

Haushalt 2026



Zell am Harmersbach
Mein Städtle

der Stadt Zell am Harmersbach



INHALTSÜBERSICHT

<u>Haushalt der STADT</u>	Seite
Haushaltsatzung	3 - 4
Strukturdaten	5 - 6
Vorbericht	7 - 38
Budgetierungsrichtlinien	39 - 41
Kostenstellenübersicht	42 - 46
 <u>Gesamthaushalt:</u>	
Gesamtergebnishaushalt	47 - 54
Gesamtfinanzhaushalt	55 - 63
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	65 - 67
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	68 - 70
 Teilhaushalt 1 (Innere Verwaltung inkl. Investitionen)	 71 - 112
Teilhaushalt 2 (Dienstleistungen und Infrastruktur inkl. Investitionen)	113 - 307
Teilhaushalt 3 (Allgemeine Finanzwirtschaft)	308 - 315
 Stellenplan	 316 - 321
Sammelnachweis über Personalausgaben	322 - 328
 <u>Anlagen:</u>	
Mittelfristiger Finanzplan – Ergebnishaushalt	329 - 335
Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt	336 - 343
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	344
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	345
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	346
Übersicht über den Stand der übernommenen Bürgschaften	347
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	347
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	348
Zusammenstellung der Einzeldarlehen der Stadt	349
Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 31.12.2029	350
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	351
Vorläufige Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Umlagen 2026	352 - 353
Übersicht über die Beteiligungen	354

Wirtschaftsplan der Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach

- Abwasserbeseitigung -

Wirtschaftsplan	356 - 357
Vorbericht	358 - 363
Erfolgsplan	365 - 367
Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan	369 - 372
Investitionsmaßnahmen	373 - 375
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	376
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	377
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	377
Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 31.12.2029	378
Zusammenstellung der Einzeldarlehen	379

Wirtschaftsplan für die Wasserversorgung der Stadt Zell am Harmersbach

Wirtschaftsplan	382 - 383
Vorbericht	384 - 389
Erfolgsplan	391 - 393
Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan	395 - 397
Investitionsmaßnahmen	399 - 410
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	411
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	412
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	412
Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 31.12.2029	413
Zusammenstellung der Einzeldarlehen	414
Bilanz zum 31.12.2024	415 - 416
Gewinn- und Verlustrechnung 2024	417

Glossar	418 – 422
---------------	-----------

Haushaltssatzung der Stadt Zell am Harmersbach für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 15. Dezember 2025 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	27.494.734
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-28.849.664
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-1.354.930
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-1.354.930

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	26.460.444
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-26.048.910
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	411.534
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.448.640
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-8.864.300
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-5.415.660
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-5.004.126
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-282.984
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-282.984
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-5.287.110

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

0 EUR.

§ 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

3.904.000 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

1.500.000 EUR.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 700 v.H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 470 v.H.
der Steuermessbeträge;
2. für die Gewerbesteuer auf 400 v.H.
der Steuermessbeträge.

Zell am Harmersbach, den 15.12.2025



Günter Pfundstein
Bürgermeister

Strukturdaten

1. Einwohnerzahl

nach der Fortschreibung	30.06.1993	7.608 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.1994	7.630 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.1995	7.734 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.1996	7.791 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.1997	7.812 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.1998	7.840 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.1999	7.934 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2000	7.967 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2001	7.987 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2002	8.033 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2003	8.052 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2004	8.069 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2005	8.067 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2006	8.045 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2007	7.975 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2008	8.062 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2009	8.093 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2010	8.046 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2011	8.096 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2012	8.031 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2013	7.926 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2014	7.946 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2015	7.982 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2016	8.086 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2017	8.059 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2018	8.117 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2019	8.137 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2020	8.150 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2021	8.134 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2022	8.238 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2023	8.230 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2024	8.279 Einwohner
nach der Fortschreibung	30.06.2025	8.037 Einwohner

2. Gesamtfläche des Gemeindegebietes

Nach Ortsteilen:	ha	ar	m ²
Zell am Harmersbach	774	27	49
Unterharmersbach	1.504	38	87
Unterentersbach	651	23	35
Oberentersbach	714	25	60
Gesamt	3.644	15	31

3. Finanzausgleich 2026

	Gesamt	Je Einwohner (8.037 nach FAG)
	Euro	Euro
Bedarfsmesszahl	16.161.606	2.010,90
- Bedarfsmesszahl A	15.434.880	
- Bedarfsmesszahl B	726.726	
Steuerkraftmesszahl	11.884.775	1.478,76
Steuerkraftsumme	14.895.428	1.853,36
Schlüsselzahl	4.276.831	532,14

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Zell für das Haushaltsjahr 2026

I. Rückblende

1. Haushaltsjahr 2024

Der Gemeinderat hat in der öffentlichen Gemeinderatssitzung am 22.01.2024 die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Jahr 2024 beschlossen. Das Landratsamt Ortenaukreis als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 25.01.2024 die Gesetzmäßigkeit des Beschlusses bestätigt und die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 Euro genehmigt.

Die Stadt Zell am Harmersbach hat zum 01.01.2020 auf das neue Haushalts- und Kassenrecht umgestellt. Die Jahresrechnung 2024 wird zurzeit von der Verwaltung erstellt. Es liegen jedoch noch nicht alle erforderlichen Abschlussarbeiten vor.

Der Haushalt der Stadt Zell für das Jahr 2024 wurde vom Gemeinderat verabschiedet und wie folgt festgesetzt:

Gesamtergebnishaushalt:

Ordentliche Erträge	24.794.346 €
Ordentliche Aufwendungen	- 26.731.953 €
Ordentliches Ergebnis	- 1.937.607 €

Gesamtfinanzhaushalt:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.805.596 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 23.998.633 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	- 193.037 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.133.158 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.165.155 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 5.031.997 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf	- 5.225.034 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.000.000 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 306.449 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.693.551 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts	- 3.531.483 €

Nach dem vorläufigen Ergebnis des Erfolgshaushalts betragen die ordentlichen Erträge 27.902.209,02 € und die ordentlichen Aufwendungen 26.104.827,80 €. Hieraus ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von vorläufig 1.797.381,22 €. Einschließlich dem vorläufigen Sonderergebnis von 480.716,89 € beträgt das Gesamtergebnis 2024 2.278.098,11 €. Es gilt jedoch anzumerken, dass noch keine abschließenden Buchungen vorgenommen werden konnten, so dass auch das Sonderergebnis noch nicht belastbar festgestellt werden kann.

Nach dem Einbruch bei den Gewerbesteuerereinnahmen im Vorjahr und einem vorsichtigen Planansatz 2024 von 4,25 Mio. € liegt das Ergebnis bei rund 6,752 Mio. € (+ 2,502 Mio. €). Gegenüber den jeweiligen Planansätzen konnten im Ergebnis im wesentlichen geringere Schlüsselzuweisungen (-160 T€) und Zuweisungen für lfd. Zwecke (-174 T€) durch höhere

privatrechtliche Leistungsentgelte (+158 T€), höhere Verkaufserlöse (+133 T€) und Kosten-erstattungen (+197 T€) kompensiert werden.

Geringere Unterhaltungsaufwendungen bei den Grundstücken und baulichen Anlagen (-400 T€) sowie des unbeweglichen Vermögens (- 326 T€) und den Bewirtschaftungskosten (-294 T€ trugen ebenfalls zu einem verbesserten Jahresergebnis bei.

Insgesamt konnte statt des planmäßigen Zahlungsmittelbedarfs von 193 T€ ein Zahlungsmittelüberschuss im Erfolgshaushalt in Höhe von 3,576 Mio. € erzielt werden.

Als Investitionszuwendungen waren im Haushalt 2024 Zuweisungen in Höhe von 2.564.858 € vorgesehen. Tatsächlich vereinnahmt wurden 2.262.483,45 € (u.a. 1.624.135,49 € für die Sanierung des Rathauses und 268.779,03 € für den Radweg Unterentersbach). Als weitere wesentliche Einnahmen wurden rund 671 T€ aus Grundstücksveräußerungen erzielt. Insgesamt wurden Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 2.950.415,77 € und damit rund 182.742 € weniger als im Plan vorgesehen verbucht.

Bauausgaben wurden in 2024 in Höhe von 4.538.856,72 € getätigt (2.335.000,37 € im Zusammenhang mit dem Neubau/Sanierung des Rathauses). Die Ausgaben aus Investitionstätigkeit betrugen im Jahr 2024 insgesamt 5.931.549,58 € (Planansatz: 8.165.155 €).

Für die Fertigstellung von Einzelmaßnahmen wurden insgesamt 55.540,86 € als Ermächtigung nach 2025 übertragen.

Die im Haushalt vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € wurde nicht aufgenommen. Tilgungsleistungen wurden in Höhe von 286.448,67 € geleistet, sodass der Schuldenstand des Kernhaushalts zum 31.12.2024 mithin 3.817.125,45 € beträgt.

Statt der geplanten Veränderung des Finanzierungsmittelbestands von – 3.531.483 € erhöhen sich die Finanzmittel zum 31.12.2024 um 308.136,79 €. Zum 31.12.2024 bestanden Festgeldanlagen in Höhe von 6,6 Mio. € sowie die Ansparsummen auf zwei Bausparverträgen in Höhe von 875.766,59 €. Zum 31.12.2024 betrug der Kassenmittelbestand 5.360.931,19 €.

Im Haushaltsjahr 2024 war **kein Nachtragshaushalt** erforderlich.

2. Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltsatzung wurde zusammen mit den Haushaltsunterlagen vom Gemeinderat in der öffentlichen Sitzung am 20.01.2025 verabschiedet. Mit Schreiben vom 27.01.2025 des Landratsamtes Ortenaukreis als Rechtsaufsichtsbehörde wurde die Gesetzmäßigkeit des Beschlusses bestätigt.

Gesamtergebnishaushalt:

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	26.812.288 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-27.660.525 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-848.237 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €

1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-848.237 €

Gesamtfinanzhaushalt:

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	25.846.888 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-24.978.745 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	868.143 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.121.338 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-5.515.040 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-3.393.702 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-2.525.559 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-280.435 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-280.435 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-2.805.994 €

Nach den vorläufigen Erkenntnissen werden die ordentlichen Erträge um rund 5,0 Mio. € über den Planansätzen liegen. Grund hierfür sind deutliche Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer: statt den geplanten Einnahmen von 4,6 Mio. € kann für 2025 mit 9,03 Mio. € gerechnet werden. Grund hierfür sind unerwartet hohe Nachzahlungen für Vorjahre. Weitere 190 T€ Mehreinnahmen gegenüber dem Planansatz werden durch Zinserträge aufgrund bestehender Festgeldanlagen erzielt.

Mehrausgaben gegenüber den Planansätzen sind aktuell nicht ersichtlich, so dass auch im Jahr 2025 mit einem deutlich verbesserten ordentlichen Ergebnis gerechnet werden kann.

Die Ausgaben für Investitionstätigkeiten fallen im Jahr 2025 um voraussichtlich 1,0 Mio. € geringer aus als im Plan veranschlagt. Grund hierfür ist insbesondere, dass die Planungen zum Hochwasserschutz nicht nach dem vorgestellten Zeitplan vorangehen und geplante Gebäudeabbrüche nach 2026 verschoben werden.

Im Jahr 2025 war keine Kreditaufnahme eingeplant. Die ordentliche Kredittilgung beläuft sich im Jahr 2024 auf 280.434,94 €. Der Schuldenstand beträgt zum 31.12.2025 daher voraussichtlich 3.536.690,51 €.

Statt der veranschlagten Veränderung des Finanzierungsmittelbestands von – 2,805 Mio. € wird wegen den Mehreinnahmen im Erfolgsplan und den Minderaufwendungen im Finanzplan mit einem positiven Ergebnis von ca. 5,0 Mio. € gerechnet.

Der Kassenbestand der Stadt beträgt zum Jahresende voraussichtlich 5,668 Mio. €. Daneben bestehen zum 31.12.2025 noch Festgeldanlagen mit 12 Mio. € und Anzahlungsbeträge auf zwei Bausparverträge in Höhe von 875.256,57 €. Die Bausparverträge sichern Darlehenszinsen von 1,49 % bzw. 1,95% und stehen zur Finanzierung von Investitionen in den Jahren 2029 bzw. 2030 zur Verfügung.

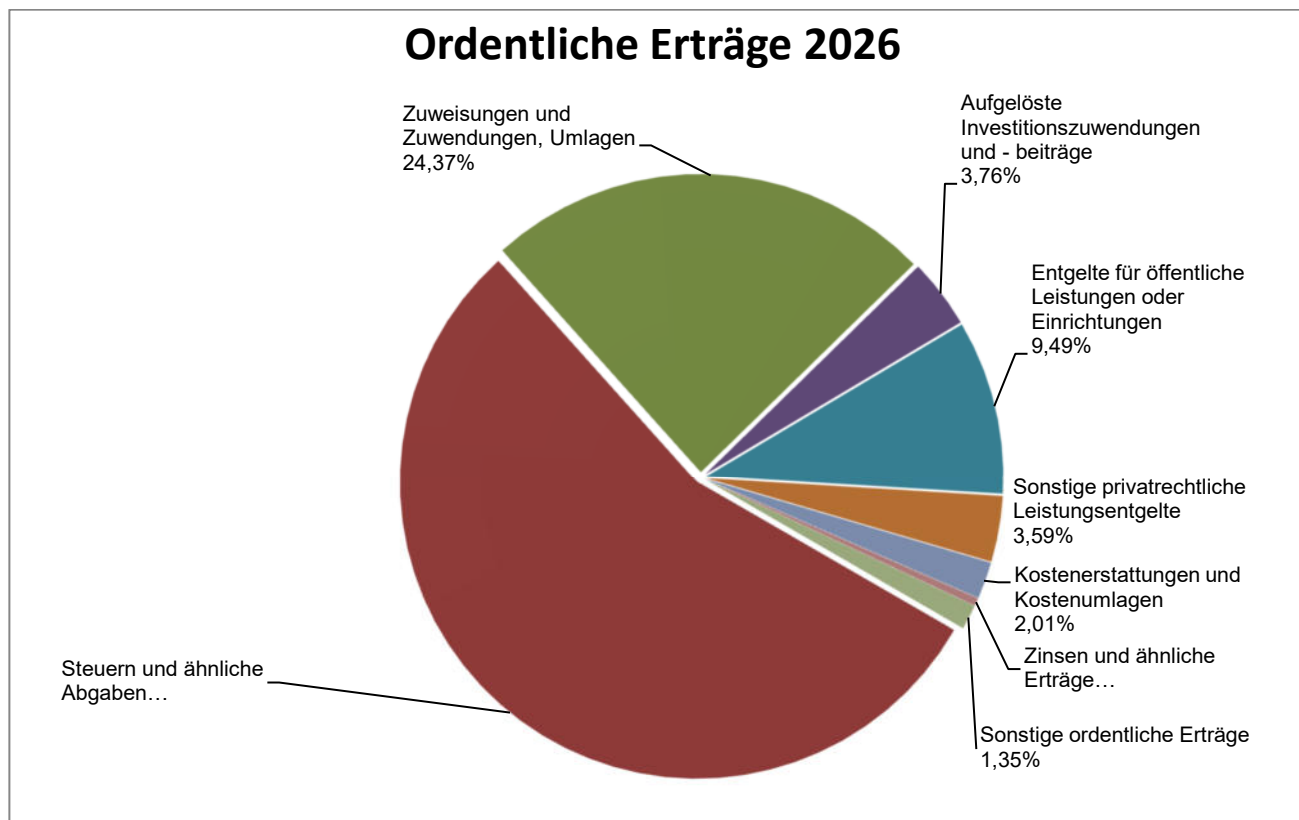
Im Haushaltsjahr 2025 war **kein Nachtragshaushalt** erforderlich.

II. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

1. Gesamtergebnishaushalt

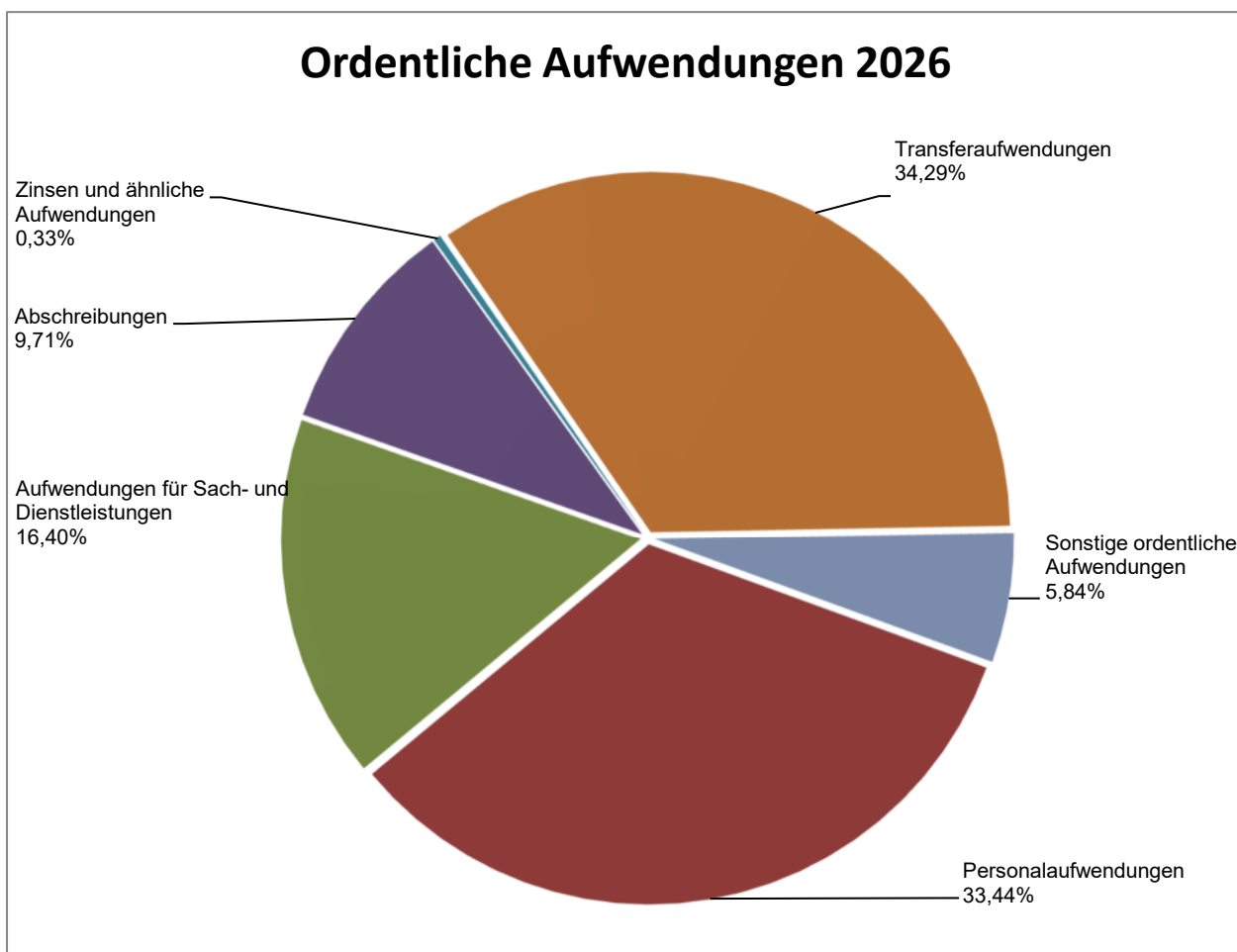
1.1. Übersicht über die ordentlichen Erträge

	Ordentliche Erträge (Gesamtergebnishaushalt)	Plan 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.125.838 €
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.700.372 €
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	1.034.290 €
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.608.034 €
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	986.190 €
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	551.320 €
8	Zinsen und ähnliche Erträge	118.000 €
10	Sonstige ordentliche Erträge	370.690 €
11	Ordentliche Erträge	27.494.734 €



1.2. Übersicht über die ordentlichen Aufwendungen

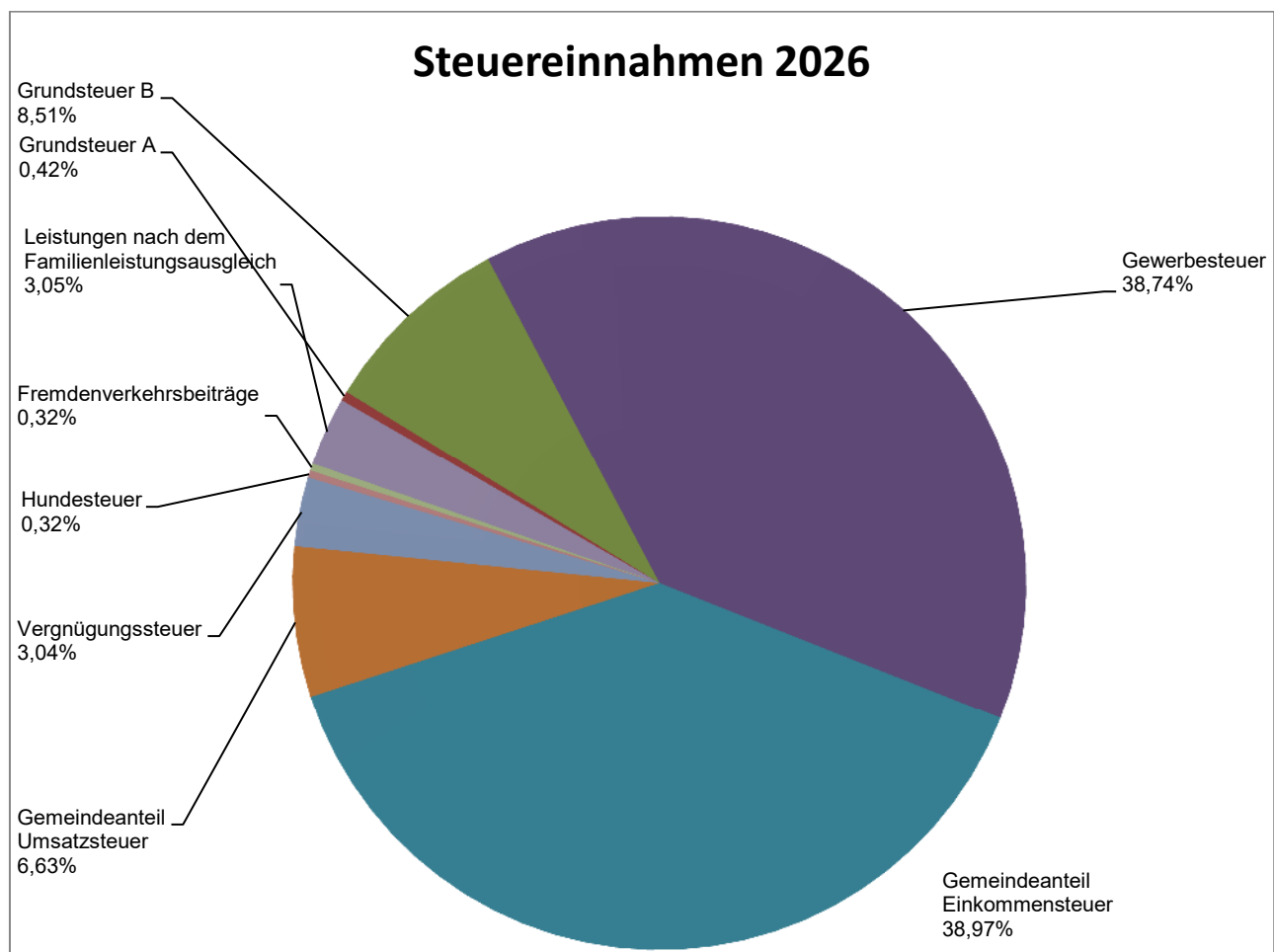
	Ordentliche Aufwendungen (Gesamtergebnishaushalt)	Plan 2026
12	Personalaufwendungen	9.646.226 €
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.730.524 €
15	Abschreibungen	2.800.754 €
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	94.752 €
17	Transferaufwendungen	9.891.930 €
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.685.478 €
19	Ordentliche Aufwendungen	28.849.664 €



1.3 Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen

Steuern und ähnliche Abgaben (Ifd. Nr. 1)

Steuereinnahmen	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	73.736,44 €	73.800 €	62.900 €
Grundsteuer B	1.206.406,68 €	1.206.000 €	1.287.836 €
Gewerbesteuer	6.771.680,92 €	4.600.000 €	5.860.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.348.302,37 €	5.619.040 €	5.894.456 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	804.146,43 €	823.906 €	1.002.559 €
Vergnügungssteuer	428.332,07 €	340.000 €	460.000 €
Hundesteuer	38.865,80 €	38.200 €	47.800 €
Fremdenverkehrsbeiträge	46.660,99 €	49.000 €	49.000 €
Leistungen nach dem Familienleistungs- ausgleich	427.435,00 €	441.358 €	461.287 €
Summe	15.145.566,70 €	13.191.304 €	15.125.838 €



Grundsteuer (1.279.800 €)

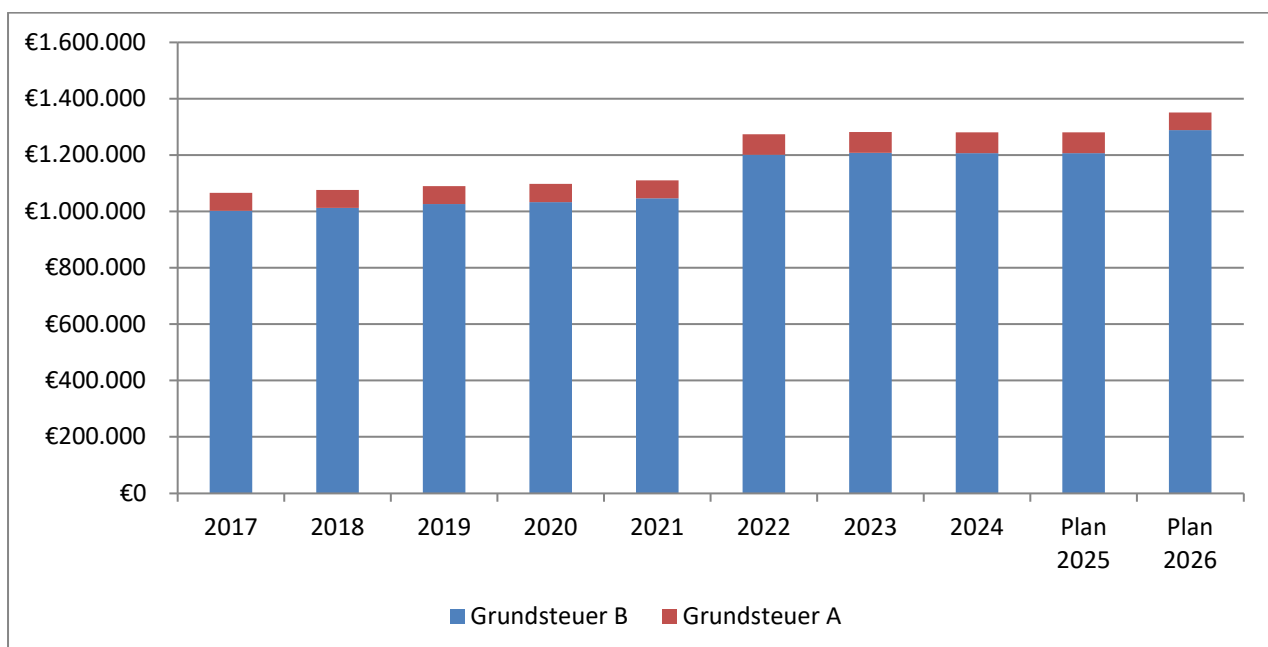
Der Planansatz für die Grundsteuer 2026 beträgt 1.350.736 € (Vorjahr: 1.279.800 €). Von diesem Gesamtaufkommen entfallen 62.900 € auf die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Grundstücke) und 1.287.836 € auf die Grundsteuer B (alle übrigen Grundstücke). Wegen der neu geltenden Grundsteuermessbeträge im Zuge des neuen Grundsteuerrechts werden die Hebesätze ab dem 01.01.2025 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A: 700 v. H.

