetrieb Wasserversorgung ergab sich bei der Wasserversorgung ein Delta in Höhe von **+ 2.981,97 €**. Die Aufklärung hat ergeben, dass es sich hier um Liquidität der Wasserversorgung aus dem Jahr 2016 handelt. Im Kernhaushalt ist dieser Liquiditätsanteil bereits entsprechend ausgewiesen. Im Eigenbetrieb Wasserversorgung erfolgte versehentlich in 2016 eine Zuordnung zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Dies wurde im Rahmen des letzten KIRP-Jahresabschlusses zum 31.12.2021 entsprechend korrigiert bzw. umgeschlüsselt. Damit ist der Liquiditätsverbund vollständig zwischen den Eigenbetrieben und der Wasserversorgung dargestellt.

Die Liquiditätsänderung vom 31.12.2020 auf den 31.12.2021 beträgt tatsächlich nur **+ 249.705,00 €**. Hinzukommt dann die erfolgte Umschlüsselung um **+ 2.981,87 €**, sodass sich eine Änderung des Kassenbestandes – im Vergleich zum 31.12.2020 – um **+ 252.686,97 €** ergeben hat. Zwischen 2016 und 2020 war in den Abschlüssen der Wasserversorgung der Betrag über 2.981,97 € als Forderung aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2021
Darstellung KIRP BILANZ

KME – Forderung gegenüber Gdehaushalt - Aktivseite:	311.375,60 €
Kassenverrechnung mit der Gemeinde – Aktivseite:	- 298.972,81 €
Statistisches Finanzmittelkonto zum 31.12.2021 - Aktivseite:	298.972,81 €
= Kassenstand zum 31.12.2021 – Aktivseite:	**311.375,60 €**

Bilanzausweis 2021 – KOBERA
In der Bilanz zum 31.12.2021 (**Forderungen gegen die Gemeinde**) der KOBERA ist ein Wert von 312.851,39 € ausgewiesen. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Liquiditätsbestand:	311.375,60 €
Zinsen Kassenmehreinnahmen:	1.040,79 €
Forderung Abwassergebühreninkasso:	435,00 €
= Summe:	**312.851,39 €**

Fortschreibung zum 31.12.2022

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2022

Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2022 **+ 437.320,54 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 17911000 ausgewiesen.

In der Bilanz der KOBERA ist die Liquidität unter der Position “Forderungen an die Gemeinde“ ausgewiesen.

Fortschreibung zum 31.12.2023

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2023

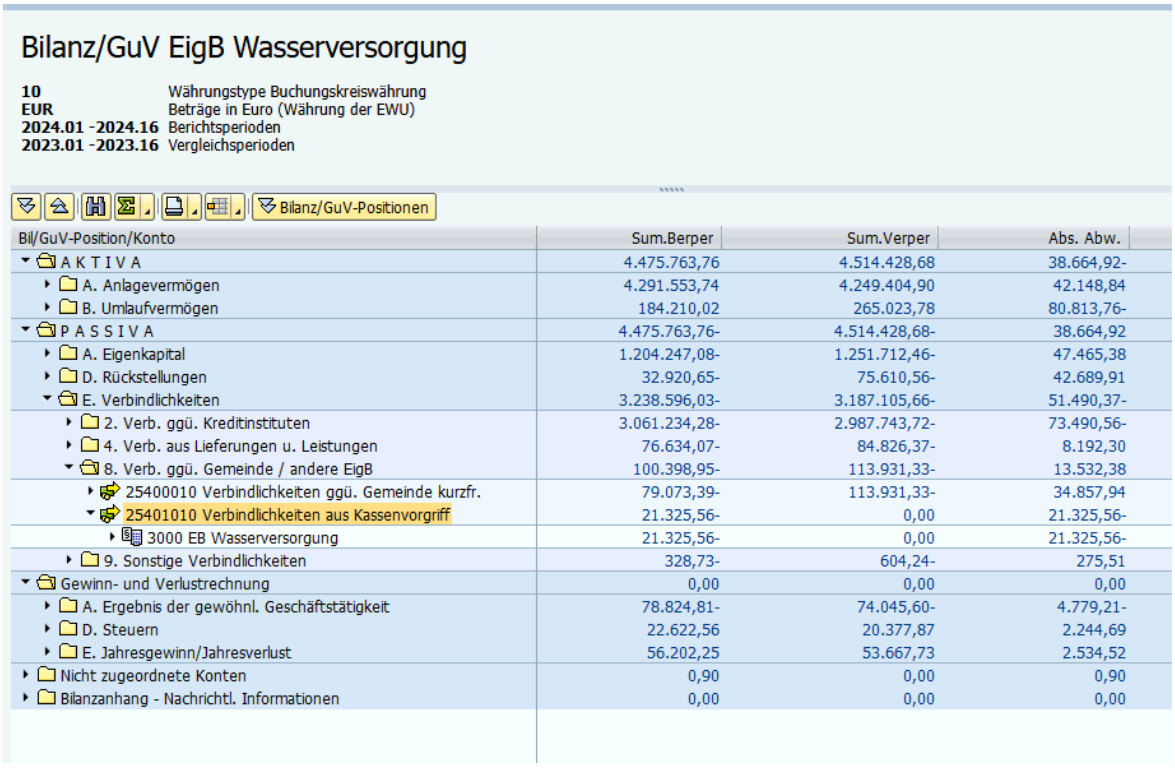
Die positive Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2023 **+ 65.853,56 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 16400010 ausgewiesen. Im Kernhaushalt ist die Gegenposition als Verbindlichkeit unter dem Konto 27993000 dargestellt. Im Jahr 2023 erfolgten Bereinigungen bei den Forderungen / Verbindlichkeiten zwischen der Wasserversorgung und der Abwasserwasserbeseitigung sowie dem Kernhaushalt. Die Bereinigungen mussten überwiegend gegen die “Kasse“ gebucht werden. Dadurch hat sich der Kassenbestand in 2023 entsprechend reduziert.

In der Bilanz der KOBERA ist die Liquidität unter der Position “Forderungen an die Gemeinde“ ausgewiesen.

Fortschreibung zum 31.12.2024

Bilanzierung Eigenbetrieb Wasserversorgung – zum 31.12.2024

Die Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2024 **– 21.325,56 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 25401010 (Verbindlichkeit gegenüber der Gemeinde aus Kassenvorgriff) ausgewiesen. In der Bilanz der KOBERA ist die negative Liquidität unter der Position “sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde“ ausgewiesen. Auszug aus der SAP-Bilanz für den Eigenbetrieb Wasserversorgung zum 31.12.2024:



Bilanz/GuV EigB Wasserversorgung

10 Währungstype Buchungskreiswährung
EUR Beträge in Euro (Währung der EWU)
2024.01 -2024.16 Berichtsperioden
2023.01 -2023.16 Vergleichsperioden

Bilanz/GuV-Positionen

Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
A K T I V A	4.475.763,76	4.514.428,68	38.664,92-
A. Anlagevermögen	4.291.553,74	4.249.404,90	42.148,84
B. Umlaufvermögen	184.210,02	265.023,78	80.813,76-
P A S S I V A	4.475.763,76-	4.514.428,68-	38.664,92
A. Eigenkapital	1.204.247,08-	1.251.712,46-	47.465,38
D. Rückstellungen	32.920,65-	75.610,56-	42.689,91
E. Verbindlichkeiten	3.238.596,03-	3.187.105,66-	51.490,37-
2. Verb. ggü. Kreditinstituten	3.061.234,28-	2.987.743,72-	73.490,56-
4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	76.634,07-	84.826,37-	8.192,30
8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB	100.398,95-	113.931,33-	13.532,38
25400010 Verbindlichkeiten ggü. Gemeinde kurzfr.	79.073,39-	113.931,33-	34.857,94
25401010 Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff	21.325,56-	0,00	21.325,56-
3000 EB Wasserversorgung	21.325,56-	0,00	21.325,56-
9. Sonstige Verbindlichkeiten	328,73-	604,24-	275,51
Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00	0,00
A. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	78.824,81-	74.045,60-	4.779,21-
D. Steuern	22.622,56	20.377,87	2.244,69
E. Jahresgewinn/Jahresverlust	56.202,25	53.667,73	2.534,52
Nicht zugeordnete Konten	0,90	0,00	0,90
Bilanzanhang - Nachrichtl. Informationen	0,00	0,00	0,00

Auszug aus der SAP-Bilanz für den Kernhaushalt zum 31.12.2024:

NKR-Bilanzstruktur Gemeinde Dettingen gem. GemHVO

10 Währungstype Buchungskreiswährung
EUR Beträge in Euro (Währung der EWU)
2024.01 -2024.16 Berichtsperioden
2023.01 -2023.16 Vergleichsperioden

Bilanz/GuV-Positionen

Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
A K T I V A	66.810.567,98	62.072.632,68	4.737.935,30
1. Vermögen	66.340.007,19	61.605.077,94	4.734.929,25
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.172,51	20.172,51	0,00
1.2 Sachvermögen	58.069.628,38	54.709.239,93	3.360.388,45
1.3 Finanzvermögen	8.250.206,30	6.875.665,50	1.374.540,80
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinl.	18.069,43	18.069,43	0,00
1.3.3 Sondervermögen	204.161,94	204.161,94	0,00
1.3.4 Ausleihungen	540.257,29	558.715,81	18.458,52-
1.3.5 Wertpapiere	3.507.881,93	1.007.874,08	2.500.007,85
1.3.6 Ö-r. Forderungen, F.Transferleistungen	962.004,44	968.907,43	6.902,99-
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	530.377,32	610.155,02	79.777,70-
16110000 Forderungen aus privatrechtl. Lieferung u. Leist.	451.783,27	493.284,19	41.500,92-
16110099 Sonstige Forderung Rechnungsabgrenzung zum JA	0,00	255,10	255,10-
16811000 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	21.340,90	21.152,88	188,02
16910000 Abstimmkto übrige privatrechtliche Forderungen	35.862,57	95.391,24	59.528,67-
16911300 Forderungen an BK 3000 Kassenvorgriff	21.325,56	0,00	21.325,56
16912800 Übrige privat-rechtl. Forderungen Personal	7,00	0,00	7,00
16913500 Abstkto. Nebenford. aus privatrechtl. Forderungen	58,02	71,61	13,59-
1.3.8 Liquide Mittel	2.487.453,95	3.507.781,79	1.020.327,84-
2. Abgrenzungsposten	470.560,79	467.554,74	3.006,05
P A S S I V A	66.810.567,98-	62.072.632,68-	4.737.935,30-
1. Eigenkapital	44.158.377,20-	41.423.314,04-	2.735.063,16-

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss zum 31.12.2024 nach Eigenbetriebsverordnung HGB

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungsjahr EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	437.320,54	65.853,56
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)	42.032,80	225.406,23
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-525.029,46	-233.141,59
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)	118.077,12	-97.928,51
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-6.547,44	39.810,31
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)**	**65.853,56**	**0,00**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-41.769,63	-100.398,95
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**24.083,93**	**-100.398,95**
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**24.083,93**	**-100.398,95**
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden [4]	0,00	0,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**24.083,93**	**-100.398,95**

[1] Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).