Grundsteuer B: 470 v. H.

Übersicht über die Entwicklung der Grundsteuereinnahmen der letzten 10 Jahre:

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Grundsteuer gesamt
	v.H.	Aufkommen	v.H.	Aufkommen	
2017	350	63.577 €	350	1.002.198 €	1.065.775 €
2018	350	62.877 €	350	1.012.516 €	1.075.393 €
2019	350	63.529 €	350	1.025.623 €	1.089.152 €
2020	350	64.137 €	350	1.033.053 €	1.097.190 €
2021	350	63.752 €	350	1.045.978 €	1.109.730 €
2022	400	73.183 €	400	1.200.510 €	1.273.693 €
2023	400	73.466 €	400	1.207.595 €	1.281.061 €
2024	400	73.736 €	400	1.206.407 €	1.280.143 €
Plan 2025	700	73.800 €	470	1.206.000 €	1.279.500 €
Plan 2026	700	62.900 €	470	1.287.836 €	1.350.736 €



Gewerbsteuer (5.860.000 €)

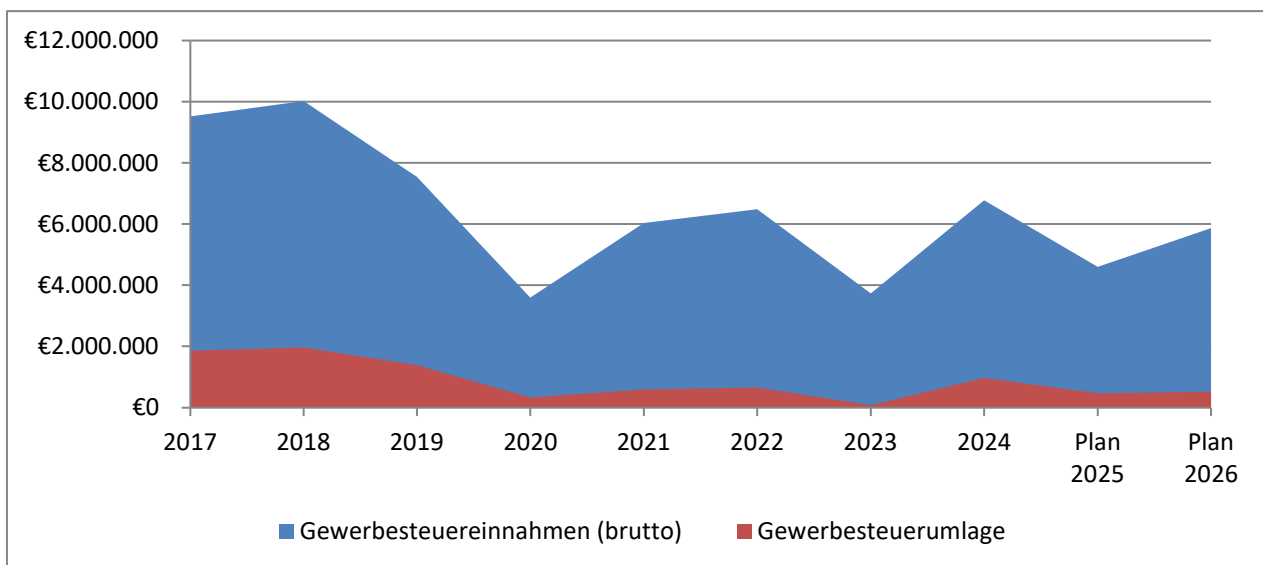
Der Gewerbsteuer-Hebesatz beträgt seit dem 01.01.2026 400 v.H.

Das Gewerbesteueraufkommen wird im Jahr 2026 mit 5.860.000 € angesetzt. Dieser Haushaltsansatz liegt auch weiterhin deutlich unter den Ergebnissen, die in den Vor-Corona-Jahren erzielt werden konnten. Neben der Erhöhung des Hebesatzes von 350 v.H. auf 400 v.H. ist gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg bei den Messbeträgen zu verzeichnen, was auf eine leichte Verbesserung der wirtschaftlichen Situation bei den Zeller Gewerbebetrieben hoffen lässt.

Übersicht über die Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen der letzten 10 Jahre:

Jahr	Hebe- satz	Gewerbsteuer- einnahmen (brutto)	Gewerbsteuer- umlage	Gewerbsteuer- einnahmen (netto)
2017	350	9.514.734 €	1.859.792 €	7.654.942 €
2018	350	10.029.368 €	1.969.916 €	8.059.452 €
2019	350	7.543.226 €	1.382.869 €	6.160.359 €
2020	350	3.595.357 €	330.313 €	3.265.044 €
2021	350	6.033.990 €	588.062 €	5.445.928 €
2022	350	6.477.445 €	646.779 €	5.830.666 €
2023	350	3.733.280 €	*) 72.742 €	3.660.538 €
2024	350	6.771.681 €	*) 962.387 €	5.809.294 €
Plan 2025	350	4.600.000 €	460.000 €	4.140.000 €
Plan 2026	350	5.860.000 €	512.750 €	5.347.250 €

*) Wegen der Abrechnungssystematik der Gemeindefinanzreform wurden im Jahr 2023 eine geringere Umlage an das Land als Abschlag gezahlt. Die Nachzahlung erfolgt im Jahr 2024.



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (5.894.456 €)

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer soll sich im Jahr 2026 gegenüber dem Jahr 2025 um voraussichtlich 275.416 € auf 5.894.456 € (Vorjahr: 5.619.040 €) erhöhen. Dabei wird unterstellt, dass das Landesaufkommen in Baden-Württemberg 8,518 Mrd. € betragen wird. Der Schlüssel des Gemeindeanteils für die Stadt Zell beträgt 0,000692.

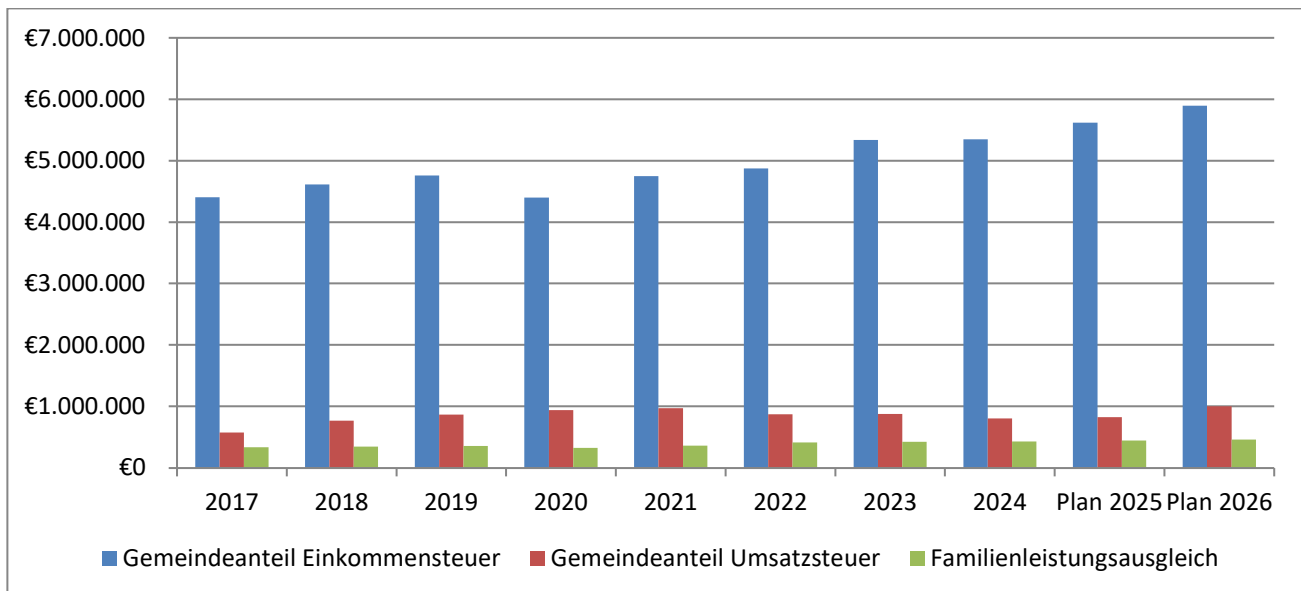
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (1.002.559 €)

Als Ersatz für die Abschaffung der Gewerbesteuer ab 01.01.1998 werden die Kommunen mit 2,2 % am Aufkommen der Umsatzsteuer beteiligt. Unter Berücksichtigung des Gemeindeschlüssels von 0,0007006 bei der anteiligen Zuteilung des landesweiten Umsatzaufkommens von 1,431 Mrd. € werden Einnahmen in Höhe von 1.002.559 € (+ 178.653 € gegenüber dem Vorjahr) veranschlagt.

Familienleistungsausgleich (461.287 €)

Die Gemeinden erhalten seit dem 01.01.1996 durch die Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergeldes nach dem Jahressteuergesetz 1996 zusätzliche Finanzaufweisungen. Im Jahr 2026 betragen diese voraussichtlich 666,6 Mio. €. Diese Mittel werden nach den Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer auf die Gemeinden aufgeteilt. Bei Anwendung der für die Stadt Zell am Harmersbach maßgebenden Schlüsselzahl errechnet sich für das Jahr 2026 ein Betrag in Höhe von 461.287 € (Vorjahr: 441.358 €).

Jahr	Gemeindeanteil Einkommensteuer	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	Familienleistungsausgleich
2017	4.406.021 €	575.214 €	331.679 €
2018	4.613.990 €	764.172 €	341.827 €
2019	4.759.025 €	866.386 €	353.909 €
2020	4.397.720 €	939.375 €	323.626 €
2021	4.750.843 €	969.171 €	360.226 €
2022	4.873.932 €	869.635 €	413.673 €
2023	5.338.225 €	878.266 €	423.323 €
2024	5.348.302 €	804.146 €	427.435 €
Plan 2025	5.619.040 €	823.906 €	441.358 €
Plan 2026	5.894.456 €	1.002.559 €	461.287 €



Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (lfd. Nr. 2)

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Plan 2026
Schlüsselzuweisungen vom Land (FAG)	4.251.490 €
Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke vom Bund	123.040 €
Sonstige allg. Zuweisungen Gemeinden	15.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke vom Land	108.510 €
Leistungen im kommunalen Finanzausgleich	2.174.632 €
Zuweisungen f. lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	22.700 €
Zuweisungen f. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	5.000 €
Summe	6.700.372 €

Schlüsselzuweisungen vom Land (4.251.490 €)

Nach Art. 106 Abs. 7 des Grundgesetzes haben die Gemeinden Anspruch auf eine Beteiligung am Gesamtaufkommen der Gemeinschaftssteuern (Einkommens-, Körperschafts- und Umsatzsteuer). Das Nähere regelt das Finanzausgleichsgesetz für Baden-Württemberg.

Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2026 für die Stadt Zell am Harmersbach ergibt 4.251.490 € (davon: 1.257.709 € als kommunale Investitionspauschale, 2.993.781 € nach mangelnder Steuerkraft). Im Jahr 2025 betrugen die Schlüsselzuweisungen 5.893.815 €.

Die Höhe der jeweiligen Finanzzuweisungen hängt entscheidend von der Entwicklung der Steuerkraft des zweitvorangegangenen Haushaltsjahres (2024) ab. Diese "Steuerkraft" wiederum setzt sich aus dem Ist-Aufkommen der Grundsteuer, der Gewerbesteuer abzüglich der Gewerbesteuerumlage, sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer und dem Anteil am Familienleistungsausgleich zusammen.

Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land (108.510 €)

Hierunter fallen u.a. die Zuweisungen des Landes für verschiedene Bereiche u.a. für die Feuerwehrangehörigen mit 10.310 €, für die verlässliche Grundschule 22.410, für die kommunale Wärmeplanung 40.000 €, für Beratungsleistungen im Sanierungsgebiet „Stadtkern-West“ mit 18.000 € sowie für die Forstwirtschaft 7.790 € und 5.000 € für Wirtschaftsförderung.

Leistungen im kommunalen Finanzausgleich (2.174.632 €)

Die Sachkostenbeiträge und Zuwendungen des Landes aus dem kommunalen Finanzausgleich werden sich im Jahr 2026 gegenüber dem Vorjahr um 98.703 € auf 2.174.632 € erhöhen. Im Haushaltsjahr 2026 sind folgende Zuweisungen zu erwarten:

Sachkostenbeiträge § 17 FAG:		
Werkrealschule 149 Schüler zu je	1.548,00 €	230.652 €
Realschule 338 Schüler zu je	1.305,00 €	441.090 €
Grundschulförderklasse 18 Schüler zu je	375,00 €	6.750 €
SBBZ Lernen 40 Schüler zu je	3.216,00 €	128.640 €
Kinderbetreuung:		
Kindergartenförderung (§ 29 b FAG)		578.265 €
Kleinkindförderung (§ 29 c FAG)		657.030 €
Pädagogische Leitungszeit (§ 29 e FAG)		121.682 €
Verkehrslastenausgleich (§ 26 FAG)		84.084 €
Fremdenverkehrspauschale (§ 20 FAG)		11.200 €
Ausbildungspauschale		6.500 €

Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke von privaten Dritten oder übrigen Bereich (27.700 €)

In diesen Ansätzen sind u.a. Einnahmen für das Jugendbegleiter-Programm an Schulen (5.000 €) sowie verschiedene Einnahmen aus Spenden sonstigen Zuweisungen veranschlagt.

Aufgelöste Investitionszuwendungen und – beiträge (lfd. Nr. 3)

Für erhaltene Investitionszuwendungen von Dritten (z.B. von Bund, Land oder Kreis) sowie Anliegerbeiträge werden sogenannte Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebildet. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes aufgelöst und als Ertrag in die Ergebnisrechnung eingebucht. Die Auflösungsbeträge werden im Ergebnishaushalt unter der Position 3 ausgewiesen. Im Haushalt 2026 belaufen sie sich planmäßig auf 1.034.290 €.

Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen (Ifd. Nr. 5)

Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	Plan 2026
Verwaltungsgebühren	132.700 €
Baugenehmigungsgebühren	140.000 €
Verwaltungsgebühren Anteil Standesamt Oberharmersbach	3.500 €
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	248.650 €
Schmutzwassergebühren	834.848 €
Niederschlagswassergebühren	207.536 €
Grundgebühren Abwasserzähler	7.000 €
Kindergartengebühren f. Kinder > 3. J	441.300 €
Kindergartengebühren f. Kleinkindbetreuung	143.700 €
Schulkindbetreuung	22.300 €
Ferienbetreuung	4.000 €
Nutzungsentschädigung	122.600 €
Nutzungsentschädigungen (Nebenkosten)	102.400 €
Grabshebungen u. sonstige Friedhofsgebühren	35.000 €
Gebühren Mittagessen:	99.500 €
Kurtaxe	90.000 €
Sonstige	3.000 €
Summe	2.608.034 €

Benutzungsgebühren (248.650 €)

Nach einer im Jahr 2025 erfolgten Umstellung des zur Anwendung kommenden Veranlagungsprogramms hat sich die Verwaltung dazu entschlossen, einzelne Benutzungsgebühren auf separate Sachkonten darzustellen.

Auf dem allgemeinen Sachkonto 33210000 werden zukünftig im Wesentlichen die Eintrittsgebühren Freibad und die Bestattungsgebühren dargestellt. Die restlichen Benutzungsgebühren werden auf separate Sachkonten verbucht. Damit ist auch eine bessere Transparenz zur tatsächlichen Entwicklung gegeben.

Die wesentlichen Benutzungsgebühren im Einzelnen:

Abwassergebühren:

Die Gebührensätze für das Schmutz- und Niederschlagswasser wurden in der Gemeinderatssitzung am 20.10.2025 aufgrund der aktualisierten Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2026 – 2028 wie folgt festgelegt:

	Schmutzwassergebühr	Niederschlagswassergebühr
01.01.2026 – 31.12.2028	2,00 €/m ³	0,34 €/m ²

Im Jahr 2026 sind Abwassergebühreneinnahmen von insgesamt 1.052.384 € eingeplant. Diese teilen sich wie folgt auf:

Schmutzwassergebühr	834.848 €
Regenwassergebühr	207.536 €
Grundgebühren Abwasserzähler	7.000 €

Gebühren für die Kinderbetreuung:

- für die Betreuung der Kinder über 3 Jahre	411.300 €
- für die Betreuung der Kinder unter 3 Jahre	143.700 €

Gebühren sonstige Kinderbetreuung:

- für Schulkindbetreuung	22.300 €
- für Ferienbetreuung	4.000 €

Gebühren für die Unterbringung in Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünften:

- Nutzungsentschädigungen	122.600 €
- Nebenkosten	102.400 €

Eintrittsgebühren in das städtische Freibad:

Eintrittsgebühren	110.000 €
-------------------	-----------

Friedhofsgebühren:

- für Friedhofs- und Bestattungswesen	95.000 €
- für Grabaushebungen u. sonstige Friedhofsgebühren	35.000 €

Gebühren für Mittagessen:

- für die Essensausgabe in der Schulmensa	74.000 €
- für die Essensausgabe im Kindergarten	26.000 €

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (lfd. Nr. 6)

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Plan 2026
Mieten und Pachten	245.216 €
Mieten und Pachten (steuerpflichtig)	180.390 €
Nebenkosten Miete	75.934 €
Nebenkosten Miete (steuerpflichtig)	20.300 €
Erträge aus Verkauf	392.400 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43.600 €
Kostenersätze für die Schlauchpflege	1.350 €
Erträge Job-Bike	27.000 €
Summe	986.190 €

Der Ertrag aus Verkauf wird im Wesentlichen aus Holzverkäufen aus dem städtischen Wald in Höhe von 380.000 € erzielt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (lfd. Nr. 7)

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Plan 2026
Erstattungen vom Bund	300 €
Erstattungen vom Land	23.700 €
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	128.820 €
Erstattungen vom Kreis für Schülerbeförderung	5.100 €
Erstattungen Wasserversorgung (für Verwaltung)	98.400 €
Erstattungen Wasserversorgung (für Betriebshof)	265.000 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	30.000 €

Summe	551.320 €
--------------	------------------

Hierunter fallen insbesondere die Erstattung der Kosten für die Jugendsozialarbeit an Schulen in Höhe von jeweils 16.700 € vom Land und vom Ortenaukreis und der Kostenausgleich von Gemeinden für die Betreuung auswärtiger Kinder in den städtischen Kindergärten in Höhe von 50.000 €. Vom Wasserversorgungsbetrieb werden für Leistungen des Betriebshofs und der Verwaltung Aufwendungen in Höhe von 363.400 € erstattet. Für die Interkommunale Zusammenarbeit in der Raumschaft 28.500 €.

Zinsen und ähnliche Erträge (Ifd. Nr. 8)

Zinsen und ähnliche Erträge	Plan 2026
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	50 €
Zinserträge Wasserversorgung	500 €
Zinserträge von Kreditinstituten	30.000 €
Erträge aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen	87.150 €
Weiterbelastung Bankgebühren	300 €
Summe	118.000 €

Aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG werden im Jahr 2025 Gewinnanteile in Höhe von 87.150 € erwartet.

Sonstige ordentliche Erträge (Ifd. Nr. 10)

Sonstige ordentliche Erträge	Plan 2026
Konzessionsabgaben	312.080 €
Bußgelder	45.000 €
Säumniszuschläge, Mahngebühren	7.600 €
Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	6.000 €
Erträge aus Inanspruchnahme v. Bürgschaften	0 €
Ertrag aus diversen Differenzen	10 €
Summe	370.690 €

Die Konzessionsabgaben setzen sich wie folgt zusammen:

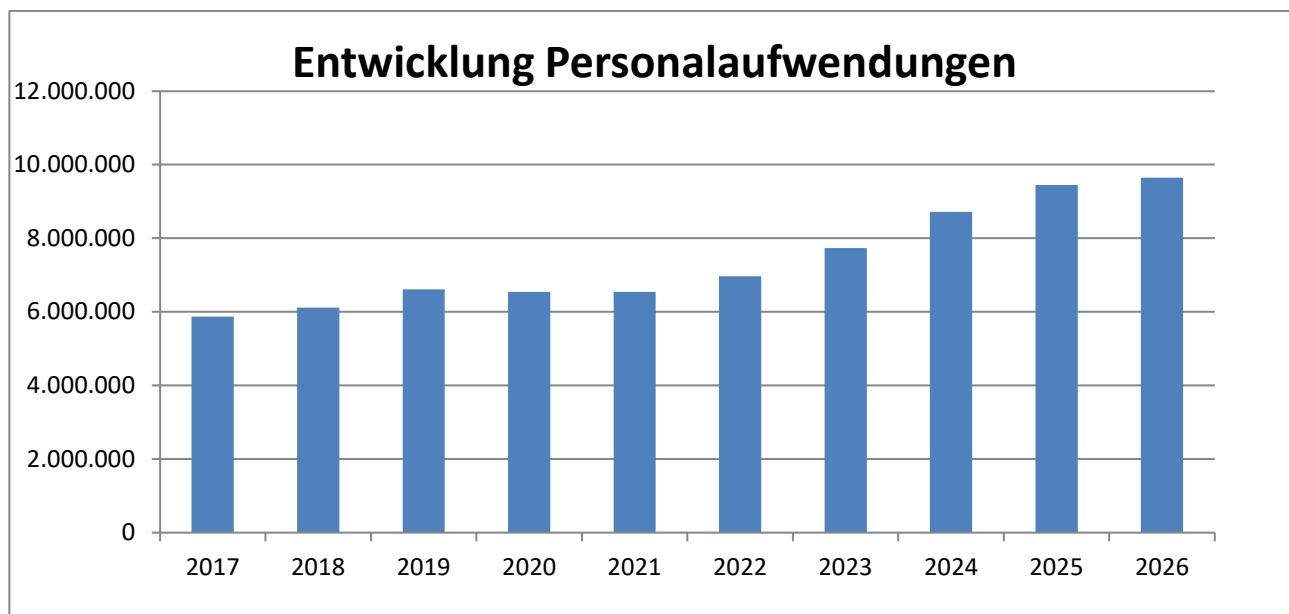
Konzessionsabgabe des Elektrizitätswerks Mittelbaden AG & Co KG	209.000 €
Konzessionsabgabe Gasversorgung bnNetze GmbH	13.000 €
Konzessionsabgabe des Eigenbetriebs Wasserversorgung	90.080 €

Im Haushaltsjahr 2026 wird aktuell davon ausgegangen, dass im Erfolgsplan 2026 des Eigenbetriebs Wasserversorgung der erforderliche Mindesthandelsbilanzgewinn erreicht wird und die Konzessionsabgabe 2026 für den Kernhaushalt erwirtschaftet werden kann.

1.4 Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen

Personalaufwendungen (lfd. Nr. 12)

Die Personalaufwendungen sind für das laufende Haushaltsjahr mit 9.646.226 € veranschlagt (Vorjahr: 8.9.444.796 €). Dies entspricht 33,44 % der ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt (Vorjahr 34,15 %).



„Globale Minderausgabe“ im Haushaltsplan 2026

Eine globale Minderausgabe bei den Personalkosten in Höhe von 1% der Personalausgaben ist vorgesehen. Unter anderem sollen frei werdende Stellen nicht oder nicht sofort wiederbesetzt werden, was zu Einsparungen von rund 98 TEUR führen soll. Das Ziel soll auch durch eine Aufgabenreform mittels Neuzuschnitt von Aufgabenbereichen zur Vermeidung von Doppelarbeit und zur Steigerung der Effizienz erzielt werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (lfd. Nr. 14)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind mit 4.730.524 € veranschlagt und entsprechen 16,4 v.H. der ordentlichen Aufwendungen (Vorjahr: 21,02 v.H.). Sie beinhalten vor allem die gesamten Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für die städtischen Grundstücke, Gebäude, Anlagen und Einrichtungen.

Darunter fallen:

Kostenstelle	Maßnahme	Kosten
11240252	Einrichtung Übergangsunterbringung Kindergarten Kleine Wolke im Rathaus Unterharmersbach (Restkosten)	28.000 €
11250302	Einbau Rolltore bei Betriebshof als Ersatz der Stahlfalttore	35.000 €
113300401	Hangsicherung im Bereich Grün	20.000 €

Kosten- stelle	Maßnahme	Kosten
21100102	Sanierungsarbeiten an der Grundschule Unterharmersbach	27.000 €
21100502	Diverse Baumaßnahmen am Ritter-von-Buß-Schulzentrum einschließlich Bestandserfassung/ Planungskosten für die Sanierung bzw. den Neubau des bestehenden Altbaus	133.120 €
28100401	Austausch Beleuchtung auf LED im Kulturzentrum Obere Fabrik	20.000 €
28100403	Reparatur Flachdachanbau beim Dorfgemeinschaftshaus	30.000 €
36501101	Sanierungsarbeiten im Kindergarten Sternschnuppe	25.000 €
52200110	Sanierungsarbeiten am Bahnhofgebäude, Hindenburgstraße 12	50.000 €
52200125	Objektsicherung am Gebäudekomplex „Keramik“	30.000 €
53800001	Kanalsanierungsmaßnahmen im Zuge der Eigenkontrollverordnung und Unterhaltung der Abwasserkanäle	197.385 €
54100401	Sanierung von Brücken im Gemeindegebiet	130.000 €

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören auch Bewirtschaftungsaufwendungen für den Energiebedarf mit 960.730 €, die Gebäudeversicherung mit 128.250 €, die Mieten und Pachten für angemietete Objekte, Leasing auf Sachanlagen mit 205.090 €, allgemeine Aufwendungen für die EDV mit 493.639 €, sowie Lehr- und Unterrichtsmittel und Lernmittel der Schulen und Veranstaltungsaufwendungen der Tourist-Info / Stadtmarketing.

Abschreibungen (Ifd. Nr. 15)

Die Abschreibungen erfassen den Werteverzehr für materielle und immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens. Hierdurch werden die für diese Güter anfallenden Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten erfolgswirksam auf mehrere Rechnungsperioden (Haushaltsjahre) aufgeteilt. Für die Ermittlung des Abschreibungsbetrages eines Vermögensgegenstandes werden dessen Anschaffungs- und Herstellungskosten durch die jeweilige Nutzungsdauer geteilt.

Abschreibungen sind nicht zahlungswirksame Aufwendungen und werden ausschließlich im Ergebnishaushalt abgebildet. Als ordentliche Aufwendungen verringern die Abschreibungen das ordentliche Ergebnis. Dies ist eine wesentliche Veränderung im Zuge des NKHR zur bisherigen kameralen Buchführung.

Ziel künftiger Jahre muss es sein, die Abschreibungen im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften, was mindestens ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis bedingt.

Für das Jahr 2026 sind Abschreibungen in Höhe von 2.800.754 € veranschlagt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Ifd. Nr. 16)

Zinsen und ähnliche Erträge	Plan 2026
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	86.652 €
Aufwand aus Bankgebühren	8.100 €
Summe	94.752 €

Der Schuldenstand der Stadt beträgt zum 01.01.2026 mithin 3.536.690,51 €. Der hieraus entstehende Zinsaufwand für 2026 beträgt 85.152 €. Im Jahr 2026 ist keine neue Kreditaufnahme geplant.

Zur Finanzierung des Breitbandausbaus ist die Aufnahme eines Blockdarlehens über die Breitband Ortenau GmbH & Co KG beabsichtigt. Hierfür fallen Kassenkreditzinsen von 1.500 € an.

Transferaufwendungen (lfd. Nr. 17)

Transferaufwendungen	Plan 2026
Zuweisungen an das Land	4.000 €
Zuweisungen an Gemeinden	76.150 €
Zuweisungen an Zweckverbände	502.500 €
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	8.050 €
Zuschüsse an private Unternehmen	0 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	531.058 €
Abwicklung Spendenkonten	2.300 €
Gewerbesteuerumlage	512.750 €
Allgemeine Umlage an das Land (FAG)	3.408.074 €
Allgemeine Umlage an Gemeinden (Kreisumlage)	4.841.015 €
Umlage an übrige Bereiche	6.033 €
Summe	9.891.930 €

Gewerbesteuerumlage (512.750 €)

Die Gewerbesteuerumlage wurde durch das Gemeindefinanzreformgesetz im Jahre 1970 eingeführt und verpflichtet die Gemeinde zur Abführung eines Teils der Gewerbesteuer an das Land.

Nach diesen gesetzlich festgelegten Berechnungsformeln ergibt sich folgende Gewerbesteuerumlage:

$$5.860.000 \text{ €} \times 35 : 400 = 512.750 \text{ €}$$

Seit dem Jahr 2020 beträgt der Gewerbesteuerumlagesatz 35 v.H., da die Sonderumlage entfallen ist.

Finanzausgleichsumlage (3.408.074 €)

Nach dem Finanzausgleichgesetz haben die Gemeinden jährlich eine Finanzausgleichsumlage an das Land zu bezahlen. Wie die Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft, so dient auch diese Umlage dem Ausgleich der unterschiedlichen Finanzkraft der Gemeinden.

Die Finanzausgleichsumlage 2026 beträgt 22,88 v.H. aus der Steuerkraftsumme mit 14.895.428 € = 3.408.074 €.

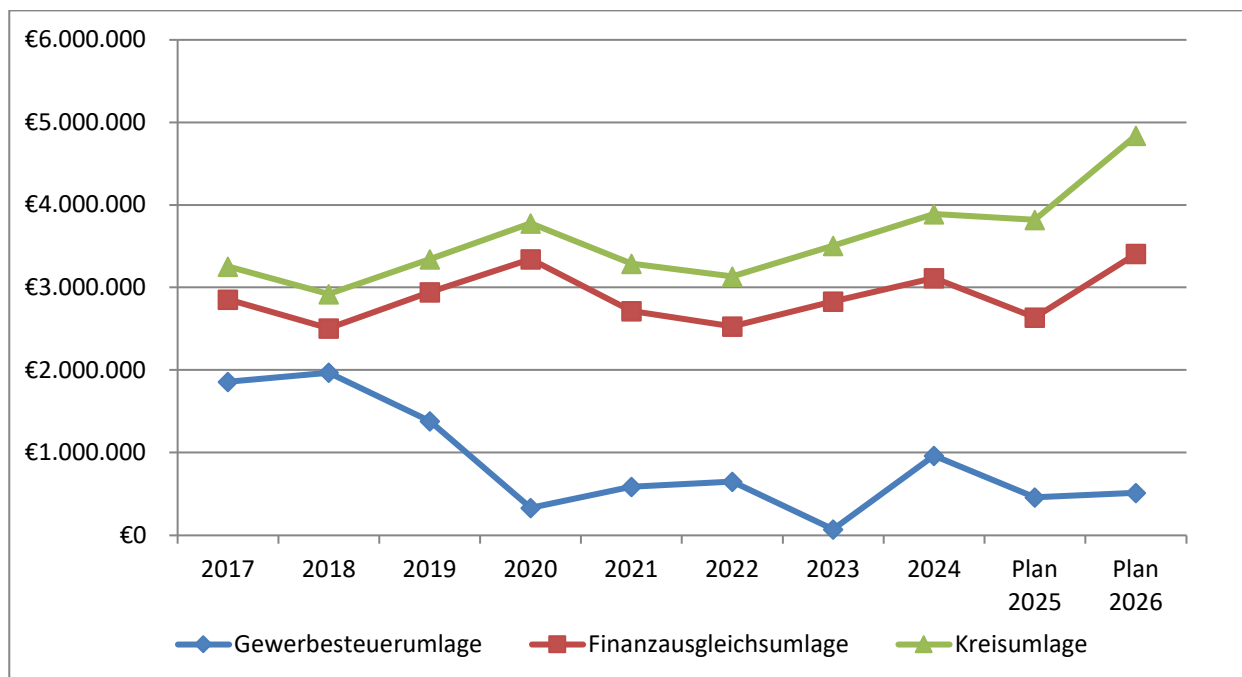
Kreisumlage (4.841.015 €)

Nach § 35 FAG haben die Gemeinden jährlich eine Umlage an den Landkreis abzuführen. Der Umlagesatz wird vom Kreistag des Ortenaukreises festgesetzt. Als Umlagesatz wurde

für das Jahr 2026 wird ein Hebesatz von 32,50 v.H. festgelegt. Auf der Grundlage des Umlagesatzes und der Steuerkraftsumme beträgt die Kreisumlage im Jahr 2026 mithin 4.841.015 €.

Übersicht über die Entwicklung der Umlagen der letzten 10 Jahre:

Jahr	Gewerbsteuerumlage	Finanzausgleichsumlage	Kreisumlage
2017	1.859.792 €	2.855.328 €	3.252.756 €
2018	1.969.916 €	2.507.355 €	2.921.703 €
2019	1.382.869 €	2.943.524 €	3.343.866 €
2020	330.313 €	3.341.344 €	3.778.246 €
2021	588.062 €	2.715.027 €	3.288.696 €
2022	646.779 €	2.528.402 €	3.133.019 €
2023	72.742 €	2.830.186 €	3.505.998 €
2024	962.388 €	3.115.846 €	3.891.394 €
Plan 2025	460.000 €	2.637.573 €	3.819.110 €
Plan 2026	512.750 €	3.408.074 €	4.841.015 €



Sonstige ordentliche Aufwendungen (Ifd. Nr. 18)

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Plan 2026
Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit	132.400 €
Verfüungsmittel (§ 13 GemHVO)	820 €
Sonstige Aufwendungen, Leistungsvergütungen	673.980 €
Geschäftsaufwendungen, Beratungskosten	572.320 €
Steuern, Versicherungen	201.903 €
Forstverwaltungskostenbeitrag	39.955 €
Erstattungen an Gemeinden	61.100 €
Säumniszuschläge u. ä.	3.000 €
Summe	1.685.478 €

1.5 Ordentliches Ergebnis (Ifd. Nr. 20)

Der Haushaltsentwurf 2026 weist wie seine Vorgängerhaushalte ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von 1.354.930 € aus. Kann ein Haushaltsausgleich im laufenden Haushaltsjahr nicht erreicht werden, so ist es möglich, den Haushaltsfehlbetrag längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorzutragen. Ist auch über diesen dreijährigen Zeitraum ein Ausgleich nicht möglich, hat eine Verrechnung des verbleibenden Fehlbetrags mit dem Basiskapital zu erfolgen.

In den vorangegangenen Haushaltsplanungen für den Zeitraum 2020 bis 2025 musste zunächst ebenfalls von einem negativen ordentlichen Ergebnis ausgegangen werden. Im Rahmen des Vollzugs hat sich jedoch jeweils ein deutlich verbessertes, positives Ergebnis ergeben, so dass vom Vorhandensein einer ErgebnISRücklage ausgegangen werden kann, mit der die Fehlbeträge im Finanzplanungszeitraum ausgeglichen werden können.

Haushaltsjahr	Jahresergebnis	Planansatz	Ergebnis	Stand der Rücklage
2020	festgestellt	-1.062.000 €	- 300.154,88 €	- 300.154,88 €
2021	festgestellt	-1.322.940 €	2.465.120,22 €	2.164.965,34 €
2022	festgestellt	-121.900 €	4.309.515,40 €	6.474.479,74 €
2023	festgestellt	-181.855 €	1.196.877,27 €	7.671.357,01 €
2024	vorläufig	-1.937.607 €	1.797.381,22 €	9.468.738,23 €
2025		-848.237 €		

Daneben besteht noch eine Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum 31.12.2024 in Höhe von voraussichtlich 1.563.901,78 €

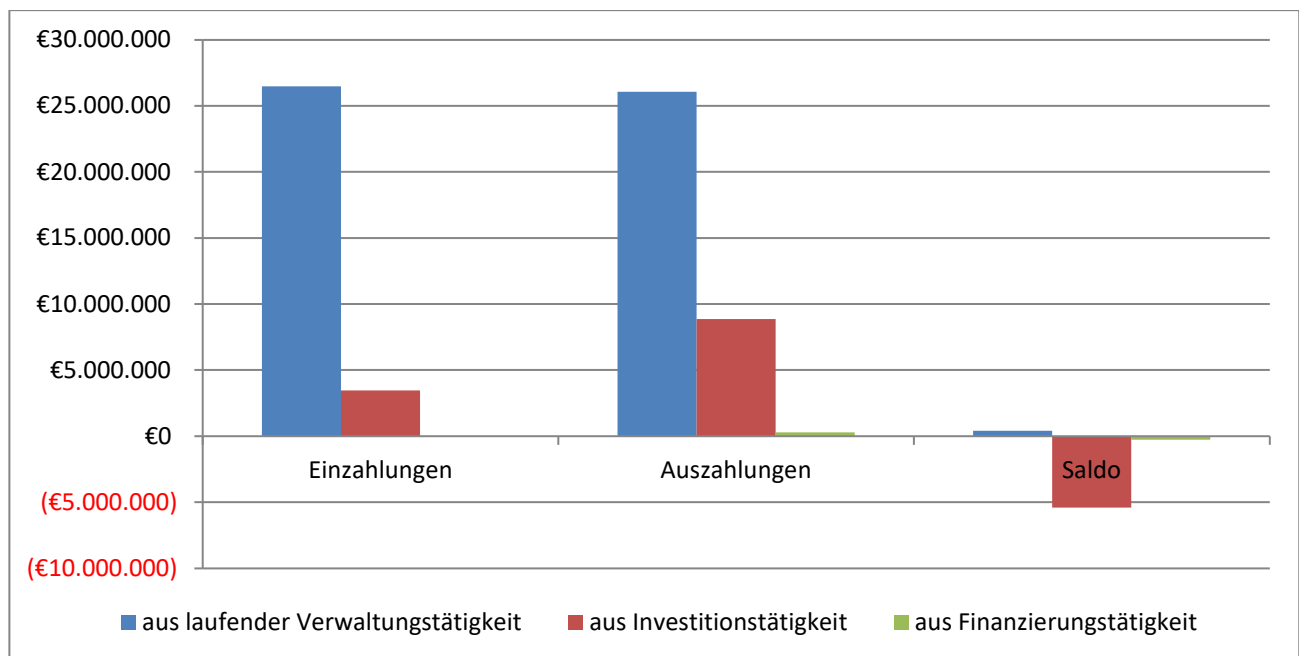
Auch für 2025 zeichnet sich aktuell ein deutlich verbessertes Ergebnis ab, welches zu einer Rücklagenerhöhung führen sollte.

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	848.237-	1.354.930-	2.464.124-	365.507-	497.604-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	848.237	1.354.930	2.464.124	365.507	497.604
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0

2. Gesamtfinanzenhaushalt

Der Gesamtfinanzenhaushalt zeigt die Veränderungen der Finanzmittel und untergliedert sich in drei Bereiche: laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.

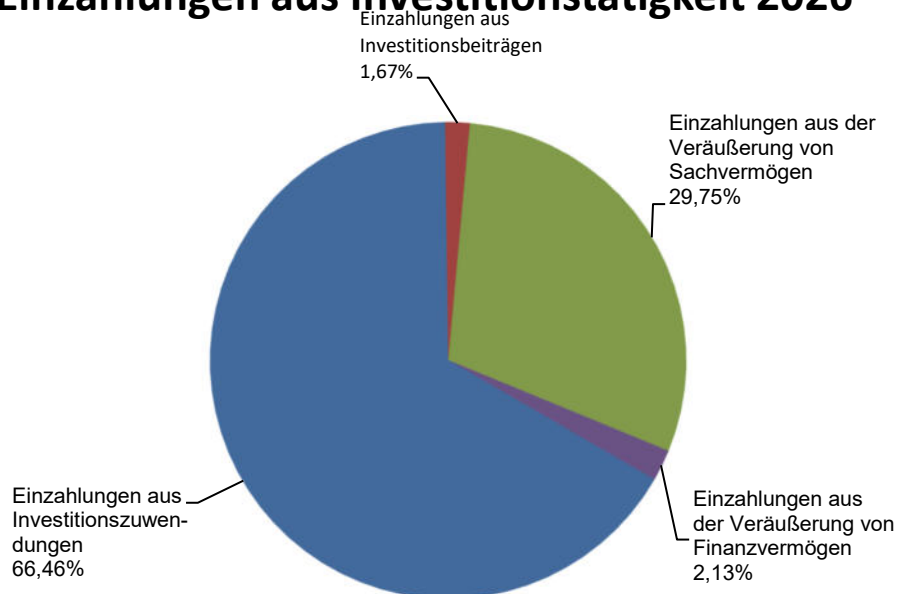
	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026	Saldo
aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.460.444 €	26.048.910 €	411.534 €
aus Investitionstätigkeit	3.448.640 €	8.864.300 €	-5.415.660 €
aus Finanzierungstätigkeit	0 €	282.984 €	-282.984 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes			- 5.287.110 €



2.1 Überblick über die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

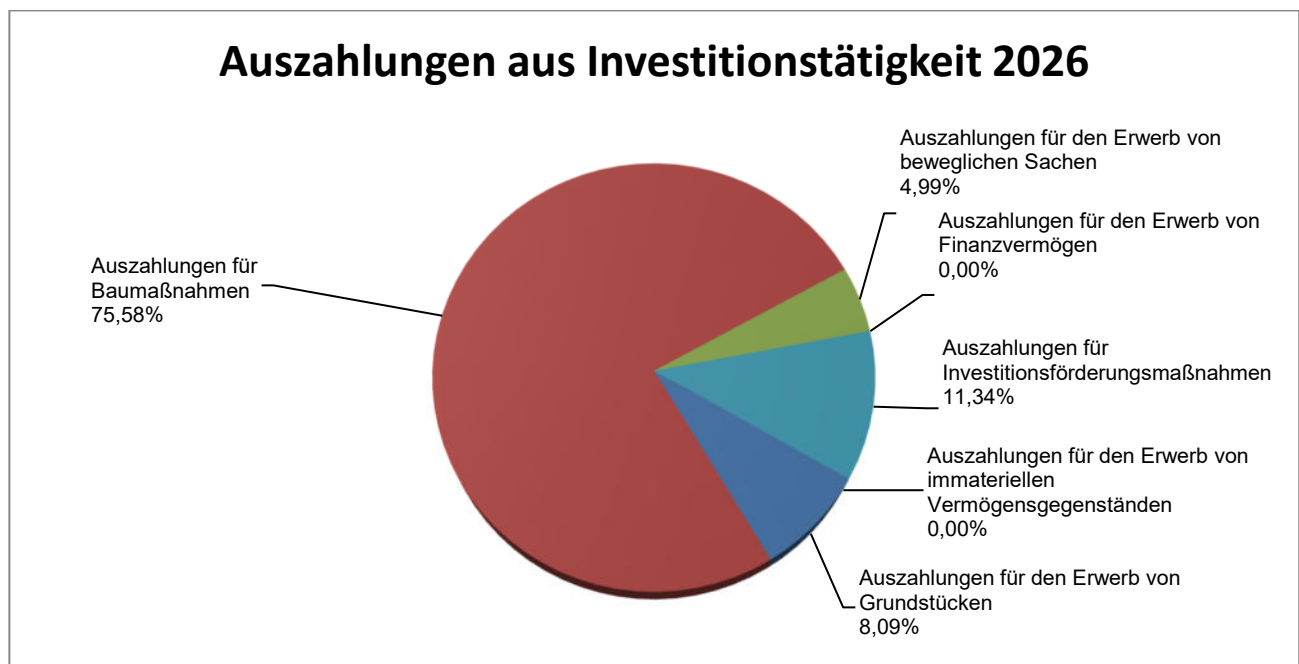
Lfd. Nr.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Plan 2026
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.291.840 €
	<i>Davon Investitionszuwendungen vom Bund</i>	38.600 €
	<i>Davon Investitionszuwendungen vom Land</i>	2.193.240 €
	<i>Davon Investitionszuwendungen von verb. Unternehmen</i>	50.000 €
	<i>Davon von übrigen Bereichen</i>	10.000 €
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit	57.500 €
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.026.000 €
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	73.300 €
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0 €
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.448.640 €

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2026



2.2 Überblick über die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Lfd. Nr.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Plan 2026
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	717.000 €
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.699.700 €
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen	442.400 €
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200 €
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.005.000 €
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0 €
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.864.300 €



Investivmaßn.	Maßnahme	Kosten
711200401100	HARDWARE Servertausch	83.000 €
711330401300	Grunderwerb Unteres Gröbernfeld	1.404.000 €
711330401300	Erwerb Grundstücke Steinrücken u.a.	222.000 €
712600101100	Ersatzbeschaffung Einsatzleitwagen ELW 1	78.000 €
712600101100	Umstellung Digitalfunk Freiw. Feuerwehr	120.000 €
712600101401	Grundlegende Sanierung Feuerwehrgerätehaus Zell	800.000 €
736501103400	Bau eines neuen Kindergartens (Kleine Wolke Unterharmersbach)	4.773.900 €
736501103400	Abbruch Pavillon Kindergarten Kleine Wolke	63.000 €
742100001801	Investitionszuschuss für ein Multifunktionsspielfeld Sportgelände Unterharmersbach (gedeckt)	40.000 €
742400101400	Austausch Hauptpumpen im Freibad	97.000 €
742400101400	Wärmepumpe i. Z. mit Photovoltaik im Freibad	50.000 €
752200125400	Abbruch Gebäudeteile Hauptstraße 2a	300.000 €
753100101400	PV-Anlage Ritter-von Buss-Schulzentrum (Mittelbau)	50.000 €
753100101400	PV-Anlage Dach Freibad	90.000 €

753600002800	Breitbandausbau Weiße und Graue Flecken (u.a. wegen Buchenwald/Herrenholz)	928.000 €
753800001625	Austausch Schmutzwasserkanal Hindenburgstraße	169.600 €
753800001625	Austausch Regenwasserkanal im Bereich Oberentersbacher Straße	113.200 €
753800001635	Abwasserkanal für Erschließung Bauplätze bei Radweg Birach	64.400 €
754100101600	Sanierung Straße "Hainbuchenweg"	50.000 €
754100101600	Sanierung Franz-Disch-Straße	145.000 €
754100101600	Sanierung Straße "Hainbuchenweg"	50.000 €
754100101626	Baukosten Bauabschnitt I Radweg + Hindenburgstraße	500.000 €
754100101631	Sanierung Fabrikstraße	300.000 €
754100101635	Erschließung Bauplätze beim Radweg Birach + Erschließungsbeiträge (geschätzt)	71.300 €
754100101636	Grunderwerb für Neubaugebiet Buchenfeld III	495.000 €
754600001600	Neuordnung/Sanierung städtischer Teil Klosterparkplatz	197.000 €
755200001600	Hochwasserschutzmaßnahmen Harmersbach ab Einmündung Nordrach bis Grün	400.000 €

2.3 Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)

Für die Investitionen im Haushaltsjahr 2026 sind keine Kreditaufnahmen. Im Jahr 2027 ist für die Fortführung der begonnenen Investitionen jedoch eine Kreditaufnahme in Höhe von 4,5 Mio. Euro geplant.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)

Im Jahr 2026 sind ordentliche Kredittilgungen in Höhe von 282.984 € eingeplant.