[3] Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

[4] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

KONZESSIONSABGABE- UND STEUERBERECHNUNG FÜR 2024

					€	€
1.	**Jahresergebnis 2024**					
	Rohergebnis Wasserversorgung				144.390,23	
	- Konzessionsabgabe				-66.448,23	
	Ergebnis vor Gewerbe- und Körperschaftsteuer				77.942,00	
	- Gewerbesteuer				-10.104,00	
	Ergebnis vor Körperschaftsteuer				67.838,00	
	- Körperschaftsteuer				-11.030,00	
	- Solz				-606,65	
	Gewinn				56.201,35	
2.	**Mindesthandelsbilanzgewinn (MHBG)**					
	Buchwert Anlagevermögen zum 01.01.2024				3.757.526,67	
	davon 1,5 % = MHBG					56.363,00
3.	**Mindestertragsteuern**					
a)	**Mindestkörperschaftsteuer**					
	MHBG				56.363,00	
	Freibetrag gem. § 24 KStG				-5.000,00	
					51.363,00	
	MKSt + SolZ + MGewSt			42,0129%	21.579,00	
	Probe:					
	Einkommen				51.363,00	
	MKSt + SolZ + MGewSt				21.579,00	
					72.942,00	
	Körperschaftsteuer § 23 KStG			15,00%	10.941,00	10.941,00
	Solidaritätszuschlag			5,50%	602,00	602,00
	GewSt			13,76%	10.036,00	
					21.579,00	
b)	**Mindestgewerbesteuer**					
	MHBG				56.363,00	
	Körperschaftsteuer § 23 KStG				10.941,00	
	Solidaritätszuschlag				602,00	
	Gewerbesteuer				10.036,00	
	Hinzurechnungen	€		Summe €		
	§ 8 Nr. 1 a) GewStG Schuldzinsen	66.531,60	100,00%	66.531,60		
	§ 8 Nr. 1 d) GewStG Miet- und Pachtzinsen und Leasing-raten für bewegliche WG d. Anlagevermögens	0,00	20,00%	0,00		
	§ 8 Nr. 1 e) GewStG Miet- und Pachtzinsen und Leasing-raten für unbewegliche WG d. Anlagevermögens	0,00	50,00%	0,00		
	§ 8 Nr. 1 f) GewStG Konzessionsabgaben	66.748,23	25,00%	16.687,06		
				83.218,66		
	abzüglich Freibetrag			-83.218,66		
				0,00 hiervon 25 %	0,00	
	1,2 % des Einheitswertes der Betriebsgrundstücke			28.060,00 € hiervon 1,2 %	-337,00	
					77.605,00	
	Freibetrag gem. § 11 GewStG				-5.000,00	
					72.605,00	
	abgerundet				72.600,00	
	Meßbetrag 3,5 %				2.541,00	
	Hebesatz § 16 GewStG:			395,00%	10.036,00	10.036,00
	Summe					77.942,00
	Rohüberschuß					144.390,23
	Frei für KA					66.448,23
	maximale - KA				72.181,00	
	Nachholung KA Vorjahre				0,00	
	zu berücksichtigende KA					66.448,23

KONZESSIONSABGABE- UND STEUERBERECHNUNG FÜR 2024

4. Steuerberechnung

a) Gewerbesteuer

	€	€		€	€
Ergebnis vor Gewerbe- und Körperschaftsteuer				77.942,00	
Hinzurechnungen			davon hinzuzurechnen €		
§ 8 Nr. 1 a) GewStG Schuldzinsen		66.531,60	100,00% 66.531,60		
§ 8 Nr. 1 d) GewStG Miet- und Pachtzinsen und Leasingraten für bewegliche WG d. Anlagevermögens		0,00	20,00% 0,00		
§ 8 Nr. 1 e) GewStG Miet- und Pachtzinsen und Leasingraten für unbewegliche WG d. Anlagevermögens		0,00	50,00% 0,00		
§ 8 Nr. 1 f) GewStG Konzessionsabgaben		66.748,23	25,00% 16.687,06		
Zwischensumme			83.218,66		
abzüglich Freibetrag			-83.218,66		
Summe Hinzurechnungen			0,00		
hiervon 25 %				0,00	
				77.942,00	
1,2 % des Einheitswertes der Betriebsgrundstücke	-337,00			-337,00	
Steuerfreie Bezüge i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG	0,00			0,00	
Steuern Vorjahre	594,00			594,00	
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben § 8b Abs. 5 KStG	0,00			0,00	
Hinzurechnung § 8 Nr. 5 GewStG	0,00			0,00	
				78.199,00	
Freibetrag				-5.000,00	
Gewerbeertrag				73.199,00	
dto. gerundet				73.100,00	
Meßbetrag 3,5 %				2.558,00	
Hebesatz § 16 GewStG:			395,00%	10.104,00	

b) Körperschaftsteuer

Ergebnis vor Körperschaftsteuer			78.536,00	
Verlustabzug			0,00	
Freibetrag gem. § 24 KStG			-5.000,00	
			73.536,00	
Körperschaftsteuer § 23 KStG:		15,00%	11.030,00	11.030,00
Solidaritätszuschlag		5,50%		606,65
Summe				11.636,65

5. a) Konzessionsabgabe des lfd. Jahres

	Verbrauchsgebühr	2,37 €	Wassergebühr	Erlös	Konzessionsabgabe	
Wasserabgabe 2024		cbm	€	€	%	€
Tarifabnahme		261.082	2,37	618.764,00	10	61.876,00
Tarifabnahme		0	2,37	0,00	10	0,00
Tarifabnahme		0	2,15	0,00	10	0,00
Tarifabnahme		14.560	2,03	29.557,00	10	2.956,00
Großabnehmer über 6000 cbm		0	2,13	0,00	1,5	0,00
Großabnehmer über 6000 cbm		0	2,37	0,00	1,5	0,00
		275.642				
Wassererlöse				648.321,00		
Grundpreis				73.492,39	10	7.349,00
Summe Erlöse				721.813,39		
Maximale Konzessionsabgabe für das laufende Jahr						72.181,00

b) Nachholung nicht erwirtschafteter KA

	nachholbare KA zum 01.01 €	Zugang Nachholung €	nachholbare KA zum 31.12. €
nachholbare KA aus dem Jahr 2023	32.589,00	0,00	32.589,00
nachholbare KA aus dem Jahr 2024	0,00	5.732,77	5.732,77
nachholbare KA insgesamt	32.589,00	5.732,77	38.321,77

KONZESSIONSABGABE- UND STEUERBERECHNUNG FÜR 2024

6. Steuerabrechnung

a) Gewerbesteuer		€	€
Gewerbesteuer lt. Ziffer 4			10.104,00
Vorauszahlungen			13.144,00
Erstattung			3.040,00
b) Körperschaftsteuer			€
Steuerbilanzgewinn			56.201,00
Steuerfreie Bezüge i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG			0,00
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben § 10 Nr. 2 KStG			22.335,00
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben § 8b Abs. 5 KStG			0,00
Gesamtbetrag der Einkünfte			78.536,00
Verlustabzug			0,00
Freibetrag			-5.000,00
Zu versteuerndes Einkommen			73.536,00
Körperschaftsteuer § 23 KStG:	15,00%	11.030,00	
Solidaritätszuschlag	5,50%	606,65	
Festzusetzende Körperschaftsteuer/SolZ			11.636,65
Vorauszahlungen:			
Festzusetzende Körperschaftsteuer/SolZ		15.107,60	
anrechenbare Kapitalertragsteuer		0,00	
anrechenbarer SolZ		0,00	
			15.107,60
Erstattung			3.470,95

7. Entwicklung des verbleibenden Verlustvortrags zur Körperschaftsteuer

	€
Verlustvortrag zum 31.12.2023	0,00
Verlustabzug 2024 lt. Ziffer 4	0,00
Verlustvortrag zum 31.12.2024	0,00

8. Abrechnung Konzessionsabgabe

Abzuführende Konzessionsabgabe lt. Ziffer 3	66.448,23
Vorauszahlungen	0,00
Verbindlichkeit an die Gemeinde	66.448,23

ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG EMPFANGENER ERTRAGSZUSCHÜSSE IM WIRTSCHAFTSJAHR 2024

1. Passivierte Ertragszuschüsse

Jahr	Ursprungs-betrag DM	Ursprungs-betrag €	Bisherige Auflösung €	Stand 31.12.2023 €	Zugang 2024 €	Entnahme 2024 €	Stand 31.12.2024 €
1949 bis 1983	534.161,99	273.112,69	0,00	0,00		0,00	0,00
1984	17.604,00	9.000,78	0,00	0,00		0,00	0,00
1985	7.845,40	4.011,29	0,00	0,00		0,00	0,00
1986	20.962,57	10.717,99	0,00	0,00		0,00	0,00
1991	87.246,41	44.608,38	44.608,38	0,00		0,00	0,00
1992	50.331,72	25.734,20	25.734,20	0,00		0,00	0,00
1993	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1994	677.756,00	346.531,14	346.531,14	0,00		0,00	0,00
1995	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1996	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1997	32.917,09	16.830,24	16.830,24	0,00		0,00	0,00
1998	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1999	19.595,21	10.018,87	10.018,87	0,00		0,00	0,00
2000	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2001	49.335,05	25.224,61	25.224,61	0,00		0,00	0,00
2002	-1.014,72	-518,82	-518,82	0,00		0,00	0,00
	1.496.740,72	765.271,37	468.428,62	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Ertragszuschüsse mit aktivischer Absetzung