2.4 Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (Liquidität)

Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum 01.01.2026	11.679.093 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes 2026	- 5.287.110 €
Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum 31.12.2026	6.391.983 €
Nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	480.054 €

In der Haushaltsatzung sind 1.500.000 € als Höchstbetrag für die Aufnahme von Kassen-Krediten festgesetzt um evtl. kurzfristige Liquiditätsengpässe ausgleichen zu können.

3. Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushalt 2026 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 3.904.000 € eingeplant:

- 1.404.000 € für einen Grundstückserwerb
- 1.000.000 € für die Vergabe der Baumaßnahmen im Zusammenhang mit dem Umbau des Feuerwehrgerätehauses Zell
- 1.500.000 € für die Vergabe der Baumaßnahmen im Zusammenhang mit dem Neubau Kindergarten Kleine Wolke, Unterharmersbach

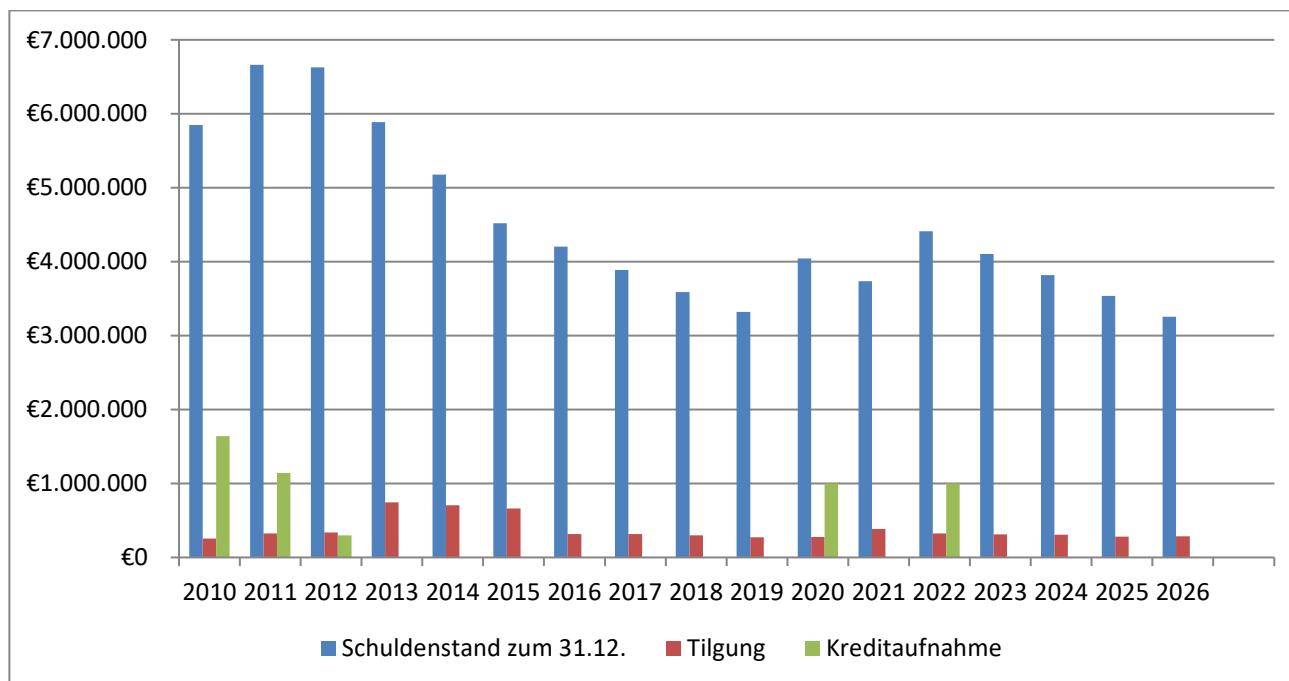
III. Schuldendienst

Die Schuldenstände der Stadt, des Eigenbetriebs Wasserversorgung und der Verwaltungsgemeinschaft Zell werden sich bei einer Ausschöpfung der Kreditbeträge wie folgt entwickeln:

	31.12.2025	31.12.2026
Stadt Zell	3.536.691€	3.253.707 €
pro Einwohner	427,19 €	404,84 €
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenbetrieb Wasserversorgung	2.751.878 €	3.359.962 €
pro Einwohner	332,39 €	418,06 €
Verwaltungsgemeinschaft (Abwasserbeseitigung)	1.082.606 €	922.002 €
Anteil Zell 44,75 v.H.	484.466 €	412.596 €
pro Einwohner	58,52 €	51,34 €

Übersicht über die Entwicklung der Schulden im Kernhaushalt der Stadt:

Jahr	Schuldenstand zum 31.12.	Tilgung	Kreditaufnahme	Pro-Kopf-Ver- schuldung
2010	5.846.910 €	254.432 €	1.640.000 €	722 €
2011	6.663.102 €	323.808 €	1.140.000 €	828 €
2012	6.628.058 €	335.044 €	300.000 €	819 €
2013	5.885.677 €	742.381 €	0 €	733 €
2014	5.178.931 €	706.746 €	0 €	653 €
2015	4.518.690 €	660.241 €	0 €	569 €
2016	4.204.062 €	314.628 €	0 €	527 €
2017	3.887.721 €	316.341 €	0 €	481 €
2018	3.589.654 €	298.067 €	0 €	445 €
2019	3.318.468 €	271.186 €	0 €	409 €
2020	4.041.982 €	276.486 €	1.000.000 €	496 €
2021	3.736.928 €	385.054 €	0 €	460 €
2022	4.413.059 €	323.869 €	1.000.000 €	536 €
2023	4.103.574 €	309.485 €	0 €	496 €
2024	3.817.126 €	306.449 €	0 €	461 €
2025	3.536.691 €	280.435 €	0 €	427 €
2026	3.253.707 €	282.981 €	0 €	405 €



IV. Mittelfristiger Finanzplan

Der Finanzplan umfasst die Jahre 2025 - 2029 und ist dem Haushaltsplan angeschlossen. Der Planung liegen die vom Finanz- und Wirtschaftsministerium im Haushaltserlass 2026 mitgeteilten neuesten Orientierungsdaten sowie eigene sorgfältige Berechnungen und Schätzungen zu Grunde. Die Finanzplanung unterteilt sich in den Ergebnishaushalt und den Finanzhaushalt. Die einzelnen Haushalte entwickeln sich wie folgt:

Ergebnishaushalt:

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.191.304	15.125.838	15.677.582	16.171.519	16.450.007
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	8.121.174	6.700.372	5.865.972	7.023.944	6.735.134
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	965.400	1.034.290	1.050.300	1.066.600	1.083.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.649.120	2.608.034	2.660.300	2.713.300	2.767.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	893.550	986.190	1.005.500	1.024.700	1.044.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.320	551.320	562.300	573.500	584.900
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	108.000	118.000	89.800	91.600	93.400
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	394.420	370.690	378.200	385.800	393.500
11	=	Ordentliche Erträge	26.812.288	27.494.734	27.289.954	29.050.963	29.151.741
12	-	Personalaufwendungen	9.444.796-	9.646.226-	9.839.100-	10.035.200-	10.234.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.814.974-	4.730.524-	4.723.940-	4.814.840-	4.906.940-

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
15	-	Abschreibungen	2.681.780-	2.800.754-	2.842.330-	2.884.130-	2.926.730-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103.506-	94.752-	164.750-	231.550-	219.450-
17	-	Transferaufwendungen	7.964.409-	9.891.930-	10.465.558-	9.699.950-	9.577.325-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.651.060-	1.685.478-	1.718.400-	1.750.800-	1.784.000-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	27.660.525-	28.849.664-	29.754.078-	29.416.470-	29.649.345-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	848.237-	1.354.930-	2.464.124-	365.507-	497.604-
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	848.237-	1.354.930-	2.464.124-	365.507-	497.604-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	848.237	1.354.930	2.464.124	365.507	497.604
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt:

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.191.304	15.125.838	15.677.582	16.171.519	16.450.007
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.121.174	6.700.372	5.865.972	7.023.944	6.735.134
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.649.120	2.608.034	2.660.300	2.713.300	2.767.400
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	893.550	986.190	1.005.500	1.024.700	1.044.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.320	551.320	562.300	573.500	584.900
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	108.000	118.000	89.800	91.600	93.400
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	394.420	370.690	378.200	385.800	393.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.846.888	26.460.444	26.239.654	27.984.363	28.068.541
10	-	Personalauszahlungen	9.444.796-	9.646.226-	9.839.100-	10.035.200-	10.234.900-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.814.974-	4.730.524-	4.723.940-	4.814.840-	4.906.940-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	103.506-	94.752-	164.750-	231.550-	219.450-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.964.409-	9.891.930-	10.465.558-	9.699.950-	9.577.325-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.651.060-	1.685.478-	1.718.400-	1.750.800-	1.784.000-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.978.745-	26.048.910-	26.911.748-	26.532.340-	26.722.615-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	868.143	411.534	672.094-	1.452.023	1.345.926
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.527.338	2.291.840	2.301.100	3.368.130	3.008.750
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	184.500	57.500	337.200	337.100	8.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	380.000	1.026.000	510.000	509.700	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	29.500	73.300	2.700	9.200	8.700
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.121.338	3.448.640	3.151.000	4.224.130	3.025.450
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	343.000-	717.000-	1.454.000-	50.000-	50.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.043.940-	6.699.700-	9.449.100-	5.584.900-	4.892.500-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	679.200-	442.400-	147.000-	28.000-	3.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200-	200-	6.500-	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	447.900-	1.005.000-	384.000-	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	800-	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.515.040-	8.864.300-	11.440.600-	5.662.900-	4.945.500-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.393.702-	5.415.660-	8.289.600-	1.438.770-	1.920.050-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.525.559-	5.004.126-	8.961.694-	13.253	574.124-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	4.500.000	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	280.435-	282.984-	330.637-	378.398-	381.272-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	280.435-	282.984-	4.169.363	378.398-	381.272-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.805.994-	5.287.110-	4.792.331-	365.145-	955.396-
		nachrichtlich:					
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	9.229.406	11.679.093	6.391.983	1.599.652	1.234.507

Eine detaillierte Darstellung ist dem Haushalt beigelegt.

V. Gebühren, Abgaben und Steuererhöhungen (Stand 01.01.2026)

Art	Satz EUR	gültig seit
<u>Museumsgebühren</u>		01.04.2008
a) Storchenturmmuseum/Bildsteinstube		
Erwachsene	2,00	
Erwachsene mit Kurkarte	1,50	
Schüler, Studenten, Behinderte	1,00	
Gruppen ab 10 Personen	1,50	
Gruppen ab 10 Personen mit Führung	2,50	
Art	Satz EUR	gültig seit
b) Fürstenbergerhof		01.04.2008
Erwachsene	2,00	
Erwachsene mit Kurkarte	1,50	
Schüler, Studenten, Behinderte	1,00	
Gruppen ab 10 Personen	1,50	
c) Kombi-Karte (beide Museen und Villa Haiss)		01.04.2008
Erwachsene	5,00	
Schüler, Studenten, Behinderte	3,00	
<u>Kindergarten</u>		01.09.2025
Gebühr für 1 Kind	147,00	
Gebühr für 2 Kinder	249,00	
Gebühr für das 3. und weitere Kinder	0,00	
Inanspruchnahme der flexiblen Öffnungszeiten		
7.30 - 12.30 Uhr und 13.30 - 16.30 Uhr	33,00	
7.30 - 12.00 Uhr oder 7.45 - 12.15 Uhr oder 8.00 - 12.30 Uhr	17,50	
Betreuung von Kinder unter 3 Jahre, Erstkind	257,00	
Betreuung von Kinder unter 3 Jahre, Zweitkind	210,00	
Ganztagsbetreuung Erstkind	257,00	
Ganztagsbetreuung Zweitkind	212,00	
<u>Freibad</u>		21.02.2024
<u>Erwachsene</u>		
Tageskarte -Wechselkabine-	5,00	
Tageskarte ab 16:30 Uhr	3,00	
Tageskarte Kurgäste -Wechselkabine-	2,50	
10er Karte -Wechselkabine-	40,00	
Jahreskarte -Wechselkabine-	70,00	
Familienkarte -Wechselkabine- Freischwimmbad	140,00	
Familienkarte -Einzelkabine- Freischwimmbad	151,00	
<u>Jugendliche:</u>		
Tageskarte -Wechselkabine-	2,50	
Tageskarte Kurgäste -Wechselkabine-	1,25	

Art	Satz EUR	gültig seit
10er Karte -Wechselkabine- Jahreskarte -Wechselkabine-	20,00 35,00	
Sonstige Gebühren: Gebühr für Liegestühle pro Tag eine Warmwasserdusche Chipkarte (Pfand)	 10,00 1,00 6,00	
<u>Marktgebühren</u> Wochenmarkt: - Standplatz oder Fahrzeug pro lfdm Kilwimarkt Unterharmersbach und Unterentersbach: - Standplatz oder Fahrzeug pro lfdm - Standplatz oder Fahrzeug pro lfdm für Eis-, Wurst-, Los- und Glückstände Sonstige Märkte (z.B. Trödelmärkte) - Standplatz pro lfdm	 2,00 5,50 12,00 3,00	01.05.2026
<u>Friedhof:</u> Bestattungsgebühren Genehmigung zur Aufstellung und Veränderung: - eines stehenden Grabmals - eines liegenden/flach geneigten Grabmals/Kissen- steins Grabaushebung Einzelgrab Urnengrab Kindergrab Grabstellengebühren Überlassung eines Reihengrabes für Personen unter 10 Jahren (Kindergrab) für Personen über 10 Jahren anonymes Urnengrab Urnenreihengrab Verleihung von besonderen Grabnutzungsgerechten (Wahlgräbern) Einzelgrab Doppelgrab Dreifachgrab Urnenwahlgrab Urnengrabkammer	 60,00 40,00 1.190,00 150,00 200,00 300,00 1.300,00 800,00 1.000,00 1.600,00 2.500,00 3.500,00 1.500,00 1.700,00	01.01.2022
<u>Wiegegebühren</u> Pro Wiegevorgang	 10,00	01.04.2019

Art	Satz EUR	gültig seit
<u>Hundesteuer</u> Ersthund jährlich Zweithund und weitere Hunde Zwingersteuer (bis 5 Hunde) Kampfhund jährlich jeder weitere Kampfhund	 120,00 240,00 240,00 450,00 900,00	01.01.2026
<u>Kurtaxe</u> je Person und Aufenthaltsort vom 01.05. - 31.10. 01.01. - 30.04. und 01.11. - 31.12.	 2,20 1,10	01.01.2023
<u>Fremdenverkehrsabgabe</u> je Person und Übernachtung	0,25	01.01.2002
<u>Entwässerungsgebühren</u> Schmutzwassergebühr Regenwassergebühr <u>Entwässerungsbeitrag</u> Je Quadratmeter vervielfachter Grundstücksfläche für den öffentlichen Abwasserkanal (Trennsystem) - für den Schmutzwasserkanal - für den Regenwasserkanal	 2,00 €/m³ 0,34 €/qm 7,35 4,70 2,65	01.01.2026 01.01.2026 01.01.2018
<u>Wassergebühren</u> <u>Wasserversorgungsbeitrag</u> je Quadratmeter Nutzungsfläche	2,95 €/m³ 3,98	01.01.2026 01.01.2018
<u>Erschließungsbeitrag</u>	95 v.H.	01.04.2007

VI. Beratung und Offenlegung

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat den Entwurf des Haushaltsplanes 2026 für den Kernhaushalt eingehend beraten. Die Beratung und Beschlussfassung durch den Gemeinderat erfolgte in der öffentlichen Sitzung am 15.12.2025.

Der Wirtschaftsplan 2026 für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft Zell (gemeinsame Abwasserbeseitigung) wurde zusätzlich in der Sitzung des Gemeinsamen Ausschusses am 03. Dezember 2025 vorberaten und dem Gemeinderat zur Beschlussfassung empfohlen.

Die Beratung und Beschlussfassung des Wirtschaftsplans für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Stadt Zell am Harmersbach erfolgte am 15.12.2025.

VII. Schlussbetrachtung

Der Haushaltsausgleich stellt sich, wie es sich schon in der mittelfristigen Finanzplanung zum Haushalt 2025 angedeutet hat, immer schwieriger dar. Gestiegene Anforderungen, hohe Tarifaabschlüsse, steigende Sachkosten z.B. im Energie- oder EDV-Bereich sind die Ursache für diese strukturelle Unterfinanzierung der Kommunalfinanzen. Aber auch eine wachsende Zahl an übertragenen Aufgaben von Bund und Land - jeweils ohne eine ausreichende Finanzausstattung - erschweren die finanzielle Leistungsfähigkeit auf kommunaler Ebene enorm. Oftmals führen Zuschussprogramme zu „verführerischen“ Maßnahmen, ohne dass eine dauerhafte Folgeförderung geklärt ist, z.B. beim Medienentwicklungsplan. Das „süße Gift“ zur Anschubfinanzierung bestimmter Maßnahmen deckt stets nur einen Bruchteil der Folgekosten ab, die von den Kommunen meist ohne weitere Fördermittel zu erbringen sind. Geförderte Maßnahmen müssen sehr oft über einen langen Zeitraum vorfinanziert werden, was die Liquidität erheblich belastet. Steigende Ausgaben im Sozialbereich lösen zudem geradezu explodierende Umlagen an den Kreis aus, was die Finanzlage der Kommunen weiter schwächt.

Der Haushalt 2026 wurde in Anbetracht der sehr schwierigen Rahmenbedingungen ausgearbeitet. Damit ein zum Teil ausgeglichener Haushalt erzielt und die finanzielle Leistungsfähigkeit ohne Aufnahme von noch größeren Darlehnsaufnahmen gewahrt bleiben kann, mussten zahlreiche Steuer- und Gebührenerhöhungen bereits beschlossen werden.

Neben der Hundesteuer werden auch die Vergnügungssteuersätze erhöht. Außerdem wurden pauschale Kürzungen in Höhe von 20% bei einzelnen Sachkonten vorgenommen, zu deren Leistung wir in der Höhe gesetzlich oder tariflich nicht verpflichtet sind. Das Einsparpotenzial liegt bei rund 330 TEUR. Es zeigt sich jedoch, dass das Kürzungspotenzial im Ergebnishaushalt sehr überschaubar ist und es sich in der Regel um Kosten handelt, die in der Höhe nur schwer steuerbar sind. Weiterhin haben wir eine globale Minderausgabe bei den Personalkosten in Höhe von 1% der Personalausgaben vorgesehen. Unter anderem sollen frei werdende Stellen nicht oder nicht sofort wiederbesetzt werden, was zu weiteren Einsparungen von rund 98 TEUR führen soll. Nur durch diese Maßnahmen konnten die ordentlichen Ergebnisse im Finanzplanungszeitraum wesentlich verbessert werden. Nachzahlungen aus der Gewerbesteuer und ein deutlich positiveres Ergebnis 2025 helfen beim Haushaltsausgleich. Die bis 2029 erwartbaren negativen ordentlichen Ergebnisse von ca. 4,7 Mio. EUR können nur dank einer soliden Haushaltswirtschaft in den Vorjahren noch aus der vorhandenen Ergebnistrücklage (11 Mio. EUR/Stand 31.12.2024) ausgeglichen werden.

Vor uns liegen große Investitionen. So wird der Kindergartenneubau „Kleine Wolke“ mit einem Investitionsvolumen von rund 7 Mio. EUR zu Buche schlagen. Dazu steht eine grundlegende Sanierung des Feuerwehrgerätehauses in 2026/2027 an, nachdem es gelungen ist in 2025 die Einsatzfähigkeit von einem Standort aus zu organisieren. Die geplanten Hochwasserschutzmaßnahmen mit einem Investitionsvolumen von rund 13 Mio. EUR werden in 2026/2027 ebenfalls beginnen. Dazu haben wir für den Breitbandausbau in den Außenbereichen rund 1,3 Mio. EUR fest zugesagt, um die Fördermittel des Bundes und des Landes abrufen zu können. Weitere Großinvestitionen stehen für die Erschließung des Bahnhofs-Areals sowie die Neuausweisung eines Baugebietes an. Daneben müssen Brücken- und Straßensanierungen durchgeführt werden. Ohne den geplanten Zuschussantrag in Höhe von 2 Mio. EUR aus dem Ausgleichsstock für den Kindergartenneubau könnten diese und viele weitere Maßnahmen nicht realisiert werden.

Im Planansatz 2026 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung haben wir auf die Ausweisung der Bundesfinanzhilfen auf der Einnahmeseite zunächst verzichtet. Zwar steht die für den Zeitraum von 12 Jahren in Aussicht gestellten Förderung von rund 5,4 Mio. EUR fest, jedoch sind die Fördervoraussetzungen im Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung noch nicht im Detail bekannt. Aller Voraussicht nach muss die Stadt zunächst vorfinanzieren. Der Mittelabruf dürfte wahrscheinlich nicht vor 2027 kassenwirksam werden. Wir sind sehr zuversichtlich, dass unter Berücksichtigung dieser Mittel die Mindestliquidität nach § 22 Abs. 2 GemHVO in der mittelfristigen Finanzplanung vorhanden sein wird.

Über die vorgenannten Sparmaßnahmen hinaus ist es zunehmend erforderlich, weitere Einsparmöglichkeiten im Haushaltvollzug zu finden, um auch weiterhin nachhaltig die kommunale Aufgabenerfüllung bewerkstelligen zu können.

Zell am Harmersbach, den 15.12.2025



Thomas Seeger
Rechnungsamtsleiter

Budgetierung

(zu § 1 Abs.3 Nr. 9 GemHVO)

Die Gliederung des Gesamthaushalts der Stadt Zell orientiert sich am kommunalen Produktplan Baden-Württemberg und umfasst die folgenden drei Teilhaushalte (THH):

THH 1: Innere Verwaltung

THH 2: Dienstleistungen und externe Produkte

THH 3: Allgemeine Finanzwirtschaft

Nach § 4 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) bildet jeder Teilhaushalt mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Innerhalb eines Budgets sind die Aufwendungen kraft Gesetz gegenseitig deckungsfähig (§ 20 GemHVO).

Auch die Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeiten eines Budgets sind kraft Gesetz gegenseitig deckungsfähig (§20 Abs. 3 GemHVO).

Die Stadt Zell bildet über die Teilhaushalte hinaus Budgets nach folgenden Kriterien:

1. Budgets auf Ebene der Produktgruppen

Jede Produktgruppe bildet ein Budget sofern im Folgenden nichts Gegenteiliges bestimmt wird.

Die Budgetverantwortlichen einer Produktgruppe sowie die in der jeweiligen Produktgruppe enthaltenen Kostenstellen sind bei den Erläuterungen zu den einzelnen Produktgruppen im Ergebnishaushalt bestimmt. Innerhalb eines Budgets sind alle Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind Aufwendungen, für die ein „Querbudget“ gebildet wurde, vgl. Ziffern 2 und 3.

2. Budgets auf Ebene der Kostenstellen

Bei Produktgruppen, denen Kostenstellen mit unterschiedlichen Budgetverantwortlichen zugeordnet sind, bildet die einzelne Kostenstelle das Budget.

Für die Schulen wurden folgende Budgeteinheiten angelegt:

Bezeichnung	Verantwortlich	Sachkonten ErgHH	CO-Objekt ErgHH, FinHH
BE01 Grundschule Unterharmersbach	Rektor/in	42210000 bis 44317000	21100101, 721100101-100
BE02 Bildungszentrum Ritter-von-Buss	Rektor/in	42110000 bis 44310081	21100501, 721100501-100
BE03 SBBZ Lernen	Rektor/in	42110000 bis 44310080	21200201, 721200201-100

Für diese Budgets gelten folgende Regelungen:

- Innerhalb eines Budgets sind alle Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind Aufwendungen, für die ein „Querbudget“ gebildet wurde, vgl. Ziffern 3 und 4.

- Veranschlagte Aufwendungen des Budgets können zur Finanzierung von beweglichen Investitionen der gleichen Einrichtung verwendet werden (einseitige Deckungsfähigkeit gem. §20 Abs. 4 GemHVO).
- Mehreinnahmen bei den Erträgen der Einrichtung wirken budgeterhöhend (unechte Deckungsfähigkeit gem. § 19 Abs.1 GemHVO).

3. Deckungskreise, „Querbudgets“

Zentral veranschlagte und bewirtschaftete Aufwendungen können nicht den Budgets unter Ziffer 1 bzw. 2 zugeordnet werden; daher werden für diese Aufwendungen der Bereiche Personal, Abschreibungen und innere Verrechnungen sog. „Querbudgets“ gebildet:

Bezeichnung	Verantwortlich	Zugeordnete Aufwendungen	Sachkonten
DK AfA	Rechnungs- amtsleiter	Bilanzielle Abschreibungen	47000000 bis 47910000
DK Personal	Hauptamtslei- ter	Personalaufwendungen, Versor- gungsaufwendungen	40000000 bis 41999999
DK Verrechnung Verwaltung	Rechnungs- amtsleiter	Interne Leistungsverrechnung Ver- waltungskostenbeiträge	48110000
DK Verrechnung Betriebshof	Betriebshoflei- ter	Interne Leistungsverrechnung Be- triebshof	48110010
DK Verrechnung Gebäudemanage- ment	Leitung Gebäu- demanage- ment	Unterhaltung u. Bewirtschaftung baul. Anlagen	42110001, 42210001, 42410001

Auch für diese Querbudgets gilt die gegenseitige Deckungsfähigkeit.

4. Budgetverantwortung

Den für die Budgets nach Ziffer 1 bis 3 benannten verantwortlichen Personen obliegt die Verantwortung für die Einhaltung des jeweiligen Budgets (Budgetverantwortung). Sie umfasst insbesondere die persönliche Verantwortung dafür, Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen, rechtzeitig zu analysieren und Gegenmaßnahmen einzuleiten. Insbesondere sind alle Einsparmöglichkeiten innerhalb des Budgets auszuschöpfen. Die Budgetverantwortlichen sind befugt, die Mittel, die auf den ausgeführten Sachkonten des Budgets bereitgestellt sind, zu bewirtschaften. Dabei ist auf eine sachlich korrekte, den Planansätzen entsprechende Anordnung zu achten. Die Bestimmungen und Wertgrenzen der Hauptsatzung sowie der Dienstanweisung zur Regelung der Bewirtschaftungs-, Feststellungs- und Anordnungsbefugnis bleiben hiervon unberührt.

5. Budgetüberschreitung

Das Budget darf nicht überschritten werden. Lässt sich trotz Ausschöpfung aller Einspar- und anderweitiger Finanzierungsmöglichkeiten eine Überschreitung nicht vermeiden, so muss rechtzeitig (vorher) ein Antrag auf Genehmigung einer überplanmäßigen Auszahlung gestellt werden. Der Antrag beinhaltet einen Nachweis von Deckungsmitteln. Die Entscheidungsbefugnis über den Antrag richtet sich nach den Bestimmungen der Dienstanweisung zur Zustimmung zu über- und außerplanmäßigen Ausgaben.

6. Übertragbarkeit

Ansätze für Aufwendungen aus Budgets, die am Jahresende noch zur Verfügung stehen, können nur unter folgenden Voraussetzungen ins nächste Jahr übertragen werden:

- Es handelt sich um ein externes Budget (Bereich Schulen)
- Das veranschlagte Ergebnis des Gesamthaushalts wird erzielt.

Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gem. § 21 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres der Fertigstellung des Baus/ Gegenstands in seinen wesentlichen Teilen.

Nicht bewirtschaftete Ansätze in den Bereichen Abschreibungen, Personalaufwendungen und interne Leistungsverrechnungen sind nicht übertragbar.

THH	PGr.	PGr. Erläuterung	KSt.	KSt. Erläuterung
1 Innere Verwaltung				
11				
	11.10	Steuerung	11100001	Steuerung
	11.11	Organisation und	11110001	Org. u. Dok. Komm. Willensbildung
			11110201	Org. u. Dok. Komm. Willensbildung OR UH
			11110202	Org. u. Dok. Komm. Willensbildung OR UE
			11110203	Org. u. Dok. Komm. Willensbildung OR OE
			11110204	Interkommunale Zusammenarbeit
			11110205	Jugendgemeinderat/ Jugendausschuss
	11.14	Zentrale Funktionen	11140301	Personalrat
			11140501	Datenschutz
			11140601	Repräsentationen
			11140602	Städtepartnerschaften
	11.20	Organisation/EDV	11200401	Betrieb u. Unterhaltung EDV
			11200501	Betrieb u. Unterhaltung TK-Anlage
	11.21	Personalwesen	11210001	Personalw./ Ausbildung/ Fortbildung/ BAD
			11210701	Gesundheitsmanagement
	11.22	Finanzwesen, Kasse, Abgabewesen	11220001	Finanzverwaltung
	11.23	Recht/ Versicherungen	11230201	Allgemeine Rechtsberatung
			11230501	allg. Versicherungen
	11.24	Gebäudemanagement, Techn.	11240101	Planung/ Modernisierung + Instandhaltung Gebäude
			11240201	Gebäudemanagement Personalkosten
			11240202	Gebäudemanagement Sachkosten
			11240203	Gebäudemanagement Fahrzeugkosten
			11240210	Energiemanagement
			11240251	Rathaus Zell
			11240252	Hauptstraße 173, OV UH
			11240253	Alte Kanzlei
			11240255	Zeller Straße 12, OV UE
	11.25	Grünanlagen, Werkstätten und	11250301	Betriebshof Personal
			11250302	Betriebshof Sachkosten
			11250401	Betriebshof Fahrzeugkosten
			11250501	OG ZE 333 Dienstwagen Verwaltung
	11.26	zentrale Dienstleistungen	11260101	Zentrale Beschaffung/ Bürobedarf
			11260201	Postdienst/ Frankiermaschine
			11260301	Vervielfältigung
			11260401	Zentrale Registratur
	11.30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	11300001	Amtsblatt, Bekanntmachungen, Pressearbeit
	11.33	Grundstücksmanagement	11330401	Grundstücksmanagement u. - bewirtschaftung
2 Dienstleistungen und externe Produkte				
12				
	12.10	Statistik und Wahlen	12100001	Statistik und Wahlen
	12.20	Ordnungswesen	12200001	Ordnungswesen
	12.21	Verkehrswesen	12210001	Verkehrswesen
	12.22	Einwohnerwesen	12220001	Einwohnerwesen

12.23	Personenstandswesen	12230001	Personenstandswesen
12.24	Kommunales Grundbuchwesen (Grundbucheinsichtsstelle)	12240001	Grundbucheinsichtsstelle
12.60	Brandschutz	12600101	Brandschutz
		12600901	Kameradschaftskasse Abteilung Zell
		12600902	Kameradschaftskasse Abteilung UH
		12600903	Kameradschaftskasse Abteilung UE
		12600904	Kameradschaftskasse Jugendfeuerwehr
12.80	Katastrophenschutz	12800001	Katastrophenschutz
21			
21.10	allgemeinbildende Schulen	21100101	Betrieb Grundschule Unterharmersbach - Schulbudget
		21100102	Betrieb Grundschule Unterharmersbach - Stadtbudget
		21100501	Betrieb der Grund-, Werkreal- und Realschule Ritter v. Buss (inkl. Grundschulförderklasse) - Schulbudget
		21100502	Betrieb der Grund-, Werkreal-, realschule Ritter v. Buss (inkl. Grundschulförderklasse u. Betreuungsangebote) - Stadtbudget
		21100503	Mensa
		21100504	Jugendbegleiterprogramm Ganztagschule RVBBZ
21.20	Sonderpädagogische Bildungs-	21200201	SBBZ Lernen - Schulbudget
		21200202	SBBZ Lernen - Stadtbudget
		21200203	Jugendbegleiterprogramm Ganztagschule SBBZ
21.40	Schülerbezogene Leistungen	21400101	Schülerbeförderung
25			
25.20	Kommunale Museen	25200101	Kulturdenkmäler (Waschküche, Bachkuchine Entersbach, Stadtmauer, Wegkreuze, Denkmal Jahnstraße)
		25200201	Storchenturmmuseum
		25200202	Museum Fürstenberger Hof
25.21	Historisches Archiv	25210101	Historisches Archiv
26			
26.20	Musikpflege	26200401	Zuschüsse an Vereine
26.30	Musikschulen	26300001	Musikschule Offenburg/ Ortenau
28			
28.10	Sonstige Kulturpflege/eigene Projekte	28100001	Sonstige Kulturpflege (Volkstrauertag, Zuschüsse VHS u.a.)
		28100002	Unterhaltung Kunstobjekte im öffentlichen Raum
		28100201	Kulturpreise, Kulturveranstaltungen (Bildsteinpreis, Silvesterempfang)
		28100401	Kulturzentrum Obere Fabrik
		28100402	Rundofen
		28100403	Dorfgemeinschaftshaus UE
29			
29.10	Förderung von Kirchen	29100001	Kirchliche Angelegenheiten
31			
31.40	Soziale Einrichtungen	31400501	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
		31400701	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber - Anschluss-Unterbringung (eigene Gebäude) + Zuschuss Caritasverband
		31400702	Hauptstraße 217, 2 Whg. (angemietete Unterkunft)
		31400703	Kanzleistraße 1, 1 Whg. (angemietete Unterkunft)
		31400704	Unter den Eichen 5, 2 Whg. (angemietete Unterkunft)
		31400705	Hauptstraße 178
		31400706	Unterkünfte Ukraine-Flüchtlinge (angemietete Unterkr.)
31.60	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	31600001	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (inkl. Zuschuss Sozialstation)
31.80	Sonstige soziale Hilfen und	31800801	Angebote für ältere Menschen: Altbürger- nachmittag

36			
36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen	36200101	Kinder- und Jugendarbeit (Zuschuss Ferienprogramm + Ferienfreizeiten)
		36200201	Jugendsozialarbeit an Schulen
		36200301	Jugendgemeinderat
		36200401	Einrichtungen der Jugendarbeit (inkl. Sozialarbeiter)
36.50	Tageseinrichtungen für Kinder	36501101	Kindergarten Zell a. H. Sternschnuppe
		36501102	Kindergarten Zell a. H. Villa Regenbogen
		36501103	Kindergarten Unterharmerbsach, Kleine Wolke
		36501104	Kindergarten Unterentersbach, Wirbelwind
		36501105	Waldkindergarten (Träger: AWO)
		36501106	Kindergarten allgemein
41			
41.40	Maßnahme der Gesundheitspflege/Ratten	41400001	Maßnahmen der Gesundheitspflege (Rattengift)
		41401001	Covid 19 Testzentrum
42			
42.10	Förderung des Sports	42100001	Sportförderung: Zuschüsse Sportvereine/ Veranstaltungsförderung
		42100002	Kunstrasenplatz ARGE GbR
		42100003	Tennisanlage TC Zell (Plätze)
42.40	Bäder	42400101	Freibad Zell
		42400102	Zuschuss Kinzigthalbad
42.41	Bereitstellung und Betrieb von	42410201	Sportplätze
		42410301	Sportstadion (mit Technikgebäude; Gasselhalde 4)
51			
51.10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung,	51100501	Ortsentwicklung/ Projekt 2030/ Orts- und Bauleitplanung: Bebauungspläne
		51100502	Flächennutzungsplan (VG)
		51100901	Sanierungsgebiet I (Stadtkern Nord)
		51100902	Sanierungsgebiet II (Ortsdurchfahrt
		51100903	Sanierungsgebiet III (Stadtkern West)
51.11	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und	51110001	Flächen- u. grundstücksbezogene Daten u. Grundlagen (Webgis)
		51111101	Gutachterausschuss
52			
52.10	Bauordnung	52100001	Bauordnung
		52100201	Baurechtsbehörde
52.20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	52200101	städtische Mietwohnungen allgemein
		52200102	Spitalstraße 11/ 11a/ Garagen
		52200105	Nordracher Str. 8, Lagerhalle Friedhof (Mietshalle)
		52200106	Am Bach 3 (Leerstand)
		52200107	Fabrikstraße 1
		52200108	Kirchstraße 11
		52200109	Waldstraße 13
		52200110	Hindenburgstr. 12
		52200111	Oberentersbacher Str. 19
		52200112	Unterentersbacher Str. 1
		52200113	Oberentersbacher Str. 1 + Garage
		52200115	Spitalstraße 5 *
		52200116	Hauptstraße 155
		52200117	Hauptstraße 47
		52200118	Hauptstraße 49
		52200120	Hauptstraße 153

52.20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsbauversorgung (Fortsetzung)	52200121	Kapellenstraße 3
		52200122	Kapellenstraße 15, 17, 19
		52200123	Kirchstraße 14b
		52200125	Hauptstraße 2a Gebäudekomplex Keramik
		52200126	Gasselhalde 2 Tennishalle Gassel matt
		52200127	Gasselhalde 1 Fitnessgebäude Gassel matt
		52200128	Hindenburgstraße 4
		52200129	Spitalstraße 5a
		52200201	Förderung Wohneigentums: Übernahme v. Bürgschaften/ Zuschüsse
53 Ver-			
53.10	Elektrizitätsversorgung	53100001	Elektrizitätsversorgung
		53100101	Photovoltaikanlagen Stadt Zell
		53100102	Photovoltaikanlage Kirchstraße 17 RvBSZ
		53100103	Photovoltaikanlage Steinenfeld 6 Betriebshof
53.20	Gasversorgung	53200001	Gasversorgung
53.30	Wasserversorgung	53300001	Wasserversorgung
53.60	Telefunktommunikations-	53600001	Breitband und Internetausbau/ Leerrohre/ Mobilfunk
		53600002	Breitbandnetze Breitband Ortenau GmbH
53.70	Abfallwirtschaft	53700001	Verkauf Müllsäcke, Grüngut, Sperrmüll, wilde Müllablagerungen, Zuschuss Altpapiersammlung
53.80	Abwasserbeseitigung	53800001	Abwasserbeseitigung
54			
54.10	Gemeindestraßen	54100101	Bereitstellung u. Betrieb v. Straßen inkl. Öfftl. Grün an Straßen, Brunnen, Verkehrsausstattung , (u.a. Verkehrsz., Buswartehäuschen, Mitfahrbänke)
		54100201	Bereitstellung u. Betrieb d. Straßenbeleuchtung
		54100401	Ingenieurbauwerke (Brücken u.a.)
54.50	Straßenreinigung u. Winterdienst	54500101	Straßenreinigung u. Winterdienst
54.60	Parkierungseinrichtungen	54600001	Öffentliche Parkplätze (gebührenfrei)
		54600002	Park- u. Stellplätze (gebührenpflichtig)
		54600003	Wohnmobilstellplatz
54.70	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	54700001	ÖPNV - Zuschüsse
54.90	Öffentliche Toilettenanlagen	54900001	Öffentliche Toilettenanlagen (Storchenturm, Ortsverw. UH)
55			
55.10	Öffentliches Grün/	55100102	Öffentliche Grün-, Park- und Erholungsanlagen
		55100103	Wassertretstellen
		55100201	Spielplätze/ Freizeitanlagen
55.20	Gewässerschutz/öffentliches Gewässer	55200001	Gewässerschutz, öffentliche Gewässer, bauliche Anlagen
55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen	55300001	Friedhofs- u. Bestattungswesen allgemein (inkl. Kriegsgräber)
		55300501	Öffentliche Toilettenanlage Friedhof
55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	55400001	Erwerb/ Verkauf v. Ökopunkten, Fortführung naturschutzrechtliches Ausgleichskataster
55.50	Forstwirtschaft/Schutzhütten u.	55500001	Jagdpacht Eigenjagdbezirk
		55500002	Forstwirtschaft
		55500301	soziale Funktion des Waldes (Wanderwege, Schutzhütten, Rastplätze, Pavillons)
55.51	Förderung der Landwirtschaft	55510101	Förderung der Landwirtschaft: Bergbauernhilfe, LEV, Streuobstwiesen
		55511201	Maßnahmen zur Tierzucht/ Kleintierzuchtverein
56			
56.10	Umweltschutzmaßnahmen	56100801	Veranstaltungen/ Aktionen/ Förderung der Arbeit von Umweltorganisationen, Altlastenbeseitigung

57			
57.10	Wirtschaftsförderung	57100001	Wirtschaftsförderung allgemein
		57100003	interkommunale Gewerbegebiete
57.30	Allgemeine Einrichtungen und	57300501	Öffentliche Waage Unterharmerbach
		57300601	Zeller Städtlemarkt
		57300701	Allg. Jahrmärkte (Kilwi UH, Kilwi UE, Flohmarkt, Spezialitätenmarkt)
		57300801	Schwarzwaldhalle Unterharmersbach
		57300901	Vermarktung "Zeller Keramik"
57.50	Tourismus	57500001	Tourismus Zell allgemein
		57500002	Tagestourismus/ Stadtmarketing (Homepage, Zellkultur-veranstaltungen, Museumsnacht, Nikolausmarkt, Wander- u. Themenwege, Zeller Kunstwege)
		57500003	Kuranlagen (Kurpark Zell inkl. Musikpavillon, Kurpark UH inkl. Musikpavillon, Anlage Schw. Adler, Anlage Hirschturm inkl. Gebäude)
3 Allgem			
61			
61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61100001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61200001	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30	Abwicklung der Vorjahre	61300000	

Gesamtergebnishaushalt 2026

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	15.145.566,70	13.191.304	15.125.838
		30110000 Grundsteuer A	73.736,44	73.800	62.900
		30120000 Grundsteuer B	1.206.406,68	1.206.000	1.287.836
		30130000 Gewerbesteuer	6.771.680,92	4.600.000	5.860.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.348.302,37	5.619.040	5.894.456
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	804.146,43	823.906	1.002.559
		30310000 Vergnügungssteuer	428.332,07	340.000	460.000
		30320000 Hundesteuer	38.865,80	38.200	47.800
		30410000 Fremdenverkehrsbeiträge	46.660,99	49.000	49.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	427.435,00	441.358	461.287
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	6.464.190,99	8.121.174	6.700.372
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.013.295,10	5.786.670	4.251.490
		31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	0,00	136.800	123.040
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0
		31320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	0,00	15.000	15.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	67.258,12	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	124.653,13	81.275	108.510
		31410001 Leistungen im kommunalen Finanzausgleich	2.150.714,80	2.075.929	2.174.632
		31411000 Zuweis. Lfd. Land Flucht und Migration	59.044,00	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	44.225,84	20.500	22.700
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	5.000,00	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	987.138,22	965.400	1.034.290
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	965.400	1.034.290
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	270.751,36	0	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	272.979,63	0	0
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	1.343,55	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	695,45	0	0
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	50.210,74	0	0

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen u. ähnl. Entgel	391.157,49	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.564.047,19	2.649.120	2.608.034
		33110000 Verwaltungsgebühren	133.395,00	153.200	132.700
		33110010 Baugenehmigungsgebühren	193.359,50	140.000	140.000
		33110020 Gebühren bauordnungsrechtl. Verfügungen	470,00	2.500	1.000
		33110030 Standesamt Gebührenanteil OHA	0,00	3.500	3.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.517.734,58	1.686.120	248.650
		33210002 Gebühr Mittagessen	90.497,66	99.500	99.500
		33210003 Gebühr Mittagessen (Steuerpflichtig)	1.188,00	0	0
		33210005 Ferienbetreuung	3.760,00	4.000	4.000
		33210009 Nutzungsentschädigung	0,00	0	122.600
		33210010 Nutzungsentschädigung Nebenkosten	149.924,22	122.700	102.400
		33210020 Grabaushebungen u. sonst. Friedhofsgeb.	31.656,23	35.000	35.000
		33210030 Benutzungsgebühren (Steuerpflichtig)	426,30	1.000	1.000
		33210040 Kursgebühren Freibad	816,81	2.500	1.000
		33210045 Schmutzwasser-Gebühren	0,00	0	834.848
		33210050 Niederschlagswassergebühren	207.524,79	176.700	207.536
		33210055 Grundgebühren Abwasserzähler	7.094,50	7.000	7.000
		33210060 Elternbeiträge f. d. Betreuung v.K. >3J.	0,00	0	411.300
		33210070 Schulkindbetreuung	0,00	0	22.300
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	119.594,00	125.400	143.700
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	98.605,60	90.000	90.000
		33610001 Stellplatzablösung	8.000,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.161.642,27	893.550	986.190
		34110000 Mieten und Pachten	417.599,91	388.130	245.216
		34110001 Nebenkosten Miete	113.046,65	93.050	75.934
		34110030 Mieten und Pachten (Steuer)	20.576,89	17.800	180.390
		34110035 Nebenkosten Miete (Steuer)	0,00	0	20.300
		34210000 Erträge aus Verkauf	393.262,49	319.920	392.400
		34210004 Verkauf Bücher: Herausgeber Stadt	160,73	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	187.853,58	43.200	43.600

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
		34610001 Ertrag Schlauchpflege	669,46	4.450	1.350
		34610002 Veranstaltungen Museumsfreunde	746,19	0	0
		34610010 Erträge Job-Bike	27.726,37	27.000	27.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	709.613,01	489.320	551.320
		34800000 Erstattungen vom Bund	38.634,74	300	300
		34810000 Erstattungen vom Land	64.694,89	23.700	23.700
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	125.161,83	131.820	128.820
		34820003 Erst. Kreis f. Schülerbef. Privat-Pkw	4.599,02	3.600	3.600
		34820004 Erst. Kreis f. Schülerbeförderung	5.387,83	1.500	1.500
		34820081 Abr. Schulbudget	96.768,69	0	0
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	45.232,25	0	0
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	98.204,33	98.400	98.400
		34850010 Erstattungen Wasserversorgung	220.032,36	230.000	265.000
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	10.897,07	0	30.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	294.442,11	108.000	118.000
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	25,00	50	50
		36150001 Zinserträge Wasserversorgung	4.993,56	500	500
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	201.931,83	20.000	30.000
		36510000 Erträge a. Gewinnanteile a.verb.Unterneh	87.105,65	87.150	87.150
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	386,07	300	300
9	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	71.215,20	0	0
		37110000 Aktivierete Eigenleistungen	706,50	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierete Eigenleistungen	70.508,70	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	504.353,33	394.420	370.690
		35110000 Konzessionsabgaben	401.442,25	338.310	312.080
		35210000 Erstattung von Steuern	10.168,06	0	0
		35610000 Bußgelder	43.878,59	45.000	45.000
		35620000 Säumniszuschläge, Mahnggebühren und ähnli	7.489,68	7.600	7.600
		35620200 Nachzahlungszinsen	10.024,00	3.500	6.000
		35620300 Verspätungszuschlag	2.275,00	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	23.941,40	0	0

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	0,00	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.133,91	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,36	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,08	10	10
11	=	Ordentliche Erträge	27.902.209,02	26.812.288	27.494.734
12	-	Personalaufwendungen	8.713.185,18-	9.444.796-	9.646.226-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.889.526,27-	5.814.974-	4.730.524-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	824.623,87-	1.356.550-	723.850-
		42110001 Unterh. Grundst. baul. Anl. Geb.-Managm.	121,28-	0	223.108-
		42110010 Wegeunterhaltung Jagdgenossenschaft	940,70-	1.780-	1.780-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	549.913,36-	1.299.231-	735.956-
		42120001 Unterhaltung Kriegerdenkmäler	131,75-	150-	150-
		42120030 Aufwand Rückersatz (Steuerpflichtig)	218,93-	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	128.088,98-	221.950-	149.220-
		42210001 Unterhaltung bew. Verm. Geb.Managm.	0,00	0	36.400-
		42210010 Digitalisierung Schule Medienentwicklung	9.663,75-	0	50.000-
		42210030 Aufwand Schlauchpflege	1.618,47-	5.900-	4.350-
		42210040 Unterhalt. d. bewegl. Vermögens (Steuer)	367,82-	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	126.187,78-	212.720-	135.510-
		42220010 Sonderbudget geringwertige Vermögens.	0,00	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	141.334,72-	101.360-	130.790-
		42320010 Leasing/ Miete Sachanlagen	35.312,14-	51.300-	74.300-
		42410000 Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	1.048.153,76-	1.188.540-	167.150-
		42410001 Bew. d. Grundst. baul. Anl Geb.-Managm.	0,00	0	960.730-
		42410010 gebäudebezogene Versicherungen	115.974,76-	125.130-	128.250-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	127.270,41-	105.330-	112.060-
		42510010 Aufwand Job-Bike	28.300,92-	28.300-	28.300-
		42610010 Dienst- und Schutzkleidung	34.122,38-	55.100-	32.100-
		42610020 Aus- und Fortbildung	52.348,97-	76.100-	84.290-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.677,43-	3.300-	3.300-

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
		42710010 Aufwendungen für EDV	279.746,98-	472.959-	493.639-
		42710015 Zusatzbudget Digitale Schule	7.324,74-	10.000-	11.000-
		42710020 Repräsentationen, Ehrungen, Ehrengaben	36.777,99-	55.300-	37.340-
		42710030 Veranstaltungsaufwendungen	87.606,24-	145.650-	101.500-
		42710031 Weihnachtsbeleuchtung	5.671,54-	9.000-	7.200-
		42710032 Zeller Kunstwege	4.582,51-	10.000-	10.000-
		42710040 Werbung/ Druckerz./Öffentlichkeitsarbeit	20.348,67-	37.800-	31.400-
		42710042 Unterkunftsverzeichnis	10.233,47-	8.000-	8.000-
		42710050 Weiterveräußerung Handelswaren	17.573,27-	5.000-	5.000-
		42710060 Aufwendungen für Homepage u. WLAN	10.436,26-	18.790-	19.190-
		42710070 Verbrauchsmittel	55.825,30-	88.654-	89.924-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	69.174,83-	68.180-	90.037-
		42740010 Budet für Schwimmunterricht Freibad Zell	2.789,19-	6.500-	6.500-
		42750000 Lernmittel	45.282,56-	31.900-	28.700-
		42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von sonst. V	4.977,63-	9.000-	9.000-
		42810010 Aufwand Weihnachtsbaumkultur	0,00	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	802,91-	5.500-	500-
15	-	Abschreibungen	3.201.494,04-	2.681.780-	2.800.754-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	2.681.780-	2.800.754-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	2.989.543,00-	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	2,01-	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,06-	0	0
		47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	146.139,50-	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	42.586,79-	0	0
		47910000 Sonstige Abschreibungen	23.222,68-	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	114.895,07-	103.506-	94.752-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	102.596,99-	95.406-	86.652-
		45910000 Kreditbeschaffungskosten	5.600,00-	0	0
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	6.698,08-	8.100-	8.100-
17	-	Transferaufwendungen	8.967.076,90-	7.964.409-	9.891.930-