Jahr	Ursprungs-betrag DM	Ursprungs-betrag €	Bisherige Auflösung €	Stand 31.12.2023 €	Zugang 2024 €	Entnahme 2024 €	Stand 31.12.2024 €
2003	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2004	3.542,95	1.811,48	1.168,33	643,15		32,16	610,99
2005	30.923,67	15.811,02	9.846,92	5.964,10		298,21	5.665,89
2006	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2007	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2008	297.694,73	152.208,90	60.881,22	91.327,68		3.805,32	87.522,36
2009	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2010	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2011	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2013	11.783,29	6.024,70	1.585,19	4.439,51		150,49	4.289,02
2014	1.720,29	879,57	220,54	659,03		21,97	637,06
2015	1.409,08	720,45	148,47	571,98		18,02	553,96
2016	7.224,44	3.693,80	652,20	3.041,60		92,40	2.949,20
2017	1.856,08	949,00	160,26	788,74		23,26	765,48
2018	22.241,19	11.371,74	680,68	10.691,06		309,94	10.381,12
2019	20.632,05	10.549,00	1.168,25	9.380,75		262,23	9.118,52
2020	90.412,13	46.226,99	44.912,63	1.314,36		35,68	1.278,68
2022	4.931,94	2.521,66	79,77	2.441,89		64,12	2.377,77
2023	3.884,26	1.985,99	49,65	1.952,89		49,65	1.903,24
2024					25.637,97	219,22	25.418,75
	498.256,10	254.754,30	121.554,11	133.216,74	25.637,97	5.382,67	153.472,04

Eigenbetriebsrechnung 2024

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Umsatzerlöse	700.963,41	815.000	721.812,99	93.187,01-	0	0,00	93.187,01	0,00
		30113002 Wassergebühr EDV	700.963,41	814.000	721.812,99	92.187,01-	0	0,00	92.187,01	0,00
		30113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	0,00	1.000	0,00	1.000,00-	0	0,00	1.000,00	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	65.439,73	31.000	36.462,13	5.462,13	0	0,00	5.462,13-	0,00
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	65.439,73	30.000	36.462,13	6.462,13	0	0,00	6.462,13-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge u.ä.	0,00	1.000	0,00	1.000,00-	0	0,00	1.000,00	0,00
5	-	Materialaufwand	294.420,73-	292.000-	243.497,08-	48.502,92	0	0,00	48.502,92-	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	141.659,55-	151.000-	155.277,80-	4.277,80-	0	0,00	4.277,80	0,00
		42003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	18.576,60-	18.000-	16.772,97-	1.227,03	0	0,00	1.227,03-	0,00
		42003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	123.082,95-	133.000-	138.504,83-	5.504,83-	0	0,00	5.504,83	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	152.761,18-	141.000-	88.219,28-	52.780,72	0	0,00	52.780,72-	0,00
		43003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	2.304,10-	5.000-	7.874,64-	2.874,64-	0	0,00	2.874,64	0,00
		43003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	15.463,37-	15.000-	1.862,18-	13.137,82	0	0,00	13.137,82-	0,00
		43003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	100.109,57-	90.000-	48.745,12-	41.254,88	0	0,00	41.254,88-	0,00
		43003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	9.065,91-	15.000-	7.628,99-	7.371,01	0	0,00	7.371,01-	0,00
		43003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	645,98-	2.000-	6.633,50-	4.633,50-	0	0,00	4.633,50	0,00
		43003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	25.172,25-	14.000-	15.474,85-	1.474,85-	0	0,00	1.474,85	0,00
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	-	Abschreibungen	150.977,14-	152.000-	151.920,22-	79,78	0	0,00	79,78-	0,00
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	150.977,14-	152.000-	151.920,22-	79,78	0	0,00	79,78-	0,00
		47120000 AfA Sachanlagen	151.762,31-	152.000-	151.920,22-	79,78	0	0,00	79,78-	0,00
		47140000 Außerplanm. AfA Sachanlagen	785,17	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	186.118,47-	254.149-	218.332,56-	35.816,44	0	0,00	35.816,44-	0,00

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		44003001 Konzessionsabgabe	37.507,00-	74.000-	66.748,23-	7.251,77	0	0,00	7.251,77-	0,00
		44003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.908,92-	16.149-	9.291,96-	6.857,04	0	0,00	6.857,04-	0,00
		44003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	5.337,33-	11.000-	1.102,80-	9.897,20	0	0,00	9.897,20-	0,00
		44003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.394,95-	2.000-	2.562,27-	562,27-	0	0,00	562,27	0,00
		44003005 Wasserentnahmeentgeld an das Land	20.537,00-	20.000-	16.699,00-	3.301,00	0	0,00	3.301,00-	0,00
		44003006 Verwaltungskostenbeitrag	77.533,23-	83.000-	84.606,34-	1.606,34-	0	0,00	1.606,34	0,00
		44003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	32.900,04-	38.000-	34.936,96-	3.063,04	0	0,00	3.063,04-	0,00
		44003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	0,00	10.000-	2.385,00-	7.615,00	0	0,00	7.615,00-	0,00
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	2.000	831,15	1.168,85-	0	0,00	1.168,85	0,00
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000	831,15	1.168,85-	0	0,00	1.168,85	0,00
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	2.000	831,15	1.168,85-	0	0,00	1.168,85	0,00
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000	831,15	1.168,85-	0	0,00	1.168,85	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.841,20-	80.278-	66.531,60-	13.746,40	0	0,00	13.746,40-	0,00
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung KMA/KME	4.262,63-	2.000-	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00-	0,00
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	56.578,57-	78.278-	66.531,60-	11.746,40	0	0,00	11.746,40-	0,00
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	20.097,27-	19.273-	22.335,85-	3.062,85-	0	0,00	3.062,85	0,00
		33001000 Gewerbesteuererstattungen	0,00	0	0,90-	0,90-	0	0,00	0,90	0,00
		46001000 Gewerbesteuer	9.216,00-	8.987-	10.698,30-	1.711,30-	0	0,00	1.711,30	0,00
		46002000 Körperschaftsteuer	10.881,27-	10.286-	11.636,65-	1.350,65-	0	0,00	1.350,65	0,00
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**53.948,33**	**50.300**	**56.488,96**	**6.188,96**	**0**	**0,00**	**6.188,96-**	**0,00**
16	-	sonstige Steuern	280,60-	300-	287,61-	12,39	0	0,00	12,39-	0,00
		46501000 Grundsteuer	280,60-	300-	287,61-	12,39	0	0,00	12,39-	0,00
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**53.667,73**	**50.000**	**56.201,35**	**6.201,35**	**0**	**0,00**	**6.201,35-**	**0,00**
		nachrichtlich								
19	-	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	50.000-	0,00	50.000,00	0	0,00	50.000,00-	0,00
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	0,00	50.000,00	0	0,00	50.000,00-	0,00

EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.076.780,41	845.000	741.617,74	103.382,26	0	0,00	103.382,26	0,00
		60113001 Grundgebühr Wasserversorgung	30,38	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		60113002 Wassergebühr EDV	671.692,32	814.000	723.405,01	90.594,99	0	0,00	90.594,99	0,00
		60113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	14.080,00-	1.000	0,00	1.000,00	0	0,00	1.000,00	0,00
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	419.137,71	30.000	18.212,73	11.787,27	0	0,00	11.787,27	0,00
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.951,99	1.000	0,01	999,99	0	0,00	999,99	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä.	2.951,99	1.000	0,00	1.000,00	0	0,00	1.000,00	0,00
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	0,01	0,01-	0	0,00	0,01-	0,00
3	+	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	7.821,43	7.821,43-	0	0,00	7.821,43-	0,00
		63001000 Gewerbesteuererstattungen	0,00	0	3.595,10	3.595,10-	0	0,00	3.595,10-	0,00
		63002000 Körperschaftsteuererstattungen	0,00	0	4.226,33	4.226,33-	0	0,00	4.226,33-	0,00
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**1.079.732,40**	**846.000**	**749.439,18**	**96.560,82**	**0**	**0,00**	**96.560,82**	**0,00**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.009.499,40-	546.149-	498.970,49-	47.178,51-	0	0,00	47.178,51-	0,00
		72003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	20.320,51-	18.000-	13.920,35-	4.079,65-	0	0,00	4.079,65-	0,00
		72003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	121.960,35-	133.000-	140.055,54-	7.055,54	0	0,00	7.055,54	0,00
		73003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	2.304,10-	5.000-	7.874,64-	2.874,64	0	0,00	2.874,64	0,00
		73003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	15.463,37-	15.000-	1.862,18-	13.137,82-	0	0,00	13.137,82-	0,00
		73003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	96.979,04-	90.000-	31.003,69-	58.996,31-	0	0,00	58.996,31-	0,00
		73003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	9.045,45-	15.000-	7.649,45-	7.350,55-	0	0,00	7.350,55-	0,00
		73003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	2.522,05-	2.000-	6.597,82-	4.597,82	0	0,00	4.597,82	0,00
		73003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	16.205,90-	14.000-	22.960,35-	8.960,35	0	0,00	8.960,35	0,00
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	487.722,83-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		74003001 Konzessionsabgabe	72.411,00-	74.000-	107.105,00-	33.105,00	0	0,00	33.105,00	0,00
		74003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.149,92-	16.149-	10.464,36-	5.684,64-	0	0,00	5.684,64-	0,00
		74003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	2.217,02-	11.000-	4.385,99-	6.614,01-	0	0,00	6.614,01-	0,00
		74003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.394,95-	2.000-	1.625,82-	374,18-	0	0,00	374,18-	0,00
		74003005 Wasserentnahmeentgeld an das Land	20.255,00-	20.000-	21.537,00-	1.537,00	0	0,00	1.537,00	0,00
		74003006 Verwaltungskostenbeitrag	77.533,23-	83.000-	84.606,34-	1.606,34	0	0,00	1.606,34	0,00
		74003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	49.059,18-	38.000-	34.936,96-	3.063,04-	0	0,00	3.063,04-	0,00
		74003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	3.955,50-	10.000-	2.385,00-	7.615,00-	0	0,00	7.615,00-	0,00
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	280,60-	300-	287,61-	12,39-	0	0,00	12,39-	0,00
		76501000 Grundsteuer	280,60-	300-	287,61-	12,39-	0	0,00	12,39-	0,00
7	-	Ertragsteuerzahlungen	27.919,60-	19.273-	24.774,85-	5.501,85	0	0,00	5.501,85	0,00
		76000000 Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	3.776,90	3.776,90-	0	0,00	3.776,90-	0,00
		76001000 Gewerbesteuer	12.812,00-	8.987-	13.279,55-	4.292,55	0	0,00	4.292,55	0,00
		76002000 Körperschaftsteuer	15.107,60-	10.286-	15.272,20-	4.986,20	0	0,00	4.986,20	0,00
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**1.037.699,60-**	**565.722-**	**524.032,95-**	**41.689,05-**	**0**	**0,00**	**41.689,05-**	**0,00**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**42.032,80**	**280.278**	**225.406,23**	**54.871,77**	**0**	**0,00**	**54.871,77**	**0,00**
14	+	Erhaltene Zinsen	1.287,49	2.000	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00	0,00
		66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	1.287,49	2.000	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00	0,00
16	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**1.287,49**	**2.000**	**0,00**	**2.000,00**	**0**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	526.316,95-	948.000-	233.141,59-	714.858,41-	0	0,00	714.858,41-	0,00
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	12.385,18-	195.000-	13.836,02-	181.163,98-	0	0,00	181.163,98-	0,00
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	482.727,77-	750.000-	217.984,16-	532.015,84-	0	0,00	532.015,84-	0,00
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	31.204,00-	3.000-	1.321,41-	1.678,59-	0	0,00	1.678,59-	0,00
21	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**526.316,95-**	**948.000-**	**233.141,59-**	**714.858,41-**	**0**	**0,00**	**714.858,41-**	**0,00**