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
		43110000 Zuweisungen an das Land	3.256,89-	4.000-	4.000-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	70.045,31-	80.150-	76.150-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	454.491,77-	458.500-	502.500-
		43150000 Zuschüsse an verbu. Unternehmen, Beteil.	0,00	8.050-	8.050-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	449.557,29-	488.846-	531.058-
		43180010 Spendenkonto	14.257,01-	2.300-	2.300-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	962.387,97-	460.000-	512.750-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	3.115.846,20-	2.637.573-	3.408.074-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	3.891.394,00-	3.819.110-	4.841.015-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	5.840,46-	5.880-	6.033-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.218.650,34-	1.651.060-	1.685.478-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	108.155,55-	124.300-	132.400-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	715,70-	820-	820-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	137.869,69-	354.100-	401.800-
		44290010 Schülerbeförderungskosten	9.986,85-	10.100-	10.100-
		44290020 Mitgliedsbeiträge Verbände/ Vereine	38.713,49-	40.382-	42.580-
		44290030 Leistungsvergütungen an Dritte	83.658,24-	136.000-	103.000-
		44290031 Leistungsvergütung Mittagessen	104.167,77-	116.500-	116.500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	74.273,16-	142.700-	123.500-
		44310010 Bürobedarf	36.468,26-	71.850-	41.050-
		44310020 Telefonkosten	28.781,80-	36.270-	41.370-
		44310025 Portokosten	25.409,04-	28.200-	32.200-
		44310030 Bücher, Zeitschriften, Inserate	44.057,00-	63.100-	52.200-
		44310040 Sachverständigen-, Gerichtskosten	107.664,85-	151.800-	207.200-
		44310070 Fotokopien	18.949,27-	19.700-	22.480-
		44310080 sonstige Geschäftsaufwendungen	20.320,95-	32.970-	42.970-
		44310081 Übertrag Aufwendungen Schulbudget VJ	0,00	0	0
		44310091 Projekt Zell 2030	734,83-	2.500-	0
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	4.702,66-	8.700-	9.350-

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	219.291,02-	208.013-	201.903-
		44510010 Forstverwaltungskostenbeitrag	36.336,00-	39.955-	39.955-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	117.558,21-	61.100-	61.100-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	836,00-	2.000-	3.000-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	26.104.827,80-	27.660.525-	28.849.664-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.797.381,22	848.237-	1.354.930-
21	+	Außerordentliche Erträge	546.828,10	0	0
		50310000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	77.248,42	0	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	468.679,68	0	0
		53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	900,00	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	66.111,21-	0	0
		51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	15.594,45-	0	0
		53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	50.516,76-	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	480.716,89	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	2.278.098,11	848.237-	1.354.930-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	848.237	1.354.930
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0

Gesamtfinanzhaushalt 2026

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtfinanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	15.038.432,73	13.191.304	15.125.838	0
		60110000 Grundsteuer A	73.724,65	73.800	62.900	0
		60120000 Grundsteuer B	1.206.343,21	1.206.000	1.287.836	0
		60130000 Gewerbesteuer	6.751.708,31	4.600.000	5.860.000	0
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.348.302,37	5.619.040	5.894.456	0
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	804.146,43	823.906	1.002.559	0
		60310000 Vergnügungssteuer	341.882,22	340.000	460.000	0
		60320000 Hundesteuer	38.018,80	38.200	47.800	0
		60410000 Fremdenverkehrsbeiträge	46.871,74	49.000	49.000	0
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	427.435,00	441.358	461.287	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.464.403,28	8.121.174	6.700.372	0
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.013.295,10	5.786.670	4.251.490	0
		61300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	0,00	136.800	123.040	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	0	0	0
		61320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	0,00	15.000	15.000	0
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	67.258,12	0	0	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	124.653,13	81.275	108.510	0
		61410001 Leistungen im kommunalen Finanzausgleich	2.150.714,80	2.075.929	2.174.632	0
		61411000 Zuweis. Lfd. Land Flucht und Migration	59.044,00	0	0	0
		61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unternehmen	43.037,96	20.500	22.700	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	6.400,17	5.000	5.000	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.582.324,96	2.649.120	2.608.034	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	132.682,64	153.200	132.700	0
		63110010 Baugenehmigungsgebühren	151.355,50	140.000	140.000	0
		63110020 Gebühren bauordnungsrechtl. Verfügungen	470,00	2.500	1.000	0
		63110030 Standesamt Gebührenanteil OHA	0,00	3.500	3.500	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.591.408,14	1.686.120	248.650	0
		63210002 Gebühr Mittagessen	90.610,50	99.500	99.500	0
		63210003 Gebühr Mittagessen (Steuerpflichtig)	1.188,00	0	0	0
		63210005 Ferienbetreuung	3.760,00	4.000	4.000	0

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtfinanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		63210009 Nutzungsentschädigung	0,00	0	122.600	0
		63210010 Nutzungsentschädigung Nebenkosten	132.533,61	122.700	102.400	0
		63210020 Grabaushebungen u. sonst. Friedhofsgeb.	34.856,58	35.000	35.000	0
		63210030 Benutzungsgebühren (Steuerpflichtig)	354,30	1.000	1.000	0
		63210040 Kursgebühren Freibad	816,81	2.500	1.000	0
		63210045 Schmutzwasser- Gebühren	0,00	0	834.848	0
		63210050 Niederschlagswassergebühren	207.805,73	176.700	207.536	0
		63210055 Grundgebühren Abwasserzähler	7.094,50	7.000	7.000	0
		63210060 Elternbeiträge f. d. Betreuung v.K. >3J.	0,00	0	411.300	0
		63210070 Schulkindbetreuung	0,00	0	22.300	0
		63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J.Kitas+Kit	119.388,00	125.400	143.700	0
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	100.000,65	90.000	90.000	0
		63610001 Stellplatzablösung	8.000,00	0	0	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.148.374,81	893.550	986.190	0
		64110000 Mieten und Pachten	376.668,65	388.130	245.216	0
		64110001 Nebenkosten Miete	101.940,02	93.050	75.934	0
		64110030 Mieten und Pachten (Steuer)	20.427,47	17.800	180.390	0
		64110035 Nebenkosten Miete (Steuer)	0,00	0	20.300	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	420.315,81	319.920	392.400	0
		64210004 Verkauf Bücher: Herausgeber Stadt	160,73	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	196.263,19	43.200	43.600	0
		64610001 Ertrag Schlauchpflege	4.126,38	4.450	1.350	0
		64610002 Veranstaltungen Museumsfreunde	746,19	0	0	0
		64610010 Erträge Job-Bike	27.726,37	27.000	27.000	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	641.798,30	489.320	551.320	0
		64800000 Erstattungen vom Bund	21.522,30	300	300	0
		64810000 Erstattungen vom Land	64.694,89	23.700	23.700	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	101.388,61	131.820	128.820	0
		64820003 Erst. Kreis f. Schülerbef. Privat-Pkw	4.599,02	3.600	3.600	0

Stadt Zell am Harmsbach Gesamtfinanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		64820004 Erst. Kreis f. Schülerbeförderung	1.684,44	1.500	1.500	0
		64820081 Abr. Schulbudget	96.768,69	0	0	0
		64840000 Erstattungen von der gesetzlichen Sozialvers.	45.232,25	0	0	0
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	98.204,33	98.400	98.400	0
		64850010 Erstattungen Wasserversorgung	196.806,70	230.000	265.000	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	10.897,07	0	30.000	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	292.920,57	108.000	118.000	0
		66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sonderverm.	25,00	50	50	0
		66150001 Zinserträge Wasserversorgung	2.958,82	500	500	0
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	202.461,10	20.000	30.000	0
		66510000 Erträge a. Gewinnanteile a.verb.Unterneh	87.105,65	87.150	87.150	0
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	370,00	300	300	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	324.439,55	394.420	370.690	0
		65110000 Konzessionsabgaben	247.325,57	338.310	312.080	0
		65210000 Erstattung von Steuern	10.168,06	0	0	0
		65610000 Bußgelder	43.878,59	45.000	45.000	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	5.892,04	7.600	7.600	0
		65620200 Nachzahlungszinsen	10.140,00	3.500	6.000	0
		65620300 Verspätungszuschlag	1.901,30	0	0	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	5.133,91	0	0	0
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,08	10	10	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.492.694,20	25.846.888	26.460.444	0
10	-	Personalauszahlungen	8.720.874,20-	9.444.796-	9.646.226-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.731.157,18-	5.814.974-	4.730.524-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	803.002,71-	1.356.550-	723.850-	0
		72110001 Unterh. Grundst. baul. Anl. Geb.-Managm.	0,00	0	223.108-	0
		72110010 Wegeunterhaltung Jagdgenossenschaft	940,70-	1.780-	1.780-	0
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	532.473,98-	1.299.231-	735.956-	0
		72120001 Unterhaltung Kriegerdenkmäler	131,75-	150-	150-	0
		72120030 Aufwand Rückersatz (Steuerpflichtig)	218,93-	0	0	0

Stadt Zell am Harmsbach Gesamtfinanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	124.870,21-	221.950-	149.220-	0
		72210001 Unterhaltung bew. Verm. Geb.Managm.	0,00	0	36.400-	0
		72210010 Digitalisierung Schule Medienentwicklung	9.663,75-	0	50.000-	0
		72210030 Aufwand Schlauchpflege	1.900,74-	5.900-	4.350-	0
		72210040 Unterhalt. d. bewegl. Vermögens (Steuer)	367,82-	0	0	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	124.805,47-	212.720-	135.510-	0
		72220010 Sonderbudget geringwertige Vermögens.	0,00	0	0	0
		72310000 Mieten und Pachten	135.717,84-	101.360-	130.790-	0
		72320010 Leasing/ Miete Sachanlagen	35.191,66-	51.300-	74.300-	0
		72410000 Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	953.806,74-	1.188.540-	167.150-	0
		72410001 Bew. d. Grundst. baul. Anl Geb.-Managm.	0,00	0	960.730-	0
		72410010 gebäudebezogene Versicherungen	115.974,76-	125.130-	128.250-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	127.376,82-	105.330-	112.060-	0
		72510010 Aufwand Job-Bike	28.300,92-	28.300-	28.300-	0
		72610010 Dienst- und Schutzkleidung	34.571,50-	55.100-	32.100-	0
		72610020 Aus- und Fortbildung	49.993,98-	76.100-	84.290-	0
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	7.212,96-	3.300-	3.300-	0
		72710010 Aufwendungen für EDV	268.046,62-	472.959-	493.639-	0
		72710015 Zusatzbudget Digitale Schule	7.324,74-	10.000-	11.000-	0
		72710020 Repräsentationen, Ehrungen, Ehrengaben	37.053,79-	55.300-	37.340-	0
		72710030 Veranstaltungsaufwendungen	88.268,71-	145.650-	101.500-	0
		72710031 Weihnachtsbeleuchtung	5.691,54-	9.000-	7.200-	0
		72710032 Zeller Kunstwege	4.537,70-	10.000-	10.000-	0
		72710040 Werbung/ Druckerz./Öffentlichkeitsarbeit	17.981,89-	37.800-	31.400-	0
		72710042 Unterkunftsverzeichnis	10.233,47-	8.000-	8.000-	0
		72710050 Weiterveräußerung Handelswaren	17.573,27-	5.000-	5.000-	0
		72710060 Aufwendungen für Homepage u. WLAN	10.473,16-	18.790-	19.190-	0
		72710070 Verbrauchsmittel	55.433,53-	88.654-	89.924-	0
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	68.303,59-	68.180-	90.037-	0

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtfinanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		72740010 Budet für Schwimmunterricht Freibad Zell	2.789,19-	6.500-	6.500-	0
		72750000 Lernmittel	45.142,20-	31.900-	28.700-	0
		72810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von sonst. Vorräten	4.977,63-	9.000-	9.000-	0
		72810010 Aufwand Weihnachtsbaumkultur	0,00	0	0	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	802,91-	5.500-	500-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	115.457,01-	103.506-	94.752-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	103.146,79-	95.406-	86.652-	0
		75910000 Kreditbeschaffungskosten	5.600,00-	0	0	0
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	6.710,22-	8.100-	8.100-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	9.016.681,52-	7.964.409-	9.891.930-	0
		73110000 Zuweisungen an das Land	3.256,89-	4.000-	4.000-	0
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	69.410,74-	80.150-	76.150-	0
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	506.316,29-	458.500-	502.500-	0
		73150000 Zuschüsse an verbu. Unternehmen, Beteil., Sonderv.	0,00	8.050-	8.050-	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	447.971,96-	488.846-	531.058-	0
		73180010 Spendenkonto	14.257,01-	2.300-	2.300-	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	962.387,97-	460.000-	512.750-	0
		73710000 Allgemeine Umlage an das Land	3.115.846,20-	2.637.573-	3.408.074-	0
		73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	3.891.394,00-	3.819.110-	4.841.015-	0
		73780000 Umlage an übrige Bereiche	5.840,46-	5.880-	6.033-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.332.805,02-	1.651.060-	1.685.478-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	108.545,55-	124.300-	132.400-	0
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	715,70-	820-	820-	0
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	138.424,35-	354.100-	401.800-	0
		74290010 Schülerbeförderungskosten	6.283,46-	10.100-	10.100-	0
		74290020 Mitgliedsbeiträge Verbände/ Vereine	38.653,49-	40.382-	42.580-	0
		74290030 Leistungsvergütungen an Dritte	80.120,03-	136.000-	103.000-	0

Stadt Zell am Harmsbach Gesamtfinanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		74290031 Leistungsvergütung Mittagessen	104.600,56-	116.500-	116.500-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	75.869,04-	142.700-	123.500-	0
		74310010 Bürobedarf	39.084,87-	71.850-	41.050-	0
		74310020 Telefonkosten	28.604,39-	36.270-	41.370-	0
		74310025 Portokosten	26.263,12-	28.200-	32.200-	0
		74310030 Bücher, Zeitschriften, Inserate	39.859,75-	63.100-	52.200-	0
		74310040 Sachverständigen-, Gerichtskosten	137.622,95-	151.800-	207.200-	0
		74310070 Fotokopien	18.830,41-	19.700-	22.480-	0
		74310080 sonstige Geschäftsaufwendungen	12.520,95-	32.970-	42.970-	0
		74310081 Übertrag Aufwendungen Schulbudget VJ	96.768,69-	0	0	0
		74310091 Projekt Zell 2030	734,83-	2.500-	0	0
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	5.193,56-	8.700-	9.350-	0
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	219.379,11-	208.013-	201.903-	0
		74510010 Forstverwaltungskostenbeitrag	36.336,00-	39.955-	39.955-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	117.558,21-	61.100-	61.100-	0
		74820000 Säumniszuschläge uä.	836,00-	2.000-	3.000-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.916.974,93-	24.978.745-	26.048.910-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	3.575.719,27	868.143	411.534	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.262.483,45	1.527.338	2.291.840	0
		68100000 Investitionszu. vom Bund	71.753,00	70.000	38.600	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	2.145.035,30	1.357.338	2.193.240	0
		68150000 Investitionszu. von verb. Unternehmen	0,00	100.000	50.000	0
		68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm.	31.644,45	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	14.050,70	0	10.000	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	8.852,17	184.500	57.500	0
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	8.852,17	184.500	57.500	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	672.375,53	380.000	1.026.000	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	671.475,53	380.000	1.026.000	0

Stadt Zell am Harmersbach Gesamtfinanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	900,00	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.417,07	29.500	73.300	0
		68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	5.417,07	29.500	73.300	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.287,55	0	0	0
		68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	1.287,55	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.950.415,77	2.121.338	3.448.640	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	387.486,49-	343.000-	717.000-	1.404.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	387.486,49-	343.000-	717.000-	1.404.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.538.856,72-	4.043.940-	6.699.700-	2.500.000-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	2.736.216,51-	920.000-	3.951.900-	2.500.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.463.928,65-	1.853.440-	1.876.400-	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	338.711,56-	1.270.500-	871.400-	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	529.391,58-	679.200-	442.400-	0
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	529.391,58-	679.200-	442.400-	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200,00-	200-	200-	0
		78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	200,00-	200-	200-	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	433.630,26-	447.900-	1.005.000-	0
		78110000 Investitionszu.an Land	414.629,02-	0	0	0
		78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	3.001,24-	323.700-	965.000-	0
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	0,00	40.000-	0	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	16.000,00-	84.200-	40.000-	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	41.984,53-	800-	0	0
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	41.984,53-	800-	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.931.549,58-	5.515.040-	8.864.300-	3.904.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.981.133,81-	3.393.702-	5.415.660-	3.904.000-

Stadt Zell am Harmsbach Gesamtfinanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschus s/-bedarf	594.585,46	2.525.559-	5.004.126-	3.904.000-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	286.448,67-	280.435-	282.984-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	280.435-	282.984-	0
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	286.448,67-	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschus s/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	286.448,67-	280.435-	282.984-	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	308.136,79	2.805.994-	5.287.110-	3.904.000-
		nachrichtlich:				
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	12.776.713,69	9.229.406	11.679.093	0

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2026

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)		Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)		Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)		Transferaufwendungen (KoGr 43)		Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)		Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)		Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)		Kalkulatorische Kosten		Nettoressourcenbedarf (Σ Spalten 1 bis 9)	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	EUR	10
11		644.370		13.910		3.320.833-		1.083.412-		6.033-		935.143-		2.414.888		197.600-		0		2.469.853-
12	Innere Verwaltung			45.000		474.003-		229.140-		13.940-		220.930-		41.900		154.000-		0		812.313-
1260	Sicherheit und Ordnung	192.800																		
	Brandschutz	42.710	0			4.500-		151.080-		3.890-		116.800-		0		79.900-		0		313.460-
21	Schulträgeraufgaben	1.079.822	0			478.900-		763.812-		8.600-		490.110-		48.163		239.860-		0		853.297-
25	Museen, Archiv, Zoo	19.070				8.000-		85.480-		2.500-		29.510-		0		35.300-		0		141.720-
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0			0		0		120.790-		0		0		8.000-		0		128.790-
28	Sonstige Kulturpflege	86.940								5.238-		163.260-		0		128.141-		0		444.649-
31	Soziale Hilfen	81.200				18.600-		216.350-		5.238-		163.260-		0		128.141-		0		444.649-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.937.086	0			3.748.840-		212.820-		18.098-		1.170-		0		31.100-		0		84.468-
										303.212-		118.850-		0		134.700-		0		2.581.336-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.903.686	0			3.572.440-		179.800-		303.212-		116.150-		0		133.000-		0		2.400.916-
41	Gesundheitsdienste	0	0			0		8.500-		0		0		0		10.000-		0		18.500-
42	Sport und Bäder	130.170	0			309.500-		256.460-		54.850-		236.030-		0		227.592-		0		954.262-
4240	Bäder	117.830	0			300.900-		206.950-		0		95.280-		0		65.200-		0		550.500-
4241	Sportstätten	12.340	0			8.600-		44.210-		0		139.390-		0		53.600-		0		233.460-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	105.800	0			61.900-		0		0		403.970-		0		4.100-		0		364.170-
52	Bauen und Wohnen	775.150	0			807.100-		520.130-		0		266.450-		114.800		163.900-		0		867.630-
53	Ver- und Entsorgung	1.200.824	399.180			800-		219.585-		510.550-		422.324-		187.000		57.900-		0		575.845
5330	Wasserversorgung	0	90.080			0		0		0		0		0		0		0		90.080

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungen und Kostenanlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5370	Abfallwirtschaft	6.000	0	800-	2.000-	0	0	0	0	0	3.200
5380	Abwasserbeseitigung	1.185.824	0	0	202.585-	502.500-	339.124-	157.000	57.900-	0	240.715
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	644.884	0	5.100-	466.940-	5.550-	807.150-	0	732.868-	0	1.372.724-
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	0	0	0	0	5.550-	0	0	0	0	5.550-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	531.870	0	67.250-	305.505-	31.880-	178.945-	0	430.400-	0	482.110-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	132.910	0	8.550-	33.340-	0	70.870-	0	154.200-	0	134.050-
56	Umweltschutz	320	0	0	0	3.750-	0	0	0	0	3.430-
57	Wirtschaft und Tourismus	185.210	0	345.400-	246.590-	45.100-	220.250-	59.310	305.900-	0	918.720-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.264.690	15.156.438	0	0	8.761.839-	86.652-	0	0	0	10.572.637
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	4.251.490	15.125.838	0	0	8.761.839-	0	0	0	0	10.615.489
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	13.200	30.600	0	0	0	86.652-	0	0	0	42.852-
PROD_S MART	Summe	11.880.206	15.614.528	9.646.226-	4.730.524-	9.891.930-	4.580.984-	2.866.061	2.866.061-	0	1.354.930-

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2026

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2026

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
11	4.415.701-	0	400.500-	4.816.201-	0	0	4.816.201-	1.404.000-
12	620.903-	18.900	529.200-	1.131.203-	0	0	1.131.203-	1.000.000-
1260	167.220-	18.900	528.000-	676.320-	0	0	676.320-	1.000.000-
21	416.560-	10.000	39.000-	445.560-	0	0	445.560-	0
25	93.030-	0	0	93.030-	0	0	93.030-	0
26	120.790-	0	0	120.790-	0	0	120.790-	0
28	232.108-	0	15.000-	247.108-	0	0	247.108-	0
31	52.968-	0	0	52.968-	0	0	52.968-	0
36	2.424.406-	1.400.000	3.341.900-	4.366.306-	0	0	4.366.306-	1.500.000-
3650	2.245.686-	1.400.000	3.336.900-	4.182.586-	0	0	4.182.586-	1.500.000-
41	8.500-	0	0	8.500-	0	0	8.500-	0
42	511.010-	53.600	189.000-	646.410-	0	0	646.410-	0
4240	398.950-	53.600	149.000-	494.350-	0	0	494.350-	0
4241	51.910-	0	0	51.910-	0	0	51.910-	0
51	357.100-	0	0	357.100-	0	0	357.100-	0
52	618.670-	125.000	380.000-	873.670-	0	0	873.670-	0
53	665.969	207.800	1.552.600-	678.831-	0	0	678.831-	0
5330	90.080	0	0	90.080	0	0	90.080	0
5370	3.200	0	0	3.200	0	0	3.200	0
5380	326.199	130.800	419.600-	37.399	0	0	37.399	0
54	395.456-	949.300	1.989.200-	1.435.356-	0	0	1.435.356-	0
5470	5.550-	0	0	5.550-	0	0	5.550-	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2026

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf ($\sum$ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	22.940	684.040	427.700-	279.280	0	0	279.280	0
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	38.960	0	2.700-	36.260	0	0	36.260	0
56 Umweltschutz	3.430-	0	0	3.430-	0	0	3.430-	0
57 Wirtschaft und Tourismus	578.880-	0	0	578.880-	0	0	578.880-	0
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	10.572.637	0	200-	10.572.437	0	282.984-	10.289.453	0
6110 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	10.615.489	0	0	10.615.489	0	0	10.615.489	0
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	42.852-	0	200-	43.052-	0	282.984-	326.036-	0
PROD_S MART Summe	411.534	3.448.640	8.864.300-	5.004.126-	0	282.984-	5.287.110-	3.904.000-

Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

- Ergebnis- und Finanzhaushalt -

THH1

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.127,32	138.800	131.540
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	46.752,98	59.270	68.790
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	541,00	800	800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	66.635,59	91.890	67.340
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366.146,42	343.700	375.900
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	386,07	300	300
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	71.215,20	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.869,53	11.110	13.610
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	577.674,11	645.870	658.280
12	-	Personalaufwendungen	2.843.606,21-	3.259.183-	3.320.833-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688.761,31-	1.164.290-	1.083.412-
15	-	Abschreibungen	308.441,33-	332.600-	340.230-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.505,60-	6.500-	6.500-
17	-	Transferaufwendungen	5.840,46-	5.880-	6.033-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	442.115,89-	550.892-	588.413-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.294.270,80-	5.319.345-	5.345.421-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.716.596,69-	4.673.475-	4.687.141-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.527.899,40	2.246.640	2.414.888
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.755.244,94-	170.500-	197.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.772.654,46	2.076.140	2.217.288
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.943.942,23-	2.597.335-	2.469.853-

THH1

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	438.830,27	586.600	589.490	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.972.045,68-	4.986.745-	5.005.191-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.533.215,41-	4.400.145-	4.415.701-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	576.511,26	255.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	576.511,26	255.000	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.052,00-	300.000-	222.000-	1.404.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	114.635,59-	180.000-	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	256.716,86-	161.800-	178.500-	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.666,00-	800-	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	379.070,45-	642.600-	400.500-	1.404.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	197.440,81	387.600-	400.500-	1.404.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.335.774,60-	4.787.745-	4.816.201-	1.404.000-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1110	Steuerung

Produkte:

11100000 Gemeindeorgane: Bürgermeister und Gremien

Produktverantwortung:

Bürgermeister

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Personen und Gremien, die die Kommune steuern z.B. Bürgermeister, Stadtrat und Ausschüsse

Zugeordnete Kostenstellen:

111000001 Steuerung

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1110

Steuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.144,46	24.600	24.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	24.144,46	24.600	24.600
12	-	Personalaufwendungen	331.712,82-	344.403-	358.503-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.217,53-	1.850-	1.850-
15	-	Abschreibungen	1.196,11-	490-	490-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.224,10-	40.282-	41.940-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	371.350,56-	387.025-	402.783-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	347.206,10-	362.425-	378.183-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	54.549,51	45.530	51.300
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	54.549,51	45.530	51.300
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	292.656,59-	316.895-	326.883-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1111	Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.