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**525.029,46-**	**946.000-**	**233.141,59-**	**712.858,41-**	**0**	**0,00**	**712.858,41-**	**0,00**
23	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**482.996,66-**	**665.722-**	**7.735,36-**	**657.986,64-**	**0**	**0,00**	**657.986,64-**	**0,00**
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	400.000,00	948.000	240.000,00	708.000,00	0	0,00	708.000,00	0,00
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	400.000,00	948.000	240.000,00	708.000,00	0	0,00	708.000,00	0,00
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	1.985,99	1.985,99-	0	0,00	1.985,99-	0,00
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	1.985,99	1.985,99-	0	0,00	1.985,99-	0,00
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	1.332,42	1.332,42-	0	0,00	1.332,42-	0,00
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	1.332,42	1.332,42-	0	0,00	1.332,42-	0,00
30	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**400.000,00**	**948.000**	**243.318,41**	**704.681,59**	**0**	**0,00**	**704.681,59**	**0,00**
31	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	72.559,36-	50.000-	103.667,73-	53.667,73	0	0,00	53.667,73	0,00
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	0,00	50.000,00-	0	0,00	50.000,00-	0,00
		77983000 Gewinnverwendung	72.559,36-	0	103.667,73-	103.667,73	0	0,00	103.667,73	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	152.509,42-	178.344-	166.509,44-	11.834,56-	0	0,00	11.834,56-	0,00
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	152.509,42-	178.344-	166.509,44-	11.834,56-	0	0,00	11.834,56-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	56.854,10-	80.278-	71.069,75-	9.208,25-	0	0,00	9.208,25-	0,00
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000-	4.262,63-	2.262,63	0	0,00	2.262,63	0,00
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	56.854,10-	78.278-	66.807,12-	11.470,88-	0	0,00	11.470,88-	0,00
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**281.922,88-**	**308.622-**	**341.246,92-**	**32.624,92**	**0**	**0,00**	**32.624,92**	**0,00**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**118.077,12**	**639.378**	**97.928,51-**	**737.306,51**	**0**	**0,00**	**737.306,51**	**0,00**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**364.919,54-**	**26.344-**	**105.663,87-**	**79.319,87**	**0**	**0,00**	**79.319,87**	**0,00**
42	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	80.704,51	80.704,51-	0	0,00	80.704,51-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		67920000 Kassenkredite	0,00	0	21.325,56	21.325,56-	0	0,00	21.325,56-	0,00
		67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	0	59.378,95	59.378,95-	0	0,00	59.378,95-	0,00
42 a	+	Sonstige Einzahlungen	99.645,88	0	53.015,03	53.015,03-	0	0,00	53.015,03-	0,00
		67910000 Durchlaufende Gelder	47.813,58	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	51.832,30	0	53.015,03	53.015,03-	0	0,00	53.015,03-	0,00
44	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0	9.097,51-	9.097,51	0	0,00	9.097,51	0,00
		77930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	0	9.097,51-	9.097,51	0	0,00	9.097,51	0,00
44 a	-	Sonstige Auszahlungen	106.193,32-	0	84.811,72-	84.811,72	0	0,00	84.811,72	0,00
		77910000 Durchlaufende Gelder	40.728,64	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	146.921,96-	0	84.811,72-	84.811,72	0	0,00	84.811,72	0,00
45	**=**	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)**	**6.547,44-**	**0**	**39.810,31**	**39.810,31-**	**0**	**0,00**	**39.810,31-**	**0,00**
46	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	437.320,54	0	65.853,56	65.853,56-	0	0,00	65.853,56-	0,00
		82996000 Kassenbestand Einheitskasse	437.320,54	0	65.853,56	65.853,56-	0	0,00	65.853,56-	0,00
47	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	371.466,98-	26.344-	65.853,56-	39.509,56	0	0,00	39.509,56	0,00
48	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres**	**65.853,56**	**26.344-**	**0,00**	**26.344,00-**	**0**	**0,00**	**26.344,00-**	**0,00**
		nachrichtlich								

BZ31 Betriebszweig Wasserversorgung

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Umsatzerlöse	700.963,41	815.000	721.812,99	93.187,01-	0	0,00	93.187,01	0,00
		30113002 Wassergebühr EDV	700.963,41	814.000	721.812,99	92.187,01-	0	0,00	92.187,01	0,00
		30113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	0,00	1.000	0,00	1.000,00-	0	0,00	1.000,00	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	65.439,73	31.000	36.462,13	5.462,13	0	0,00	5.462,13-	0,00
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	65.439,73	30.000	36.462,13	6.462,13	0	0,00	6.462,13-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge u.ä.	0,00	1.000	0,00	1.000,00-	0	0,00	1.000,00	0,00
5	-	Materialaufwand	294.420,73-	292.000-	243.497,08-	48.502,92	0	0,00	48.502,92-	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	141.659,55-	151.000-	155.277,80-	4.277,80-	0	0,00	4.277,80	0,00
		42003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	18.576,60-	18.000-	16.772,97-	1.227,03	0	0,00	1.227,03-	0,00
		42003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	123.082,95-	133.000-	138.504,83-	5.504,83-	0	0,00	5.504,83	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	152.761,18-	141.000-	88.219,28-	52.780,72	0	0,00	52.780,72-	0,00
		43003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	2.304,10-	5.000-	7.874,64-	2.874,64-	0	0,00	2.874,64	0,00
		43003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	15.463,37-	15.000-	1.862,18-	13.137,82	0	0,00	13.137,82-	0,00
		43003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	100.109,57-	90.000-	48.745,12-	41.254,88	0	0,00	41.254,88-	0,00
		43003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	9.065,91-	15.000-	7.628,99-	7.371,01	0	0,00	7.371,01-	0,00
		43003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	645,98-	2.000-	6.633,50-	4.633,50-	0	0,00	4.633,50	0,00
		43003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	25.172,25-	14.000-	15.474,85-	1.474,85-	0	0,00	1.474,85	0,00
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	-	Abschreibungen	150.977,14-	152.000-	151.920,22-	79,78	0	0,00	79,78-	0,00
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	150.977,14-	152.000-	151.920,22-	79,78	0	0,00	79,78-	0,00
		47120000 AfA Sachanlagen	151.762,31-	152.000-	151.920,22-	79,78	0	0,00	79,78-	0,00
		47140000 Außerplanm. AfA Sachanlagen	785,17	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	186.118,47-	254.149-	218.332,56-	35.816,44	0	0,00	35.816,44-	0,00

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		44003001 Konzessionsabgabe	37.507,00-	74.000-	66.748,23-	7.251,77	0	0,00	7.251,77-	0,00
		44003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.908,92-	16.149-	9.291,96-	6.857,04	0	0,00	6.857,04-	0,00
		44003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	5.337,33-	11.000-	1.102,80-	9.897,20	0	0,00	9.897,20-	0,00
		44003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.394,95-	2.000-	2.562,27-	562,27-	0	0,00	562,27	0,00
		44003005 Wasserentnahmeentgeld an das Land	20.537,00-	20.000-	16.699,00-	3.301,00	0	0,00	3.301,00-	0,00
		44003006 Verwaltungskostenbeitrag	77.533,23-	83.000-	84.606,34-	1.606,34-	0	0,00	1.606,34	0,00
		44003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	32.900,04-	38.000-	34.936,96-	3.063,04	0	0,00	3.063,04-	0,00
		44003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	0,00	10.000-	2.385,00-	7.615,00	0	0,00	7.615,00-	0,00
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	2.000	831,15	1.168,85-	0	0,00	1.168,85	0,00
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000	831,15	1.168,85-	0	0,00	1.168,85	0,00
		davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	2.000	831,15	1.168,85-	0	0,00	1.168,85	0,00
		36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000	831,15	1.168,85-	0	0,00	1.168,85	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.841,20-	80.278-	66.531,60-	13.746,40	0	0,00	13.746,40-	0,00
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung KMA/KME	4.262,63-	2.000-	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00-	0,00
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	56.578,57-	78.278-	66.531,60-	11.746,40	0	0,00	11.746,40-	0,00
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	20.097,27-	19.273-	22.335,85-	3.062,85-	0	0,00	3.062,85	0,00
		33001000 Gewerbesteuererstattungen	0,00	0	0,90-	0,90-	0	0,00	0,90	0,00
		46001000 Gewerbesteuer	9.216,00-	8.987-	10.698,30-	1.711,30-	0	0,00	1.711,30	0,00
		46002000 Körperschaftsteuer	10.881,27-	10.286-	11.636,65-	1.350,65-	0	0,00	1.350,65	0,00
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**53.948,33**	**50.300**	**56.488,96**	**6.188,96**	**0**	**0,00**	**6.188,96-**	**0,00**
16	-	sonstige Steuern	280,60-	300-	287,61-	12,39	0	0,00	12,39-	0,00
		46501000 Grundsteuer	280,60-	300-	287,61-	12,39	0	0,00	12,39-	0,00
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**53.667,73**	**50.000**	**56.201,35**	**6.201,35**	**0**	**0,00**	**6.201,35-**	**0,00**
		nachrichtlich								
19	-	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	50.000-	0,00	50.000,00	0	0,00	50.000,00-	0,00
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	0,00	50.000,00	0	0,00	50.000,00-	0,00

BZ31 Betriebszweig Wasserversorgung

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.076.780,41	845.000	741.617,74	103.382,26	0	0,00	103.382,26	0,00
		60113001 Grundgebühr Wasserversorgung	30,38	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		60113002 Wassergebühr EDV	671.692,32	814.000	723.405,01	90.594,99	0	0,00	90.594,99	0,00
		60113003 Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	14.080,00-	1.000	0,00	1.000,00	0	0,00	1.000,00	0,00
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	419.137,71	30.000	18.212,73	11.787,27	0	0,00	11.787,27	0,00
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.951,99	1.000	0,01	999,99	0	0,00	999,99	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä.	2.951,99	1.000	0,00	1.000,00	0	0,00	1.000,00	0,00
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	0,01	0,01-	0	0,00	0,01-	0,00
3	+	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	7.821,43	7.821,43-	0	0,00	7.821,43-	0,00
		63001000 Gewerbesteuererstattungen	0,00	0	3.595,10	3.595,10-	0	0,00	3.595,10-	0,00
		63002000 Körperschaftsteuererstattungen	0,00	0	4.226,33	4.226,33-	0	0,00	4.226,33-	0,00
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**1.079.732,40**	**846.000**	**749.439,18**	**96.560,82**	**0**	**0,00**	**96.560,82**	**0,00**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.009.499,40-	546.149-	498.970,49-	47.178,51-	0	0,00	47.178,51-	0,00
		72003001 Aufwendungen für Betriebsstrom	20.320,51-	18.000-	13.920,35-	4.079,65-	0	0,00	4.079,65-	0,00
		72003002 Umlage an die LWV (Wasserbezug)	121.960,35-	133.000-	140.055,54-	7.055,54	0	0,00	7.055,54	0,00
		73003001 Unterhaltung Pumpwerk Goldmorgen/Brunnen	2.304,10-	5.000-	7.874,64-	2.874,64	0	0,00	2.874,64	0,00
		73003002 Unterhaltung HB Guckenrain & Dettingen	15.463,37-	15.000-	1.862,18-	13.137,82-	0	0,00	13.137,82-	0,00
		73003003 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	96.979,04-	90.000-	31.003,69-	58.996,31-	0	0,00	58.996,31-	0,00
		73003004 Aufwand für Unterhaltung Geräte/Ausstatt	9.045,45-	15.000-	7.649,45-	7.350,55-	0	0,00	7.350,55-	0,00
		73003005 Aufwand für Unterhaltung Fahrzeuge	2.522,05-	2.000-	6.597,82-	4.597,82	0	0,00	4.597,82	0,00
		73003006 Aufwand für Wasseruntersuchungen	16.205,90-	14.000-	22.960,35-	8.960,35	0	0,00	8.960,35	0,00
		74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	487.722,83-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		74003001 Konzessionsabgabe	72.411,00-	74.000-	107.105,00-	33.105,00	0	0,00	33.105,00	0,00
		74003002 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.149,92-	16.149-	10.464,36-	5.684,64-	0	0,00	5.684,64-	0,00
		74003003 Aufwendungen für EDV, Porto, Telefon	2.217,02-	11.000-	4.385,99-	6.614,01-	0	0,00	6.614,01-	0,00
		74003004 Aufwendungen für Versicherungen	1.394,95-	2.000-	1.625,82-	374,18-	0	0,00	374,18-	0,00
		74003005 Wasserentnahmeentgeld an das Land	20.255,00-	20.000-	21.537,00-	1.537,00	0	0,00	1.537,00	0,00
		74003006 Verwaltungskostenbeitrag	77.533,23-	83.000-	84.606,34-	1.606,34	0	0,00	1.606,34	0,00
		74003007 Betriebsführung Landeswasserversorgung	49.059,18-	38.000-	34.936,96-	3.063,04-	0	0,00	3.063,04-	0,00
		74003008 Aufwand für Bauhofleistungen (Lohn+Mat.)	3.955,50-	10.000-	2.385,00-	7.615,00-	0	0,00	7.615,00-	0,00
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	280,60-	300-	287,61-	12,39-	0	0,00	12,39-	0,00
		76501000 Grundsteuer	280,60-	300-	287,61-	12,39-	0	0,00	12,39-	0,00
7	-	Ertragsteuerzahlungen	27.919,60-	19.273-	24.774,85-	5.501,85	0	0,00	5.501,85	0,00
		76000000 Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	3.776,90	3.776,90-	0	0,00	3.776,90-	0,00
		76001000 Gewerbesteuer	12.812,00-	8.987-	13.279,55-	4.292,55	0	0,00	4.292,55	0,00
		76002000 Körperschaftsteuer	15.107,60-	10.286-	15.272,20-	4.986,20	0	0,00	4.986,20	0,00
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**1.037.699,60-**	**565.722-**	**524.032,95-**	**41.689,05-**	**0**	**0,00**	**41.689,05-**	**0,00**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**42.032,80**	**280.278**	**225.406,23**	**54.871,77**	**0**	**0,00**	**54.871,77**	**0,00**
14	+	Erhaltene Zinsen	1.287,49	2.000	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00	0,00
		66200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	1.287,49	2.000	0,00	2.000,00	0	0,00	2.000,00	0,00
16	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**1.287,49**	**2.000**	**0,00**	**2.000,00**	**0**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	526.316,95-	948.000-	233.141,59-	714.858,41-	0	0,00	714.858,41-	0,00
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	12.385,18-	195.000-	13.836,02-	181.163,98-	0	0,00	181.163,98-	0,00
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	482.727,77-	750.000-	217.984,16-	532.015,84-	0	0,00	532.015,84-	0,00
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	31.204,00-	3.000-	1.321,41-	1.678,59-	0	0,00	1.678,59-	0,00
21	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**526.316,95-**	**948.000-**	**233.141,59-**	**714.858,41-**	**0**	**0,00**	**714.858,41-**	**0,00**

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**525.029,46-**	**946.000-**	**233.141,59-**	**712.858,41-**	**0**	**0,00**	**712.858,41-**	**0,00**
23	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**482.996,66-**	**665.722-**	**7.735,36-**	**657.986,64-**	**0**	**0,00**	**657.986,64-**	**0,00**
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	400.000,00	948.000	240.000,00	708.000,00	0	0,00	708.000,00	0,00
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	400.000,00	948.000	240.000,00	708.000,00	0	0,00	708.000,00	0,00
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	1.985,99	1.985,99-	0	0,00	1.985,99-	0,00
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	1.985,99	1.985,99-	0	0,00	1.985,99-	0,00
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	1.332,42	1.332,42-	0	0,00	1.332,42-	0,00
		68100000 Investitionszuschüsse	0,00	0	1.332,42	1.332,42-	0	0,00	1.332,42-	0,00
30	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**400.000,00**	**948.000**	**243.318,41**	**704.681,59**	**0**	**0,00**	**704.681,59**	**0,00**
31	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	72.559,36-	50.000-	103.667,73-	53.667,73	0	0,00	53.667,73	0,00
		77981100 Vorauszahlungen auf Gewinnverwendung	0,00	50.000-	0,00	50.000,00-	0	0,00	50.000,00-	0,00
		77983000 Gewinnverwendung	72.559,36-	0	103.667,73-	103.667,73	0	0,00	103.667,73	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	152.509,42-	178.344-	166.509,44-	11.834,56-	0	0,00	11.834,56-	0,00
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	152.509,42-	178.344-	166.509,44-	11.834,56-	0	0,00	11.834,56-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	56.854,10-	80.278-	71.069,75-	9.208,25-	0	0,00	9.208,25-	0,00
		75200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	2.000-	4.262,63-	2.262,63	0	0,00	2.262,63	0,00
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	56.854,10-	78.278-	66.807,12-	11.470,88-	0	0,00	11.470,88-	0,00
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**281.922,88-**	**308.622-**	**341.246,92-**	**32.624,92**	**0**	**0,00**	**32.624,92**	**0,00**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**118.077,12**	**639.378**	**97.928,51-**	**737.306,51**	**0**	**0,00**	**737.306,51**	**0,00**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**364.919,54-**	**26.344-**	**105.663,87-**	**79.319,87**	**0**	**0,00**	**79.319,87**	**0,00**
42	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	80.704,51	80.704,51-	0	0,00	80.704,51-	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		67920000 Kassenkredite	0,00	0	21.325,56	21.325,56-	0	0,00	21.325,56-	0,00
		67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	0	59.378,95	59.378,95-	0	0,00	59.378,95-	0,00
42 a	+	Sonstige Einzahlungen	99.645,88	0	53.015,03	53.015,03-	0	0,00	53.015,03-	0,00
		67910000 Durchlaufende Gelder	47.813,58	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	51.832,30	0	53.015,03	53.015,03-	0	0,00	53.015,03-	0,00
44	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0	9.097,51-	9.097,51	0	0,00	9.097,51	0,00
		77930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	0	9.097,51-	9.097,51	0	0,00	9.097,51	0,00
44 a	-	Sonstige Auszahlungen	106.193,32-	0	84.811,72-	84.811,72	0	0,00	84.811,72	0,00
		77910000 Durchlaufende Gelder	40.728,64	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	146.921,96-	0	84.811,72-	84.811,72	0	0,00	84.811,72	0,00
45	**=**	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)**	**6.547,44-**	**0**	**39.810,31**	**39.810,31-**	**0**	**0,00**	**39.810,31-**	**0,00**
46	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	437.320,54	0	65.853,56	65.853,56-	0	0,00	65.853,56-	0,00
		82996000 Kassenbestand Einheitskasse	437.320,54	0	65.853,56	65.853,56-	0	0,00	65.853,56-	0,00
47	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	371.466,98-	26.344-	65.853,56-	39.509,56	0	0,00	39.509,56	0,00
48	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres**	**65.853,56**	**26.344-**	**0,00**	**26.344,00-**	**0**	**0,00**	**26.344,00-**	**0,00**
		nachrichtlich								

BZ31 Betriebszweig Wasserversorgung
3110 Betriebszweig Wasserversorgung steuerpfl

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
731100000000: Beschaffung bew.Verm -falsche Maßn.art										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.726,08-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	1.726,08-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.385,18-	195.000-	0,00	195.000,00-	0	0,00	195.000,00-	0,00
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	12.385,18-	195.000-	0,00	195.000,00-	0	0,00	195.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.111,26-**	**195.000-**	**0,00**	**195.000,00-**	**0**	**0,00**	**195.000,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**14.111,26-**	**195.000-**	**0,00**	**195.000,00-**	**0**	**0,00**	**195.000,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**14.111,26-**	**195.000-**	**0,00**	**195.000,00-**	**0**	**0,00**	**195.000,00-**	**0,00**
731100000003: Beschaffung bewegliches Vermögen ab 2024										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	13.836,02-	13.836,02	0	0,00	13.836,02	0,00
		78312000 Erw.bew.VG o. WG	0,00	0	13.836,02-	13.836,02	0	0,00	13.836,02	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**13.836,02-**	**13.836,02**	**0**	**0,00**	**13.836,02**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**13.836,02-**	**13.836,02**	**0**	**0,00**	**13.836,02**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**13.836,02-**	**13.836,02**	**0**	**0,00**	**13.836,02**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
731100000030: Beiträge										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.332,42	1.332,42-	0	0,00	1.332,42-	0,00
		68100000 Inv.zuschüsse	0,00	0	1.332,42	1.332,42-	0	0,00	1.332,42-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.332,42**	**1.332,42-**	**0**	**0,00**	**1.332,42-**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.332,42**	**1.332,42-**	**0**	**0,00**	**1.332,42-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
731100000050: Kostenersätze/Schadensersatz										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	1.985,99	1.985,99-	0	0,00	1.985,99-	0,00
		68910000 Beiträge	0,00	0	1.985,99	1.985,99-	0	0,00	1.985,99-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.985,99**	**1.985,99-**	**0**	**0,00**	**1.985,99-**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.985,99**	**1.985,99-**	**0**	**0,00**	**1.985,99-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
731100000101: Modernisierung HB Guckenrain										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.054,00-	3.000-	1.321,41-	1.678,59-	0	0,00	1.678,59-	0,00
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	18.054,00-	3.000-	1.321,41-	1.678,59-	0	0,00	1.678,59-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.054,00-**	**3.000-**	**1.321,41-**	**1.678,59-**	**0**	**0,00**	**1.678,59-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**18.054,00-**	**3.000-**	**1.321,41-**	**1.678,59-**	**0**	**0,00**	**1.678,59-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**18.054,00-**	**3.000-**	**1.321,41-**	**1.678,59-**	**0**	**0,00**	**1.678,59-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
731100000102: Pumpwerk Goldmorgen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.150,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	13.150,00-	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.150,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**13.150,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**13.150,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
731100000201: Ortsnetzerweiterung										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000-**	**0,00**	**40.000,00-**	**0**	**0,00**	**40.000,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000-**	**0,00**	**40.000,00-**	**0**	**0,00**	**40.000,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**40.000-**	**0,00**	**40.000,00-**	**0**	**0,00**	**40.000,00-**	**0,00**
731100000206: Erneuerung WL Hölderlin/Uhland/Mörikestr										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.283,54-	30.000-	25.039,28-	4.960,72-	0	0,00	4.960,72-	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	134.283,54-	30.000-	25.039,28-	4.960,72-	0	0,00	4.960,72-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**134.283,54-**	**30.000-**	**25.039,28-**	**4.960,72-**	**0**	**0,00**	**4.960,72-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**134.283,54-**	**30.000-**	**25.039,28-**	**4.960,72-**	**0**	**0,00**	**4.960,72-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**134.283,54-**	**30.000-**	**25.039,28-**	**4.960,72-**	**0**	**0,00**	**4.960,72-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
731100000207: Ern. WL Au/Hinter/Parad./Blumen/Rosenstr										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	289.249,56-	370.000-	165.425,88-	204.574,12-	0	0,00	204.574,12-	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	289.249,56-	370.000-	165.425,88-	204.574,12-	0	0,00	204.574,12-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**289.249,56-**	**370.000-**	**165.425,88-**	**204.574,12-**	**0**	**0,00**	**204.574,12-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**289.249,56-**	**370.000-**	**165.425,88-**	**204.574,12-**	**0**	**0,00**	**204.574,12-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**289.249,56-**	**370.000-**	**165.425,88-**	**204.574,12-**	**0**	**0,00**	**204.574,12-**	**0,00**
731100000209: Wasserleitungsnetz Guckenrain										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.468,59-	0	25.304,54-	25.304,54	0	0,00	25.304,54	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	57.468,59-	0	25.304,54-	25.304,54	0	0,00	25.304,54	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**57.468,59-**	**0**	**25.304,54-**	**25.304,54**	**0**	**0,00**	**25.304,54**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**57.468,59-**	**0**	**25.304,54-**	**25.304,54**	**0**	**0,00**	**25.304,54**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**57.468,59-**	**0**	**25.304,54-**	**25.304,54**	**0**	**0,00**	**25.304,54**	**0,00**
731100000210: Erschließung Guckenrain-Ost										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000-	0,00	20.000,00-	0	0,00	20.000,00-	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	20.000-	0,00	20.000,00-	0	0,00	20.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000-**	**0,00**	**20.000,00-**	**0**	**0,00**	**20.000,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000-**	**0,00**	**20.000,00-**	**0**	**0,00**	**20.000,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**20.000-**	**0,00**	**20.000,00-**	**0**	**0,00**	**20.000,00-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelüber-tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber-tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
731100000211: Wasserl.i.Zuge AKP Kelter/Diesel/Kirchh.										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000-	2.214,46-	37.785,54-	0	0,00	37.785,54-	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	40.000-	2.214,46-	37.785,54-	0	0,00	37.785,54-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000-**	**2.214,46-**	**37.785,54-**	**0**	**0,00**	**37.785,54-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000-**	**2.214,46-**	**37.785,54-**	**0**	**0,00**	**37.785,54-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**40.000-**	**2.214,46-**	**37.785,54-**	**0**	**0,00**	**37.785,54-**	**0,00**
731100000213: WL - Teilabs. Hinere Straße Inliner										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	40.000-	0,00	40.000,00-	0	0,00	40.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000-**	**0,00**	**40.000,00-**	**0**	**0,00**	**40.000,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000-**	**0,00**	**40.000,00-**	**0**	**0,00**	**40.000,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**40.000-**	**0,00**	**40.000,00-**	**0**	**0,00**	**40.000,00-**	**0,00**
731100000214: WL - Kirchheimer Straße -zw.Au-&Paradies										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	210.000-	0,00	210.000,00-	0	0,00	210.000,00-	0,00
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	0,00	210.000-	0,00	210.000,00-	0	0,00	210.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**210.000-**	**0,00**	**210.000,00-**	**0**	**0,00**	**210.000,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**210.000-**	**0,00**	**210.000,00-**	**0**	**0,00**	**210.000,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**210.000-**	**0,00**	**210.000,00-**	**0**	**0,00**	**210.000,00-**	**0,00**

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
A.	Anlagevermögen	4.249.404,90	4.291.553,74
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	215.918,05	215.918,05
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	215.918,05	215.918,05
II.	Sachanlagen	3.757.526,66	3.799.675,50
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	21.756,49	21.756,49
2.	technische Anlagen und Maschinen	3.669.139,16	3.687.632,96
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	53.613,74	57.934,89
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.017,27	32.351,16
III.	Finanzanlagen	275.960,19	275.960,19
3.	Beteiligungen	275.960,19	275.960,19
B.	Umlaufvermögen	265.023,78	184.210,02
I.	Vorräte	5.518,00	3.419,00
1.	Roh-,Hilfs und Betriebsstoffe	5.518,00	3.419,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögengegenstände	193.652,22	180.791,02
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79.576,77	101.432,62
1.3	gegenüber Dritten	79.576,77	101.432,62
4.	sonstige Vermögensgegenstände	114.075,45	79.358,40
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	65.853,56	0,00
Bilanzsumme		**4.514.428,68**	**4.475.763,76**

Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
A.	Eigenkapital	1.251.712,46	1.204.247,08
I.	Gezeichnetes Kapital	160.000,00	160.000,00
II.	Kapitalrücklagen	657.431,25	657.432,25
IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	380.613,48	330.613,48
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	53.667,73	56.201,35
C.	Rückstellungen	75.610,56	32.920,65
2.	Steuerrückstellungen	61.130,56	21.740,65
3.	Sonstige Rückstellungen	14.480,00	11.180,00
D.	Verbindlichkeiten	3.187.105,66	3.238.596,03
2.	Verbindlickeiten aus Kreditaufnahmen	2.987.743,72	3.082.559,84
2.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	21.325,56
2.3	gegenüber Dritten	2.987.743,72	3.061.234,28
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	84.826,37	76.634,07
4.3	gegenüber Dritten	84.826,37	76.634,07
8.	sonstige Verbindlichkeiten	114.535,57	79.402,12
8.1	gegenüber der Gemeinde	113.931,33	79.073,39
8.3	gegenüber Dritten	604,24	328,73
Bilanzsumme		**4.514.428,68**	**4.475.763,76**

Bürgermeisteramt
Dettingen unter Teck

Sitzungsvorlage

Nummer: 047/2025
Bearbeiter: Herr Neubauer
TOP: 2 ö

Gemeinderat

Sitzung am 28.07.2025 öffentlich

Eigenbetrieb Wasserversorgung
Feststellung Jahresabschluss zum 31.12.2024

I. Antrag

1. **Feststellungsbeschluss**
   Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 15.07.2024 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Wasserversorgung für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

1.	**Erfolgsrechnung**	
1.1	Summe Erträge	759.105,37 €
1.2	Summe Aufwendungen	702.904,02 €
1.3	Jahresüberschuss (Saldo aus 1.1 und 1.2)	56.201,35 €
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00 €
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00 €
2.	**Liquiditätsrechnung**	
2.1	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit**	255.406,43 €
2.2	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	- 233.141,59 €
2.3	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 7.735,36 €
2.4	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	- 97.928,51 €
2.5	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschafts-jahres** (Saldo aus 2.3 und 2.4)	105.663,87 €
2.6	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**	39.810,31 €
3.	**Bilanzsumme**	**4.475.763,76 €**

Verwendung des Jahresüberschusses

a) Verrechnung mit Verlustvortrag

b) Einstellung in Rücklagen

c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde 56.201,35 €

d) Vortrag auf neue Rechnung

2. Der Jahresgewinn in Höhe von **56.201,35 €** wird gemäß § 16 Abs. 3 S. 2 Nr. 1 EigBG wie folgt verwendet:

   zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde **56.201,35 €**
   und auf neue Rechnung wird vorgetragen **0,00 €**.

3. Die Konzessionsabgabe wird, als Forderung der Gemeinde gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserversorgung, in Höhe von **66.448,23 €** an den Kämmereihaushalt geleistet. Die maximal mögliche Konzessionsabgabe beträgt 72.181,00 €. Die Verwaltung wird beauftragt, die nicht erwirtschafte Konzessionsabgabe von **5.732,77 €** in die nächste Gebührenkalkulation zur Nachholung einzukalkulieren.

4. Die Betriebsleitung, Herr Jörg Neubauer, wird gemäß § 16 Abs. 3 S. 2 Nr. 2 EigBG für das Jahr 2024 entlastet.

II. Begründung

Die Verwaltung hat in Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft KOBERA den Jahresabschluss der nach § 96 Abs. 1 Nr. 3 GemO in Sonderrechnung geführten Wasserversorgung zum 31. Dezember 2024 erstellt. Zum 01.01.2022 erfolgte ein Umstieg von der Finanzsoftware KIRP auf die Finanzsoftware KM Finanzen **SAP SMART**. Zum 01.01.2023 waren verbindlich die Regelungen der Eigenbetriebsnovelle aus 2020 umzusetzen. Die Wasserversorgung wird seit dem 01.01.2023 nach der Eigenbetriebsverordnung-HGB (Handelsrecht) geführt.

Die Betriebsleitung hat für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen aus der **Bilanz**, der **Erfolgsrechnung**, der **Liquiditätsrechnung** und dem **Anhang** bestehenden Jahresabschluss sowie einen **Lagebericht** aufzustellen, § 16 Abs. 1 EigBG. Der Jahresabschluss 2024 wurde entsprechend §§ 7 ff. EigBVO HGB nach den allgemeinen Vorschriften, den Ansatzvorschriften, den Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sinngemäß erstellt (soweit sich aus der Eigenbetriebsverordnung nichts anderes ergibt).

Das Ergebnis ist im Einzelnen dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss zu entnehmen. Nachstehend sind die wichtigsten Eckdaten zum Jahresabschluss zum 31.12.2024 dargestellt.

1. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss (nach Steuern) in Höhe von **56.201,35 €** ab (2014: 29.246,43 €; 2015: 31.436,16 €; 2016: 73.267,37 €: 2017: 74.937,80 €; 2018: 249.418,57 €; 2019: 164.858,18 €; 2020: 140.925,71 €; 2021: 72.559,36 €; 2022: 73.304,28 €; 2023: 53.667,73 €).

Der Jahresüberschuss hat sich gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2023 um 2.533,62 € (+ 4,72 %) erhöht. Im Wirtschaftsplan 2024 war eine Gewinnerwartung mit 50.000 € veranschlagt – damit liegt der realisierte Gewinn zumindest **6.201,35 €** über dem Planansatz.

Der Eigenbetrieb bezahlt an den Gemeindehaushalt als Entgelt für die Inanspruchnahme der öffentlichen Verkehrsflächen eine jährliche Konzessionsabgabe in preisrechtlich und steuerlich nach KAE vom 04.03.1941 zulässiger Höhe. Eine entsprechende Vereinbarung zwischen Gemeinde und Eigenbetrieb wurde 2005 unterzeichnet. Die max. mögliche Konzessionsabgabe wurde in den vergangenen Jahren erwirtschaftet. Innerhalb der nächsten 5 Jahre können die nicht erwirtschafteten Konzessionsabgaben nachgeholt und dann an den Kämmereihaushalt abgeführt werden. **Es bestehen noch Rückstände von 32.589,00 €**. Die maximal mögliche Konzessionsabgabe 2024 beträgt **72.181,00 €** (2017: 63.611,00 €, 2018: 98.905,00 €; 2019: 86.164,00 €; 2020: 79.111,00 €; 2021: 72.411,00 €; 2022: 69.298,00 €; 2023: 70.096,00 € - erwirtschaftet wurden nur 37.507,00 €).

Erwirtschaftet werden konnten 2024 allerdings nur **66.448,23 €**. Innerhalb der nächsten 5 Jahre kann der nicht erwirtschaftete Betrag aus 2024 von **5.732,77 €** nachgeholt werden. Die Rückstände belaufen sich somit auf insgesamt **38.321,77 €**. Die Konzessionsabgabe berechnet sich anteilig nach der Höhe der Umsatzerlöse für den Wasserverkauf.

Im Wirtschaftsjahr 2024 betrugen die Aufwendungen insgesamt **702.904,02 €**. Die Umsatzerlöse beliefen sich 2024 auf insgesamt **758.275,12 €**. Der Wasserzins (Verbrauchsgebühr) 2024 betrug **2,37 €/m³** (2023: 2,30 €/m³). Seit 2015 werden auch Teile der Fixkosten in eine Grundgebühr einkalkuliert. Bis einschließlich 2014 handelte es sich bei der Grundgebühr um eine reine Zählergebühr.

2024 betrug die Wasserabgabe **275.642 m³** (2015: 261.561 m³; 2016: 266.701 m²; 2017: 269.252 m³; 2018: 417.958 m³; 2019: 352.568; 2020: 321.147 m³; 2021: 285.191 m³; 2022: 271.644 m³; 2023: 274.316 m²). Die durchschnittliche Wasserabgabe lag in den Jahren 2005 bis 2024 bei rd. **274.602 m³** (inkl. der Wasserlieferung an die Firma Implenia Construction GmbH in 2018 und 2019). In den letzten Jahren ist festzustellen, dass sich die Wasserabgabe wieder in ihrer Höhe stabilisiert hat (auch ohne den Einmaleffekt "Wasserverkauf an die Firma Implenia Construction GmbH"). Ein Rückgang der Mengen führt zwangsläufig zu einem höheren Wasserzins (Degressionseffekt der Fixkosten). Die genaue Entwicklung der Wasserabgabe ist dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen. Im Wirtschaftsjahr 2025 beträgt die Verbrauchsgebühr 2,46 €/m³ und 2026 2,57 €/m³. Die Gebühren für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 wurden im September 2024 vom Gemeinderat beschlossen.

Im Wirtschaftsjahr 2024 ergaben sich folgende Wasserverluste:

	2021/m³	**2022/m³**	**2023/m³**	**2024/m³**
Wassergewinnung Förderung Gemeinde – Pumpwerk Goldmorgen	149.370	182.550	205.370	166.990
bezahlter Wasserbezug Einkauf vom Zweckverband Landeswasserversorgung	161.318	134.070	138.495	154.965
Zwischensumme:	310.688	316.620	343.865	321.955
Wasserabgabe verkaufte Wassermenge	**285.191**	**271.644**	**274.316**	**275.642**
rechnerischer Wasserverlust	**25.497**	**44.976**	**69.549**	**46.313**
rechnerischer Wasserverlust in Prozent	**8,21 %**	**14,21 %**	**20,23 %**	**14,38 %**

In 2024 wurden von der Gemeinde **2 Wasserrohrbrüche** im öffentlichen Raum gezählt (2017: 15 Rohrbrüche; 2018: 11 Rohrbrüche; 2019: 8 Rohrbrüche; 2020: 6 Rohrbrüche; 2021: 6 Rohrbrüche; 2022: 3 Rohrbrüche; 2023: 4 Rohrbrüche). Durch die Erneuerung der Wasserversorgungsanlagen in den vergangenen Jahren im Ort und im Guckenrain konnte die Anzahl der Rohrbrüche deutlich reduziert werden. Der Wasserverlust resultiert aus Ungenauigkeiten bei der Verbrauchsabgrenzung zum Jahresende, aus Wasserrohrbrüchen und aus der nicht gemessenen Wasserabgabe für Löschwasserzwecke. Hinzu kommen Leitungsspülungen im Zuge der Umsetzung von Baumaßnahmen (in 2024 insbesondere: Erneuerung Wasserversorgungsanlagen Hintere Straße / Ecke Paradiesstraße).

2. Steuern in 2024

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 2024 (vor Steuern) beträgt **78.824,78 €** (2022: 101.806,67 €; 2023: 74.045,60 €). Eine ertragssteuerliche Belastung (Körperschafts- und Gewerbesteuer) mit insgesamt **22.335,85 €** (inkl. Solidaritätszuschlag) entstand aufgrund des Jahresgewinnes. Die Gewerbesteuer mit **10.104,00 €** fließt dem **Kernhaushalt** zu. Abzüglich der geleisteten Steuern (sonstige Steuern mit 287,61 €) ergibt sich ein Jahresergebnis von **56.201,35 €**. Die Umsatzsteuererklärung 2024 wurde im Juli 2025 in Zusammenarbeit mit der KOBERA erstellt. Der Gewinnverwendungsbeschluss 2024 ist durch den Gemeinderat am **28.07.2025** zu fassen. Es wird empfohlen, dass der Jahresüberschuss 2024 mit **56.201,35 €** an den Gemeindehaushalt abgeführt wird. Durch die Gewinnabführung entsteht eine Kapitalertragssteuer (inkl. Solidaritätszuschlag) von **8.893,86 €** - Steuerschuldner hierfür ist der Kernhaushalt. Der Nettozufluss zum Kernhaushalt im Jahr 2025 beträgt damit **47.307,49 €**. Kapitalertragssteuer + Soli sind zum 10.08.2025 an das Finanzamt zu bezahlen.

3. Erträge und Aufwendungen 2024

Kalkuliert wurde 2024 mit Erträgen von insgesamt 848.000 € und mit Aufwendungen von 798.000 €. Tatsächlich betragen 2024 die Erträge 759.105,37 € und die Aufwendungen 702.904,02 €. Somit ergibt sich ein Jahresgewinn von **56.201,35 €** (Planansatz: 50.000 €). Das Gebührenaufkommen 2024 beträgt insgesamt 721.812,99 €. Die größten Aufwendungen 2024:

Aufwendungen für …	**Plan 2024**	**RE 2024**	**Differenz**
Unterhaltung Gewinnungsanlagen	5.000,00 €	7.874,64 €	2.874,64 €
Unterhaltung Hochbehälter	15.000,00 €	1.868,18 €	-13.131,82 €
Unterhaltung Verteilungsanlagen	90.000,00 €	48.745,12 €	-41.254,88 €
Umlagen an die Landeswasserversorgung	133.000,00 €	138.504,83 €	5.504,83 €
Unterhaltung Fahrzeuge – Anteil WV	2.000,00 €	6.633,50 €	4.633,50 €
Wasseruntersuchungen	14.000,00 €	15.474,85 €	1.474,85 €
Betriebsstrom (Pumpwerk etc.)	18.000,00 €	16.772,97 €	-1.227,03 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	152.000,00 €	151.920,22 €	-79,78 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.278,00 €	66.531,60 €	-11.746,40 €
Verwaltungskostenbeitrag	83.000,00 €	84.606,34 €	1.606,34 €
Betriebsführung LW	38.000 €	34.936,96 €	-3.063,04 €
Netz, Pumpwerk und Hochbehälter			
Sonstige Geschäftsausgaben	16.149,00 €	9.291,96 €	-6.857,04 €
Wasserentnahmeentgelt an das Land	20.000,00 €	16.699,00 €	-3.301,00 €
Steuer vom Einkommen und Ertrag	19.273,00 €	22.334,95 €	3.061,95 €
Konzessionsabgabe	74.000,00 €	66.748,23 €	-7.251,77 €

4. Schuldenstand / Liquidität

Schuldenstand

Innere Darlehensbeziehungen (Trägerdarlehen) zwischen der Gemeinde und der Wasserversorgung bestehen derzeit nach wie vor keine. Allerdings bestehen langfristige Darlehen bei verschiedenen Kreditinstituten. Die langfristigen Darlehen betragen zum 01.01.2024 insgesamt **2.987.743,72 €**. Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde ein Finanzierungskredit in Höhe von **240.000 €** bei der LBBW aufgenommen. 2024 erfolgten nur ordentliche Kredittilgungen.

Überblick über das Jahr 2024 (mit Zins- und Tilgungsabgrenzung):

Langfristige Darlehen zum 01.01.2024:	2.987.743,72 €
Neuaufnahme 2024:	240.000,00 €
ordentliche Tilgungen 2024:	- 166.509,44 €
langfristige Darlehen zum 31.12.2024:	**3.061.234,28 €**
Zinsaufwand für Kreditmarktdarlehen 2024:	66.807,11 €

Die Verbindlichkeiten betragen nach der Bilanzierung in der Schlussbilanz jeweils zum 31.12.:

	2024	**2023**
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (inkl. kurzfristig)	3.061.041,88 €	2.987.743,72 €
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde (Konzessionsabgabe)	114.859,36 €	131.950,89 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58.396,77 €	66.806,81 €
Sonstige Verbindlichkeiten	4.298,02 €	796,64 €
	3.238.596,03 €	3.187.105,66 €

Der **Kreditmarktschuldenstand** (langfristig) errechnete sich zum 31. Dezember 2024 wie folgt (in Klammer ist die Pro-Kopf-Verschuldung):

zum 31.12.2020:	2.673.116,04 €	(434,58 €)
zum 31.12.2021:	2.584.429,22 €	(415,10 €)
zum 31.12.2022:	2.740.253,14 €	(438,16 €)
zum 31.12.2023:	2.987.743,72 €	(470,21 €)
zum 31.12.2024:	3.061.234,28 €	(499,30 €)

Nach den letzten Zahlen des Statistischen Landesamtes beträgt der Schuldenstand im Landesdurchschnitt bei Kommunen mit 5.000 bis 10.000 Einwohnern bei Eigenbetrieben je Einwohner:

zum 31.12.2020	559 €
zum 31.12.2021	590 €
zum 31.12.2022	595 €
zum 31.12.2023	603 €
zum 31.12.2024	liegt Stand 22.07.2025 noch nicht vor.

Seit dem 01.01.2011 wird auch die Abwasserbeseitigung als Eigenbetrieb geführt. Für einen Vergleich der Pro-Kopf-Verschuldung mit dem Landesdurchschnitt sind die Schulden der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung zu addieren. Dieser Vergleich wird im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss im Kernhaushaltes aufgezeigt.

Liquidität im Eigenbetrieb Wasserversorgung zum 31.12.2024

Der Eigenbetrieb verfügt über keine eigenen Bankkonten. Sämtliche Kassengeschäfte werden über die Gemeindekasse als Einheitskasse abgewickelt. Die Gemeindekasse ist eine Organisationseinheit innerhalb der Gemeindeverwaltung. Bei einer Gemeinde gibt es nach § 93 Abs. 1 GemO grundsätzlich nur eine einzige Kasse – Einheitskasse. Bei ihr sind alle Kassengeschäfte zusammengefasst. Die Sonderkasse für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ist wiederum mit der Gemeindekasse als **Einheitskasse** verbunden, § 98 GemO. In der Bilanz des Kernhaushaltes sind die Gegenpositionen hierzu zu bilanzieren; diesbezüglich wird auf den Jahresabschluss im Kernhaushalt (jeweils zum 31.12. eines Jahres) verwiesen. Die (negative) Liquidität des Eigenbetriebs Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2024 **- 21.325,56 €** und wird in der SAP SMART Bilanz unter dem Konto 25401010 (Verbindlichkeit gegenüber der Gemeinde aus Kassenvorgriff) ausgewiesen. In der Bilanz der KOBERA ist die negative Liquidität unter der Position "sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde" ausgewiesen. Auszug aus der SAP-Bilanz für den Eigenbetrieb Wasserversorgung zum 31.12.2024:

Bilanz/GuV EigB Wasserversorgung

10 Währungstype Buchungskreiswährung
EUR Beträge in Euro (Währung der EWU)
2024.01 -2024.16 Berichtsperioden
2023.01 -2023.16 Vergleichsperioden

Bilanz/GuV-Positionen

Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
A K T I V A	4.475.763,76	4.514.428,68	38.664,92-
A. Anlagevermögen	4.291.553,74	4.249.404,90	42.148,84
B. Umlaufvermögen	184.210,02	265.023,78	80.813,76-
P A S S I V A	4.475.763,76-	4.514.428,68-	38.664,92
A. Eigenkapital	1.204.247,08-	1.251.712,46-	47.465,38
D. Rückstellungen	32.920,65-	75.610,56-	42.689,91
E. Verbindlichkeiten	3.238.596,03-	3.187.105,66-	51.490,37-
2. Verb. ggü. Kreditinstituten	3.061.234,28-	2.987.743,72-	73.490,56-
4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	76.634,07-	84.826,37-	8.192,30
8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB	100.398,95-	113.931,33-	13.532,38
25400010 Verbindlichkeiten ggü. Gemeinde kurzfr.	79.073,39-	113.931,33-	34.857,94
25401010 Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff	21.325,56-	0,00	21.325,56-
3000 EB Wasserversorgung	21.325,56-	0,00	21.325,56-
9. Sonstige Verbindlichkeiten	328,73-	604,24-	275,51
Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00	0,00
A. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	78.824,81-	74.045,60-	4.779,21-
D. Steuern	22.622,56	20.377,87	2.244,69
E. Jahresgewinn/Jahresverlust	56.202,25	53.667,73	2.534,52
Nicht zugeordnete Konten	0,90	0,00	0,90
Bilanzanhang - Nachrichtl. Informationen	0,00	0,00	0,00

Auszug aus der SAP-Bilanz für den Kernhaushalt zum 31.12.2024:

NKR-Bilanzstruktur Gemeinde Dettingen gem. GemHVO

10 Währungstype Buchungskreiswährung
EUR Beträge in Euro (Währung der EWU)
2024.01 -2024.16 Berichtsperioden
2023.01 -2023.16 Vergleichsperioden

Bilanz/GuV-Positionen

Bil/GuV-Position/Konto	Sum.Berper	Sum.Verper	Abs. Abw.
A K T I V A	66.810.567,98	62.072.632,68	4.737.935,30
1. Vermögen	66.340.007,19	61.605.077,94	4.734.929,25
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.172,51	20.172,51	0,00
1.2 Sachvermögen	58.069.628,38	54.709.239,93	3.360.388,45
1.3 Finanzvermögen	8.250.206,30	6.875.665,50	1.374.540,80
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinl.	18.069,43	18.069,43	0,00
1.3.3 Sondervermögen	204.161,94	204.161,94	0,00
1.3.4 Ausleihungen	540.257,29	558.715,81	18.458,52-
1.3.5 Wertpapiere	3.507.881,93	1.007.874,08	2.500.007,85
1.3.6 Ö-r. Forderungen, F.Transferleistungen	962.004,44	968.907,43	6.902,99-
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	530.377,32	610.155,02	79.777,70-
16110000 Forderungen aus privatrechtl. Lieferung u. Leist.	451.783,27	493.284,19	41.500,92-
16110099 Sonstige Forderung Rechnungsabgrenzung zum JA	0,00	255,10	255,10-
16811000 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	21.340,90	21.152,88	188,02
16910000 Abstimmkto übrige privatrechtliche Forderungen	35.862,57	95.391,24	59.528,67-
16911300 Forderungen an BK 3000 Kassenvorgriff	21.325,56	0,00	21.325,56
16912800 Übrige privat-rechtl. Forderungen Personal	7,00	0,00	7,00
16913500 Abstkto. Nebenford. aus privatrechtl. Forderungen	58,02	71,61	13,59-
1.3.8 Liquide Mittel	2.487.453,95	3.507.781,79	1.020.327,84-
2. Abgrenzungsposten	470.560,79	467.554,74	3.006,05
P A S S I V A	66.810.567,98-	62.072.632,68-	4.737.935,30-
1. Eigenkapital	44.158.377,20-	41.423.314,04-	2.735.063,16-

5. Entwicklung Personalaufwand / Verwaltungskostenbeitrag

Der Eigenbetrieb beschäftigt kein eigenes Personal. Es erfolgt eine Verrechnung von Verwaltungskostenbeiträgen (für die Leistungen der Gemeindeverwaltung) sowie von Erstattungsbeträgen (für Leistungen des Bauhofes) mit den jeweilig betroffenen Produkten im Kernhaushalt. Der Verwaltungskostenbeitrag betrug 2024 84.991,34 €.

III. Kosten / Finanzierung

Es wird empfohlen, dass der erwirtschaftete Jahresüberschuss 2024 (nach Steuern) mit **56.201,35 €** wie folgt verwendet wird:

Abführung an den Haushalt der Gemeinde	**56.201,35 €**
Vortrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag)	**0,00 €**.

Durch die Gewinnabführung entsteht eine Kapitalertragssteuer (inkl. Solidaritätszuschlag) von **8.893,86 €** - Steuerschuldner hierfür ist der Kernhaushalt. Die Steuer ist zum 10. August 2025 an die Finanzkasse abzuführen.

Der Nettogewinnzufluss zum Gemeindehaushalt beträgt damit **47.307,49 €**.

Die Aufwendungen für die steuerliche Beratung zur Abschlusserstellung betragen rd. 5.000 €.

IV. Klimarelevanz

Einschätzung der Auswirkungen auf den Klimaschutz:

positiv	neutral	negativ
	x	

Vorlage behandelt / Vorgang			
Im	Am	TOP	Vorlage Nr.
Gemeinderat	28.07.2025	2 ö	047/2025 ö