Produkte:**11110000 Geschäftsführung des Gemeinderats und der Ortschaftsräte****Produktverantwortung:**

Hauptamtsleitung

Ortsvorsteher

Kurzbeschreibung/ Ziele:

- Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse
- Geschäftsführung für den Ortschaftsrat und sonstige Gremien

Vorbereitung, Begleitung, Nachbereitung der Sitzungen und sonstiger Gremientermine einschließlich der Veröffentlichung von Informationen, Besetzung von Ausschüssen und sonstiger kommunaler Gremien des Gemeinderates; Abwicklung der Zahlungen an Fraktionen, Gruppierungen, Gremienmitglieder; Einsatz, Erweiterung und Pflege des Ratsinformationssystems; Bearbeitung von Regelungen, z.B. Satzungen, Geschäftsordnungen; Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung; Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe des Ortsrechts; Bürgerversammlungen

Zugeordnete Kostenstellen:

11110001	Geschäftsführung Gemeinderat
11110201	Geschäftsführung Ortschaftsrat Unterharmersbach
11110202	Geschäftsführung Ortschaftsrat Unterentersbach
11110203	Geschäftsführung Ortschaftsrat Oberentersbach
11110204	Interkommunale Zusammenarbeit
11110205	Jugendgemeinderat/ Jugendausschuss

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1111

Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	937,39	18.500	18.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.037,39	18.500	18.500
12	-	Personalaufwendungen	19.824,68-	18.850-	18.650-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.802,77-	56.950-	39.790-
15	-	Abschreibungen	3.282,74-	2.190-	2.190-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.535,47-	143.250-	151.350-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	172.445,66-	221.240-	211.980-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	171.408,27-	202.740-	193.480-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.149,35-	5.400-	2.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.149,35-	5.400-	2.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	178.557,62-	208.140-	195.780-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
11110001	42610020	Klausurtagung Gemeinderat Bürgerversammlung 2026 Globale Einsparung	8.000 2.500 - 2.300

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1114	Zentrale Funktionen

Produkte:

11140000 Zentrale Funktionen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

- Personalrat
- Datenschutz
- Repräsentationen
- Städtepartnerschaften

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung.

Übernahme protokollarischer Aufgaben einschließlich repräsentativer Korrespondenz;
Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und sonstigen Veranstaltungen;
Städtepartnerschaften

Zugeordnete Kostenstellen:

11140301	Personalrat (Wahl, Fortbildung, Veranstaltungen)
11140501	Datenschutz
11140601	Repräsentationen (für Bürger, Altersjubilare, Veranstaltungen)
11140602	Städtepartnerschaften

Verantwortung:

Personalratsvorsitzender
Hauptamtsleitung
Hauptamtsleitung
Hauptamtsleitung

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1114

Zentrale Funktionen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	10.222,12-	9.850-	11.800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.813,93-	36.300-	30.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.631,10-	23.600-	13.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	48.667,15-	69.750-	56.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	48.667,15-	69.750-	56.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.099,18-	7.600-	9.400-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.099,18-	7.600-	9.400-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	57.766,33-	77.350-	65.500-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1120	Organisation und EDV

Produkte:

11200400 EDV

11200500 Telefonanlage

Produktverantwortung:Sachgebietsleitung EDV
stellv. Hauptamtsleitung**Kurzbeschreibung/ Ziele:**

EDV:

Produktionsbetrieb für alle betreuten Systeme einschl. Online-Dienste durch Gewährleistung des Dialogbetriebs; Durchführung von Stapelverarbeitungen einschließlich Produktionssteuerung; Datensicherung; Zentrale Drucksysteme einschließlich Nachbereitung; Verwaltung von Datenbeständen; Bereitstellung des Zugangs zu Online Diensten einschließlich erforderlicher Infrastruktur; Rechner- und Systemmanagement (einschließlich Router) für alle Rechnebenen der Verwaltung

Telefonanlage:

Telekommunikation und Telefonzentrale; Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb des Kommunikationsnetzes

Zugeordnete Kostenstellen:

11200401 Betrieb u. Unterhaltung EDV

11200501 Betrieb u. Unterhaltung Telefonanlage

Verantwortung:

Sachgebietsleitung EDV

stellv. Hauptamtsleitung

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1120

Organisation und EDV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	58.619,58-	63.300-	64.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.776,69-	157.230-	166.920-
15	-	Abschreibungen	24.506,97-	12.030-	3.950-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	447,59-	800-	800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	163.350,83-	233.360-	236.370-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	163.350,83-	233.360-	236.370-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	32.418,63	24.380	30.500
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.099,86-	7.300-	10.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	22.318,77	17.080	20.400
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	141.032,06-	216.280-	215.970-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1121	Personalwesen

Produkte:

11210000 Personalwesen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Personalbedarfsdeckung; Personalbetreuung; Ausbildung des Personals; Fortbildung des Personals; Bezüge- und Entgeltabrechnung; Freiwillige soziale Leistungen für das Personal; Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Zugeordnete Kostenstellen:

11210001	Personalwesen/ Aus- u. Fortbildung
11210701	BAD/Gesundheitsmanagement

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1121

Personalwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.000,00	2.000	8.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.726,37	27.000	27.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.501,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	39.227,37	29.000	35.500
12	-	Personalaufwendungen	440.869,02-	453.515-	477.815-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.715,35-	99.250-	88.840-
15	-	Abschreibungen	5.071,61-	4.180-	4.380-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.327,75-	56.400-	72.700-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	560.983,73-	613.345-	643.735-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	521.756,36-	584.345-	608.235-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	220.653,76	168.770	207.600
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	876,00-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	219.777,76	168.770	207.600
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	301.978,60-	415.575-	400.635-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1122	Finanzverwaltung, Kasse

Produkte:

11220000 Finanzverwaltung, Stadtkasse

Produktverantwortung:

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen; Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin; Verwaltung von Treuhandvermögen, Sondervermögen, Nachlässen, Schenkungen, Vermächtnissen; Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände; Buchhaltung, Rechnungslegung, Haushaltsrechnung, Zwangsweise Einziehung von Forderungen; Abwicklung von Geld- und Sachspenden; Abgabewesen; Festsetzung und Erhebung von Steuern und Abgaben

Zugeordnete Kostenstellen:

11220001 Finanzverwaltung

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1122

Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	108,50	300	300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.982,89	70.600	67.800
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	386,07	300	300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.769,53	11.110	13.610
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	114.246,99	82.310	82.010
12	-	Personalaufwendungen	537.935,05-	588.405-	539.605-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.271,65-	96.600-	124.154-
15	-	Abschreibungen	5.322,12-	2.220-	2.220-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.505,60-	6.500-	6.500-
17	-	Transferaufwendungen	5.840,46-	5.880-	6.033-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.340,26-	23.560-	60.160-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	666.215,14-	723.165-	738.672-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	551.968,15-	640.855-	656.662-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	188.802,24	122.620	177.600
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	188.802,24	122.620	177.600
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	363.165,91-	518.235-	479.062-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
11220001	34820000	Verwaltungskostenbeitrag von der Verwaltungsgemeinschaft	11.200
11220001	43780000	Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg (8.037 Einwohner x 0,75 €/EW)	6.033

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1123	Recht/ Versicherungen

Produkte:

11230200 Allgemeine Rechtsberatung, rechtliche Gestaltung und außergerichtliche Vertretung in Rechtssachen

11230500 Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen

Produktverantwortung:

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Beratung, Gutachten, Stellungnahmen, Vertragsentwürfe und Entwurf von Rechtsvorschriften; Abschluss von Vergleichen, Weiterführung von rechtlich schwierigen Verfahren, Rechtsbehelfsverfahren

Risikoanalyse; Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Fachämter; Geltendmachung von Versicherungsschutz

Zugeordnete Kostenstellen:

11230201	Allgemeine Rechtsberatung
11230501	Unfallversicherung Schüler, Rechtsschutzversicherung, Haftpflichtversicherung

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1123

Recht/ Versicherungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.923,36-	151.330-	148.503-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	141.923,36-	151.330-	148.503-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	141.923,36-	151.330-	148.503-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	141.923,36-	151.330-	148.503-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
11230501	44410000	Unfallkasse Baden-Württemberg 8.037 Einwohner x 5,60 €/EW	45.015
		Unfallkasse: Schülerversicherung 8.037 Einwohner x 6,00 €/EW	48.228
		Rechtsschutzversicherung	4.800
		Haftpflichtversicherung	24.200
		Gruppenunfallversicherung	390
		Cyberversicherung	5.400
		Eigenschaden-Versicherung	10.500

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1124	Gebäudemanagement

Produkte:

11240100 Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen
einschl. Bauherrenleistungen und Beratungsleistungen

11240200 Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstücke einschl. technischer Anlagen; Energiemanagement)

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt

Sachgebietsleitung Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Planung:

Planung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen gemäß dem Leistungsbild der HOAI (einschl. Durchführung von Architektenwettbewerben nach GRW und Planung von Kunst am Bau), einschl. technischer mit dem Gebäude verbundener Anlagen und Erstausrüstungen, Rückbau, Abbruch und Entsorgung von Gebäuden und technischen Einrichtungen; Bauherrenleistungen in Anlehnung an § 31 HOAI einschl. Projektleitung und -steuerung sowie Verwaltungsleistungen wie z. B. Erstellung von Vorlagen und Genehmigungsanträgen; Bearbeitung von Anfragen und Fertigen von Stellungnahmen;

Beratungsleistungen umfassen z. B.:

- Erstellung fachtechnischer Gutachten
- Beratung bei Bewertungen und Stellungnahmen im Rahmen kommunaler Investitionsfördermaßnahmen
- Beratung bei Investorenmodellen (Projekte Dritter)
- Fachliche Begutachtung von Hochbauten, die von der Kommune bezuschusst werden
- Stellungnahmen aus architektonischer und fachtechnischer Sicht

Gebäudebewirtschaftung:

Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Nutzungsvereinbarungen und Nutzungsrechten; Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden einschl. Gebäudereinigung; Begehung, Unterhaltung und Instandhaltung von Gebäuden einschl. aller mit Gebäuden verbundener technischer Anlagen und öffentlicher Uhren sowie von Denkmälern und Wegkreuzen u. ä. (ohne Gebäude); Energiemanagement einschl. Aufbau eines Energie-Controlling-Systems; Koordination und Ausarbeitung von Konzepten, konkreten Maßnahmen und Schulungsangeboten zur Energieeinsparung für kommunale Liegenschaften und die Allgemeinheit; Verhandlung, Prüfung und Gestaltung von Energielieferverträgen; Entwicklung ökologischer Standards für kommunale Gebäude und Anlagen

Zugeordnete Kostenstellen:

11240101	Planung / Durchführung/ Modernisierung v. Bauten, Instandhaltung/ Betrieb v. techn. Anlagen
11240201	Gebäudemanagement Personal
11240202	Gebäudemanagement Sachkosten
11240203	Gebäudemanagement Fahrzeugkosten
11240210	Energiemanagement
11240251	Rathaus Zell - Hauptstraße 19 -
11240252	Ortsverwaltung Unterharmersbach - Hauptstraße 173 - (ohne Toiletten-, Feuerwehr-, DRK-Gebäude)
11240253	Alte Kanzlei – Kanzleiplatz 3
11240255	Ortsverwaltung Unterentersbach – Zeller Straße 12 - (ohne Dorfgemeinschaftshaus, Kindergarten, Feuerwehr)

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1124

Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.127,32	136.800	123.040
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	46.541,98	59.040	68.580
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.260,11	31.210	6.360
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	57.929,41	227.050	197.980
12	-	Personalaufwendungen	10.192,42-	483.200-	495.300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.646,22-	354.580-	293.420-
15	-	Abschreibungen	146.390,68-	188.660-	194.290-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	23.040-	23.690-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	313.229,32-	1.049.480-	1.006.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	255.299,91-	822.430-	808.720-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	450.320	468.620
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	53.012,61-	46.900-	53.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	53.012,61-	403.420	414.720
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	308.312,52-	419.010-	394.000-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
11240210	42110000 42220000 42710010 44310040 44317000	Ansätze stehen nur zur Verfügung, wenn die beantragte Förderung „Schaffen einer Energiemanager Planstelle“ genehmigt wird.	

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1125	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Produkte:

11250000 Städtischer Betriebshof einschließlich Fahrzeuge

Produktverantwortung:

Leiter Betriebshof

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bau- und Unterhaltungsleistungen auf Anforderung im Bereich Grünanlagen; Floristik und Gärtnerei; Leistungen zentraler Werkstätten; Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten

Zugeordnete Kostenstellen:

11250301	Betriebshof Personal
11250302	Betriebshof Sachkosten
11250401	Betriebshof Fahrzeugkosten
11250501	Dienstwagen Verwaltung

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1125

Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	211,00	230	210
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.851,44	6.400	6.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.580,68	230.000	265.000
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	71.215,20	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	313.858,32	236.630	272.110
12	-	Personalaufwendungen	1.425.031,42-	1.288.160-	1.344.610-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.787,29-	228.350-	233.618-
15	-	Abschreibungen	113.513,44-	113.110-	123.080-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.799,21-	20.280-	22.590-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.764.131,36-	1.649.900-	1.723.898-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.450.273,04-	1.413.270-	1.451.788-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.031.475,26	1.435.020	1.479.268
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.586.127,94-	29.000-	35.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.445.347,32	1.406.020	1.444.268
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.925,72-	7.250-	7.520-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1126	Zentrale Dienstleistungen

Produkte:

11260000 Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Zentrale Dienstleistungen innerhalb der Verwaltung wie Boten-, Zustell- und Paketdienste, Infotheke, Zentraler Kopierer etc.,

Zugeordnete Kostenstellen:

11260101	Zentrale Beschaffung / Bürobedarf
11260201	Postdienst / Frankiermaschine
11260301	Kopierer
11260401	Zentrale Registratur

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1126

Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	432,50	500	500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	674,00	200	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.106,50	700	500
12	-	Personalaufwendungen	9.199,10-	9.500-	9.850-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.940,57-	31.940-	45.430-
15	-	Abschreibungen	9.157,63-	9.720-	9.620-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.887,05-	62.350-	46.780-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	85.184,35-	113.510-	111.680-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	84.077,85-	112.810-	111.180-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	63.102,41-	54.200-	55.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	63.102,41-	54.200-	55.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	147.180,26-	167.010-	166.980-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produkte:

11300000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Förderung der Öffentlichkeitsarbeit durch Redaktion und Vertrieb des Amtsblatts, Ausschreibungen, Bekanntmachungen, Pressearbeit, Redaktion, Webdesign und Navigation des kommunalen Internetangebots

Zugeordnete Kostenstellen:

11300001 Amtsblatt, Bekanntmachungen, Pressearbeit, Internetangebot

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1130

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.790-	18.190-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000-	5.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	22.790-	23.190-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	17.790-	18.190-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	17.790-	18.190-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1133	Grundstücksmanagement

Produkte:

11330100 Grundstücksgeschäfte

11330400 Grundstücksbewirtschaftung

Produktverantwortung:

Leitung Grundstücksmanagement

Hauptamtsleitung

Leitung Betriebshof

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Grundstücksgeschäfte:

Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden, z. B. für Bevorratung, kommunale Maßnahmen oder im Auftrag für Bund und Land durch Kauf, Schenkung, Tausch, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten;

Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken;

Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten;

Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises;

Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten

Grundstücksbewirtschaftung (unbebaut):

Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-, Pacht- und Gestattungsverhältnissen, einschl. Fischereipachtverträge sowie internen Nutzungsverhältnissen, soweit nicht bei 11.24 oder anderen Fachprodukten; Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandhaltung von eigenen und angemieteten bzw. angepachteten Grundstücken; Veranlassung von Pflegemaßnahmen

Zugeordnete Kostenstellen:

11330401 Grundstücksmanagement und
Grundstücksbewirtschaftung

Verantwortung:

Leitung Grundstücksmanagement

Hauptamtsleitung (Vertragswesen)

Leitung Betriebshof (Unterhaltung)

THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1133

Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.123,67	22.080	22.080
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	26.123,67	22.080	22.080
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.789,31-	83.450-	40.800-
15	-	Abschreibungen	0,03-	0	10-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.789,34-	84.450-	41.810-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	19.334,33	62.370-	19.730-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	25.777,59-	20.100-	31.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	25.777,59-	20.100-	31.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.443,26-	82.470-	50.830-

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1110 Steuerung

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
711100001100: Erwerb bew. Vermögen Steuerung												
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	1.666,89-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.666,89-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.666,89-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.666,89-	0	0	0	0	0	0	0



THH1

Innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1111

Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.

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
711110201100: Erwerb bew. Vermögen OR UH												
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	0	5.200-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	5.200-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	5.200-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	5.200-	0	0	0	0	0



THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 1120 Organisation und EDV

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
711200401100: Erwerb bew. Vermögen EDV-Anlage												
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	2.120,40-	0	83.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.120,40-	0	83.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.120,40-	0	83.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.120,40-	0	83.000-	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
711200501100: Telefonanlage Rathaus Zell												
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	1.166,74-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.166,74-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.166,74-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.166,74-	0	0	0	0	0	0	0



THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

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
711210001100: Erwerb bew. Vermögen Personalwesen												
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	7.251,33-	22.700-	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	0,00	800-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.251,33-	23.500-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.251,33-	23.500-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	7.251,33-	23.500-	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
711210701100: Erwerb bew. Vermögen BGM Mitarbeiter												
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	18.030,86	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.030,86	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.030,86	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	18.030,86	0	0	0	0	0	0	0



THH1 Innere Verwaltung
 11 Innere Verwaltung
 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	3	Ergebnis 2024 EUR	4	Ansatz 2025 EUR	5	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	8	Planung 2028 EUR	9	Planung 2029 EUR	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR	11
			1		2	3		4		5	6		7		8		9		10		11
711220001100: Erwerb bew. Vermögen Rechnungsamt/ SK																					
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0		0		0		0,00		0		0		0		0		0		0	
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0		0		0		2.827,34-		0		0		0		0		0		0	
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0		0		0		2.827,34-		0		0		0		0		0		0	
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0		0		0		2.827,34-		0		0		0		0		0		0	
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0		0		0		2.827,34-		0		0		0		0		0		0	



THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1124 Gebäudemanagement

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
711240203100: Erwerb bew. Vermögen Fahrzeuge GM												
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	0	12.300-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	12.300-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	12.300-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	12.300-	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
711240251100: Erwerb bew. Vermögen Rathaus												
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	227,29-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	227,29-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	227,29-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	227,29-	0	0	0	0	0	0	0
711240252400: Sanierung Rathaus Unterharmersbach												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	250.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	250.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	250.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	250.000-



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
711240253400: Umbau Alte Kanzlei für Musikschule												
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	92.015,59-	180.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	92.015,59-	180.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	92.015,59-	180.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	92.015,59-	180.000-	0	0	0	0	0	0



THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

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
711250302100: Erwerb bew. Vermögen Betriebshof												
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	6.040,43-	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	43.175,25-	9.100-	18.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	15.000-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	1.666,00-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50.881,68-	9.100-	18.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	15.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50.881,68-	9.100-	18.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	15.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	50.881,68-	9.100-	18.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	15.000-

Erläuterungen:
Zum Haushalt 2026 wurden folgende Anschaffungen angemeldet:
Wasserfass 1.000 Liter



- Rüttelplatte
- Stationäre Schleifmaschine
- Akku-Motorsense 400
- Akku-Motorsense 200
- Pellenec Akku Hochentaster 5m
- Motorhacke

Die Betriebshofleitung kann im Rahmen des Haushaltsansatzes von 18.000 € und nach Dringlichkeit die Beschaffung veranlassen.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
711250401100: Erwerb Fahrzeuge Betriebshof												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	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
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	171.862,69-	130.000-	60.000-	0	0	0	0	170.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	171.862,69-	130.000-	60.000-	0	0	0	0	170.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	171.862,69-	130.000-	60.000-	0	0	0	0	170.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	171.862,69-	130.000-	60.000-	0	0	0	0	170.000-

Erläuterungen:



Zum Haushalt 2026 wurde folgende Anschaffungen angemeldet
 Ersatzfahrzeug Piaggio
 Anhänger Kleinschlepper

Die Betriebshofleitung kann im Rahmen des Haushaltsansatzes von 60.000 € und nach Dringlichkeit die Beschaffung der Fahrzeuge veranlassen.

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
711250401850: Veräußerung Fahrzeuge Betriebshof												
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	900,00	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	900,00	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	900,00	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1126 Zentrale Dienstleistungen

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
711260101100: Erwerb beweglichen 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	44.449,79-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	44.449,79-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	44.449,79-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	44.449,79-	0	0	0	0	0	0	0



THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1133 Grundstücksmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	2	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	3	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	11
711330401300: Allgemeiner Grunderwerb																
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	575.611,26	255.000	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	575.611,26	255.000	0	0	0	0	0	0	0
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	11,57-	300.000-	222.000-	1.404.000-	1.454.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	22.620,00-	0	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	22.631,57-	300.000-	222.000-	1.404.000-	1.454.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	552.979,69	45.000-	222.000-	1.404.000-	1.454.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	22.631,57-	300.000-	222.000-	1.404.000-	1.454.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0

Teilhaushalt 2

Dienstleistungen und Infrastruktur

- Ergebnis- und Finanzhaushalt -

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.361.005,74	2.182.504	2.304.142
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	940.385,24	906.130	965.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.563.506,19	2.648.320	2.607.234
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.095.006,68	801.660	918.850
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.466,59	145.620	175.420
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	87.053,04	87.100	87.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	479.333,55	383.310	357.080
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.869.757,03	7.154.644	7.415.326
12	-	Personalaufwendungen	5.869.578,97-	6.185.613-	6.325.393-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.194.264,96-	4.650.684-	3.647.112-
15	-	Abschreibungen	2.843.280,72-	2.349.180-	2.460.524-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.192,48-	1.600-	1.600-
17	-	Transferaufwendungen	991.608,27-	1.041.846-	1.124.058-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	776.534,45-	1.100.168-	1.097.065-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.676.459,85-	15.329.091-	14.655.752-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.806.702,82-	8.174.447-	7.240.426-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	495.338,77	481.883	451.173
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.267.993,23-	2.558.023-	2.668.461-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.772.654,46-	2.076.140-	2.217.288-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.579.357,28-	10.250.587-	9.457.714-

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	6.707.795,08	6.248.514	6.449.826	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.866.554,29-	12.979.911-	12.195.228-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.158.759,21-	6.731.397-	5.745.402-	0
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.262.483,45	1.527.338	2.291.840	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	8.852,17	184.500	57.500	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	95.864,27	125.000	1.026.000	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.417,07	29.500	73.300	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.287,55	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.373.904,51	1.866.338	3.448.640	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	381.434,49-	43.000-	495.000-	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.424.221,13-	3.863.940-	6.699.700-	2.500.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	272.674,72-	517.400-	263.900-	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	433.630,26-	447.900-	1.005.000-	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	40.318,53-	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.552.279,13-	4.872.240-	8.463.600-	2.500.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.178.374,62-	3.005.902-	5.014.960-	2.500.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.337.133,83-	9.737.299-	10.760.362-	2.500.000-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
12	Sicherheit und Ordnung
1210	Statistik und Wahlen

Produkte:

12100000 Wahlen und Statistik

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Wahlen und Abstimmungen; Staatliche Statistiken; Kommunale Statistiken/Statistisches Informationssystem

Zugeordnete Kostenstellen:

12100001 Statistik und Wahlen

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1210

Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.718,55	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.718,55	5.000	5.000
12	-	Personalaufwendungen	13.499,17-	10.900-	10.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.344,09-	6.400-	6.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.568,71-	14.550-	13.550-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	47.411,97-	31.850-	30.450-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.693,42-	26.850-	25.450-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	34.633,08-	13.700-	34.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	34.633,08-	13.700-	34.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	74.326,50-	40.550-	60.050-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
12	Sicherheit und Ordnung
1220	Ordnungswesen

Produkte:

12200000 Ordnungswesen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Fundsachen und Fundtiere; Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr; Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Jagd- und Fischereiwesen; Führen des Gewerberegisters; bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen; Bearbeitung von sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen; Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse; Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen

Zugeordnete Kostenstellen:

12200001 Ordnungswesen

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1220

Ordnungswesen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.726,89	20.000	25.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6,47	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	20.733,36	20.000	25.000
12	-	Personalaufwendungen	146.068,92-	150.900-	147.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.837,84-	8.670-	8.970-
15	-	Abschreibungen	896,63-	690-	690-
17	-	Transferaufwendungen	9.048,60-	10.350-	10.050-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.044,28-	2.150-	3.400-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	164.896,27-	172.760-	170.610-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	144.162,91-	152.760-	145.610-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	842,94	2.970	800
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.923,16-	6.000-	4.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.080,22-	3.030-	3.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	147.243,13-	155.790-	148.810-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
12200001	43180000	Zuschuss Tierschutzverein Kinzigtal e.V. für die Aufnahme der Fundtiere (1,25 € je Einwohner)	10.050

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
12	Sicherheit und Ordnung
1221	Verkehrswesen

Produkte:

12210000 Verkehrswesen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Verkehrslenkung und –regelung (einschließlich Planung und Verkehrssicherung); verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse; Überwachung des ruhenden Verkehrs; Ordnungsbehördliche Maßnahmen

Zugeordnete Kostenstellen:

12210001 Verkehrswesen

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1221

Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	700,00	700	700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	43.781,84	45.000	45.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	44.481,84	45.700	45.700
12	-	Personalaufwendungen	36.581,84-	38.000-	38.800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.424,90-	5.350-	5.350-
15	-	Abschreibungen	216,48-	220-	490-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.142,72-	2.850-	2.850-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	43.365,94-	46.420-	47.490-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.115,90	720-	1.790-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.259,13-	1.300-	1.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.259,13-	1.300-	1.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	143,23-	2.020-	3.090-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1222 Einwohnerwesen

Produkte:

12220000 Einwohnerwesen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Verarbeitung jedes melderechtlichen Vorgangs, insbesondere An-, Um- und Abmeldungen;
Beratung von Meldepflichtigen; Mitteilungen an andere Behörden; Auskünfte an Berechtigte;
Pflege des Melderegisters

Alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige, insbesondere Erteilung von Reisepässen und Personalausweisen, Beratung und Auskunft zu Pass-, Visavorschriften; Abrechnung mit der Bundesdruckerei

Übermittlung von elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM);

Mitteilung der bereits vorhandenen steuerlichen Identifikationsnummer (IdNr) an den Bürger im Fall eines Verlustes

Bereitstellung von Auskunfts-, Beratungs- und weiteren Serviceleistungen als zentrale Anlaufstelle in der Kommune für die Bürgerschaft sowie für andere Behörden, soweit diese Leistungen nicht gesondert auszuweisen sind

Zugeordnete Kostenstellen:

12220001 Einwohnerwesen

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1222

Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	73.647,70	76.000	77.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	73.647,70	76.000	77.000
12	-	Personalaufwendungen	138.581,99-	147.303-	150.903-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.119,44-	38.280-	31.350-
15	-	Abschreibungen	3.873,56-	2.280-	2.280-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.888,94-	51.950-	61.750-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	222.463,93-	239.813-	246.283-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	148.816,23-	163.813-	169.283-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	24.032,87-	7.000-	24.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	24.032,87-	7.000-	24.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	172.849,10-	170.813-	193.283-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
12	Sicherheit und Ordnung
1223	Personenstandswesen

Produkte:

12230000 Personenstandswesen

Produktverantwortung:

Sachgebietsleitung Standesamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Erstfeststellung personenbezogener Daten zur Abstammung und zukünftigen Identitätsermittlung eines Menschen; Nachbeurkundung von Geburten; Prüfung rechtlicher Ehevoraussetzungen und Durchführung der Eheschließung einschl. aller Vor- und Nacharbeiten; Ausfertigen eines zusätzlichen deutschen Dokumentes über eine bereits erfolgte Eheschließung oder Begründung einer Lebenspartnerschaft nach anderem Recht; Beurkundung bei Eintritt eines Sterbefalles; Nachbeurkundung von Sterbefällen; Mitwirken in Nachlass-Angelegenheiten; Beurkundung von Namens- und Personenstandsveränderungen in den Personenstandsregistern; Führen der Sicherungsregister;

Zugeordnete Kostenstellen:

12230001 Personenstandswesen

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1223

Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	15.000	15.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	21.944,40	23.500	23.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	21.944,40	38.500	38.500
12	-	Personalaufwendungen	85.552,74-	89.900-	92.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.603,46-	11.400-	10.750-
15	-	Abschreibungen	464,25-	240-	460-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.570,08-	2.700-	2.700-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	95.190,53-	104.240-	106.410-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	73.246,13-	65.740-	67.910-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	43.744,66	36.680	41.100
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.139,46-	2.000-	3.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	40.605,20	34.680	38.000
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	32.640,93-	31.060-	29.910-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1224 Kommunales Grundbuchwesen

Produkte:

12240000 Grundbucheinsichtsstelle

Produktverantwortung:

Leitung Grundbucheinsichtsstelle

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Ausstellung von Grundbuchauszügen; Öffentliche Beglaubigungen von Unterschriften gemäß Beurkundungsgesetz für die Eintragungen in das Grundbuch, Handels- oder Vereinsregister

Zugeordnete Kostenstellen:

12240001 Grundbucheinsichtsstelle

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1224

Kommunales Grundbuchwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.428,80	1.500	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.428,80	1.500	1.000
12	-	Personalaufwendungen	26.297,57-	27.500-	28.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.800-	400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	250-	250-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.297,57-	29.550-	29.550-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.868,77-	28.050-	28.550-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.502,90-	1.600-	1.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.502,90-	1.600-	1.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	26.371,67-	29.650-	30.050-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1260 Brandschutz

Produkte:

12600000 Brandschutz

Produktverantwortung:

Gesamtkommandant Freiwillige Feuerwehr
Stellv. Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung; Feuerwehrsicherheitswachdienst; Beratungen und Brandverhütungsschauen außerhalb des Bauordnungsrechts; Brandschutzerziehung und –aufklärung; Dienstleistungen für Dritte

Zugeordnete Kostenstellen:

12600101	Brandschutz
12600901	Kameradschaftskasse Abteilung Zell
12600902	Kameradschaftskasse Abteilung Unterharmersbach
12600903	Kameradschaftskasse Abteilung Unterentersbach
12600904	Kameradschaftskasse Jugendfeuerwehr

THH2
12
1260

 Dienstleistungen und Infrastruktur
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.462,71	10.805	10.810
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.874,12	19.620	18.150
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.136,35	11.000	11.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.030,99	4.950	2.750
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.626,42	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	52.130,59	46.375	42.710
12	-	Personalaufwendungen	3.286,58-	5.850-	4.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.501,70-	170.350-	151.080-
15	-	Abschreibungen	105.780,51-	85.550-	84.490-
17	-	Transferaufwendungen	11.056,71-	3.890-	3.890-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.157,48-	24.960-	32.310-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	346.782,98-	290.600-	276.270-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	294.652,39-	244.225-	233.560-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	69.822,53-	68.100-	79.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	69.822,53-	68.100-	79.900-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	364.474,92-	312.325-	313.460-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
12	Sicherheit und Ordnung
1280	Katastrophenschutz

Produkte:

12800000 Katastrophenschutz

Produktverantwortung:

Stellv. Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen; Einsatz im Katastrophenfall einschließlich Koordination und Einsatzleitung

Zugeordnete Kostenstellen:

12800001 Katastrophenschutz

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

12

Sicherheit und Ordnung

1280

Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	2.890
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	2.890
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.335,38-	35.190-	15.240-
15	-	Abschreibungen	3.898,61-	4.370-	11.940-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	184,18-	3.763-	3.770-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.418,17-	43.323-	30.950-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.418,17-	43.323-	28.060-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.060,99-	8.900-	5.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.060,99-	8.900-	5.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.479,16-	52.223-	33.660-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**

Produkte:

21100100 Grundschule Unterharmersbach
 21100500 Ritter-von-Buß-Bildungszentrum

Produktverantwortung:

Schulleitung
 Stellv. Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Grundschule Unterharmersbach:

Die Grundschule bildet als Primärstufe den für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder gemeinsamen Unterbau des Schulwesens.

Ritter-von-Buß-Bildungszentrum:

Organisatorische Verbindung/Zusammenfassung einer Realschule mit Grund- (einschließlich Grundschulförderklasse), Haupt- und Werkrealschule in einem Schulverbund

Leistungen zur Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs und Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch

- Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen einschl. der zugeordneten Sporteinrichtungen und einer zugeordneten Schulmensa
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- bei einem Ganztagschulbetrieb sowie bei Betreuung vor und nach dem Unterricht bzw. am Nachmittag erweitertes Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung;
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
- Öffentlichkeitsarbeit / Beratung / Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen

Zugeordnete Kostenstellen:

21100101 Grundschule Unterharmersbach – Schulbudget –
 21100102 Grundschule Unterharmersbach – Stadtbudget –
 21100501 Ritter-von-Buß-Bildungszentrum – Schulbudget –
 21100502 Ritter-von-Buß-Bildungszentrum – Stadtbudget –
 21100503 Schulmensa / Betreuungsangebote
 21100504 Jugendbegleiterprogramm
 Ritter-von-Buß-Bildungszentrum

Verantwortung:

Schulleitung
 stellv. Hauptamtsleitung
 Schulleitung
 stellv. Hauptamtsleitung
 stellv. Hauptamtsleitung
 Schulleitung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2110

Allgemeinbildende Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	714.636,12	597.475	693.102
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	77.133,25	72.210	103.630
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	85.062,66	100.300	100.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	68.481,05	4.800	24.400
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.239,76	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	179,56	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.009.732,40	774.785	921.432
12	-	Personalaufwendungen	458.182,23-	400.000-	436.200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	731.430,09-	718.879-	688.332-
15	-	Abschreibungen	377.136,21-	334.720-	337.170-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.192,48-	1.600-	1.600-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	600-	600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.699,28-	112.140-	112.840-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.668.640,29-	1.567.939-	1.576.742-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	658.907,89-	793.154-	655.310-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	48.163,69	48.163	48.163
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	118.646,51-	244.430-	203.760-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	70.482,82-	196.267-	155.597-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	729.390,71-	989.421-	810.907-

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2110

Allgemeinbildende Schulen

211001

Grundschule Unterharmersbach

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.628,00	7.500	8.200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.500,33	6.080	5.930

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.868,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.085,64	0	19.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.887,15	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	27,07	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	64.996,19	13.580	33.730
12	-	Personalaufwendungen	73.714,04-	61.500-	56.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.929,47-	130.190-	108.381-
15	-	Abschreibungen	21.021,56-	20.250-	20.890-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.982,59-	5.250-	6.150-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	218.647,66-	217.190-	192.121-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	153.651,47-	203.610-	158.391-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	47.174,30-	64.500-	40.760-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	47.174,30-	64.500-	40.760-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	200.825,77-	268.110-	199.151-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
21100501		Schulbudget aus Sachkostenbeitrag 136 Grundschüler zzgl. für investive Maßnahmen zzgl. für investive Maßnahmen	31.161 4.600
	42710015	Sonderbudget Digitale Schule (nicht übertragbar)	2.000
	42740010	Sonderbudget Schwimmunterricht (nicht übertragbar)	1.000

21100100

Grundschule Unterharmersbach

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.628,00	7.500	8.200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.500,33	6.080	5.930
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.868,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.085,64	0	19.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.887,15	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	27,07	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	64.996,19	13.580	33.730
12	-	Personalaufwendungen	73.714,04-	61.500-	56.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.929,47-	130.190-	108.381-
15	-	Abschreibungen	21.021,56-	20.250-	20.890-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.982,59-	5.250-	6.150-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	218.647,66-	217.190-	192.121-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	153.651,47-	203.610-	158.391-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	47.174,30-	64.500-	40.760-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	47.174,30-	64.500-	40.760-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	200.825,77-	268.110-	199.151-

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2110

Allgemeinbildende Schulen

211005

Ritter v. Buss Schulzentrum

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	692.008,12	589.975	684.902
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	71.632,92	66.130	97.700
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	80.194,66	100.300	100.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.395,41	4.800	4.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.352,61	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	152,49	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	944.736,21	761.205	887.702
12	-	Personalaufwendungen	384.468,19-	338.500-	379.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	614.500,62-	588.689-	579.951-
15	-	Abschreibungen	356.114,65-	314.470-	316.280-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.192,48-	1.600-	1.600-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	600-	600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.716,69-	106.890-	106.690-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.449.992,63-	1.350.749-	1.384.621-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	505.256,42-	589.544-	496.919-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	48.163,69	48.163	48.163
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	71.472,21-	179.930-	163.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.308,52-	131.767-	114.837-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	528.564,94-	721.311-	611.756-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
21100501		Schulbudget aus Sachkostenbeitrag Sonderbudget Digitale Schule Sonderbudget Schwimmunterricht Sonderbudgets sind nicht übertragbar	150.191 8.000 5.000
		zzgl. für investive Maßnahmen	15.000
21100502	31410001	Sachkostenbeiträge 2025 149 Hauptschüler x 1.548,00 € 338 Realschüler x 1.305,00 € 18 Grundschulförderklasse x 375,00 €	230.652 441.090 6.750
21100502 21100503	42110000 42110000	Für die beantragten Maßnahmen werden insgesamt 150.000 € eingeplant. Das Stadtbauamt realisiert die Maßnahmen im Einvernehmen mit der Schulleitung.	150.000

21100500

Ritter v. Buss Schulzentrum

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	692.008,12	589.975	684.902
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	71.632,92	66.130	97.700
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	80.194,66	100.300	100.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.395,41	4.800	4.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.352,61	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	152,49	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	944.736,21	761.205	887.702
12	-	Personalaufwendungen	384.468,19-	338.500-	379.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	614.500,62-	588.689-	579.951-
15	-	Abschreibungen	356.114,65-	314.470-	316.280-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.192,48-	1.600-	1.600-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	600-	600-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.716,69-	106.890-	106.690-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.449.992,63-	1.350.749-	1.384.621-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	505.256,42-	589.544-	496.919-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	48.163,69	48.163	48.163
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	71.472,21-	179.930-	163.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.308,52-	131.767-	114.837-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	528.564,94-	721.311-	611.756-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
21 Schulträgeraufgaben
2120 SBBZ Lernen

Produkte:

21200200 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren mit Förderschwerpunkt Lernen
(SBBZ Lernen)

Produktverantwortung:

Schulleitung
Stellv. Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Die Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren mit dem Förderschwerpunkt Lernen dienen der Erziehung und Ausbildung von Schülern, bei denen ein besonderer sonderpädagogischer Förderbedarf festgestellt wurde.

Zugeordnete Kostenstellen:

21200201 SBBZ Lernen – Schulbudget –
21200202 SBBZ Lernen – Stadtbudget –
21200203 Jugendbegleiterprogramm SBBZ Lernen

Verantwortlich:

Schulleitung
stellv. Hauptamtsleitung
Schulleitung

THH2
21
2120

 Dienstleistungen und Infrastruktur
Schulträgeraufgaben
SBBZ Lernen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	143.092,00	138.790	141.440
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.045,49	11.060	11.850
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,27	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.528,93	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	186.666,69	149.850	153.290
12	-	Personalaufwendungen	48.620,18-	40.300-	42.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.505,31-	87.240-	75.480-
15	-	Abschreibungen	23.317,65-	23.320-	23.350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.184,04-	5.050-	5.050-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	136.627,18-	155.910-	146.580-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	50.039,51	6.060-	6.710
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	11.693,45-	9.800-	23.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	11.693,45-	9.800-	23.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	38.346,06	15.860-	17.090-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
21200201		Schulbudget aus Sachkostenbeitrag zzgl.für investive Maßnahmen Sonderbudget Digitale Schule Sonderbudget Schwimmunterricht Sonderbudgets sind nicht übertragbar	21.350 4.100 1.000 500
21200202	31410001	Sachkostenbeitrag 40 Schüler x 3.216 €	128.640

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
21	Schulträgeraufgaben
2140	Schülerbezogene Leistungen

Produkte:

21400100 Schülerbeförderung

Produktverantwortung:

Sachgebietsleitung Standesamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Schülerbeförderung:

Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung

Zugeordnete Kostenstellen:

21400101 Schülerbeförderung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2140

Schülerbezogene Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.049,85	5.100	5.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.049,85	5.100	5.100
17	-	Transferaufwendungen	5.783,04-	8.000-	8.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.986,85-	10.100-	10.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.769,89-	18.100-	18.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.720,04-	13.000-	13.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.295,00-	15.500-	12.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.295,00-	15.500-	12.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.015,04-	28.500-	25.300-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
21400101	43180000	Zuschuss von 70 % des Eigenanteils für das 2. Kind an einer auswärtigen Schule	8.000
21400101	44290010	Schülerbeförderungskosten Privat-PKW	3.600
		Schülerbeförderungskosten Unterharmersbach zum Sportunterricht	3.500

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
25 Museen, Archiv, Zoo
2520 Kommunale Museen

Produkte:

25200000 Kommunale Museen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Museumsgut einschl. Kultur- und Technikdenkmäler

Zugeordnete Kostenstellen:

25200101 Kulturdenkmäler (Waschküche, Bachkuchinen UE,
Stadtmauer, Wegkreuze, Denkmal Jahnstraße)
25200201 Storchenturmmuseum
25200202 Museum Fürstenberger Hof

Verantwortung:

Hauptamtsleitung/
Betriebshof (Unterhaltung)
Stadtmarketing
Ortsverwaltung
Unterharmersbach

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

25

Museen, Archiv, Zoo

2520

Kommunale Museen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.500,00	0	8.400
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.929,99	9.220	9.070
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.141,00	1.400	1.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	956,19	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.163,89	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.691,07	10.820	19.070
12	-	Personalaufwendungen	6.713,62-	7.700-	8.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.582,85-	91.120-	84.480-
15	-	Abschreibungen	22.430,51-	21.000-	22.460-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	2.500-	2.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	945,30-	1.400-	7.050-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	73.672,28-	123.720-	124.490-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	59.981,21-	112.900-	105.420-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	22.515,81-	25.600-	35.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	22.515,81-	25.600-	35.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	82.497,02-	138.500-	140.720-

25200201

Storchenturmmuseum

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	5.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.192,00	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	746,19	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.938,19	1.000	6.000
12	-	Personalaufwendungen	85,33-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.881,19-	51.470-	43.220-
15	-	Abschreibungen	4.699,40-	4.700-	6.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	538,80-	720-	6.370-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	33.204,72-	56.890-	55.890-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	31.266,53-	55.890-	49.890-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.299,04-	11.500-	23.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.299,04-	11.500-	23.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	41.565,57-	67.390-	73.090-

25200202

Museum Fürstenberger Hof

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.929,99	9.180	9.030
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	949,00	400	400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	210,00	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.123,89	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.212,88	9.780	9.630
12	-	Personalaufwendungen	6.628,29-	7.700-	8.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.201,63-	38.320-	33.130-
15	-	Abschreibungen	17.535,71-	16.100-	15.960-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	406,50-	680-	680-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.772,13-	62.800-	57.770-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.559,25-	53.020-	48.140-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.916,89-	11.900-	12.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.916,89-	11.900-	12.100-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	36.476,14-	64.920-	60.240-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
25	Museen, Archiv, Zoo
2521	Archiv

Produkte:

25210100 Pflege der Archivbestände

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Erfassung und Bewertung von kommunalem Archivgut. Aufbau und Fortführung von Sammlungen zur Sicherung und Pflege der aus rechtlichen und historischen Gründen bedeutsamen Unterlagen. Nutzbarmachung von Überlieferungen.

Zugeordnete Kostenstellen:

25210101 Historisches Archiv

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

25

Museen, Archiv, Zoo

2521

Archiv

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000-	1.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	1.000-	1.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	1.000-	1.000-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
26	Theater, Konzerte, Musikschulen
2620	Musikpflege

Produkte:

26200400 Förderung der Musik

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Institutionelle Förderung oder Projektförderung durch Finanz- oder Sachleistungen

Zugeordnete Kostenstellen:

26200401 Zuschüsse an Musikvereine

THH2
26
2620

 Dienstleistungen und Infrastruktur
Theater, Konzerte, Musikschulen
Musikpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	34.178,00-	37.086-	48.940-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.178,00-	37.086-	48.940-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	34.178,00-	37.086-	48.940-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.317,19-	0	3.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.317,19-	0	3.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	36.495,19-	37.086-	51.940-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
26200401	43180000	Zuschüsse an kulturelle Vereine:	
		Stadtkapelle Zell a.H.	18.000
		Musikverein Unterharmersbach	8.700
		Musikverein Unterentersbach	8.700
		Mandolinenverein Zell a.H.	562
		Gesangverein Frohsinn Zell a.H.	562
		Gesangverein Liederkranz Unterharmersbach	562

Ab dem Jahr 2026 werden zudem die unentgeltlichen Überlassungen der Probelokale als städtische Zuwendungen durchgebucht.

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
26	Theater, Konzerte, Musikschulen
2630	Musikschulen

Produkte:

26300000 Musikschule Offenburg/ Ortenau GmbH

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Beteiligung an der Musikschule Offenburg/ Ortenau GmbH mit folgenden Zielsetzungen: Förderung der musikalischen Früherziehung und Grundausbildung

Zugeordnete Kostenstellen:

26300001 Musikschule Offenburg/ Ortenau GmbH

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

26

Theater, Konzerte, Musikschulen

2630

Musikschulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	1.664,17-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	58.039,87-	96.450-	71.850-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.704,04-	96.450-	71.850-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	59.704,04-	96.450-	71.850-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.416,12-	500-	5.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.416,12-	500-	5.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	67.120,16-	96.950-	76.850-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
28	Sonstige Kulturpflege
2810	Sonstige Kulturpflege

Produkte:

28100000 Sonstige Kulturpflege

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Kulturpflege in den Bereichen Literatur, Bildende Kunst, Darstellende Kunst, Film / Medien, Weiterbildung, Geschichte, Interkulturelles / Völkerverständigung, Wissenschaft, Interdisziplinäres; Institutionelle oder Projektförderung; Durchführung von Veranstaltungen / Veranstaltungsreihen und Verleihung von Kulturpreisen, auch in Kooperation mit Dritten

Trägerschaft und Betrieb eines Kultur- und Veranstaltungszentrums

- Kulturzentrum Obere Fabrik
- Rundofen
- Dorfgemeinschaftshaus Unterentersbach

Zugeordnete Kostenstellen:

28100001	Sonstige Kulturpflege (Volkstrauertag, Zuschüsse an Bürgerwehren u.a.)
28100002	Unterhaltung Kunstobjekte im öffentlichen Raum
28100201	Kulturpreise, Kulturveranstaltungen (Bildsteinpreis, Silvesterempfang)
28100401	Kulturzentrum Obere Fabrik
28100402	Rundofen
28100403	Dorfgemeinschaftshaus

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

28

Sonstige Kulturpflege

2810

Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	52.016,35	52.150	69.340
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.816,15	17.600	17.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	399,12	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	72.231,62	69.750	86.940
12	-	Personalaufwendungen	17.002,36-	17.700-	18.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.252,26-	257.620-	216.350-
15	-	Abschreibungen	154.451,98-	154.270-	153.740-
17	-	Transferaufwendungen	2.892,11-	2.680-	5.238-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.048,33-	5.260-	9.520-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	297.647,04-	437.530-	403.448-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	225.415,42-	367.780-	316.508-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	95.984,48-	107.881-	128.141-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	95.984,48-	107.881-	128.141-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	321.399,90-	475.661-	444.649-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
28100001	43180000	Zuschüsse an Vereine:	
		Bürgerwehr Unterharmersbach	197
		Bürgerwehr Zell	197
		Wander- und Freizeitverein Unterharmersbach	760
		Schwarzwaldverein Zell a. H.	630
		Hexenzunft Unterharmersbach	102
		Narrenzunft Zell a. H.	450
		Kostenübernahme Sicherheitswachdienste	1.000

Ab dem Jahr werden zudem die unentgeltliche Überlassung der Vereinsräume als Zuwendung durchgebucht.

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
29	Förderung v. Kirchen
2910	Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

Produkte:

29100000 Förderung v. Kirchen/sonst. Religionsgemeinschaften

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Allgemeine Förderung von Religionsgemeinschaften, Erfüllung von Verpflichtungen z.B. zur Unterhaltung kirchlicher Bauten; Förderung von Einzelmaßnahmen für religiöse Zwecke

Zugeordnete Kostenstellen:

29100001 Kirchliche Angelegenheiten

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

29

Förderung v. Kirchen

2910

Förderung v. Kirchen u. sonst. Religg.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113,04-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	236,00-	240-	240-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	349,04-	740-	740-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	349,04-	740-	740-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.855,81-	11.300-	4.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.855,81-	11.300-	4.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.204,85-	12.040-	5.440-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3140	Soziale Einrichtungen

Produkte:

- 31400500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
- 31400700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber
(Anschlussunterbringung durch Städte und Gemeinden)
- 31400900 Andere soziale Einrichtungen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung
Leitung Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Obdachlosenheime und Notunterkünfte für Obdachlose
Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen abzubilden (Anschlussunterbringung von Flüchtlingen)

Zugeordnete Kostenstellen:

- 31400501 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
- 31400701 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber
– Anschlussunterbringung in eigenen Gebäuden

Anschlussunterbringung in angemieteter Unterkunft:

- 31400702 Hauptstraße 217 (2 Wohnungen)
- 31400703 Kanzleistraße 1 (1 Wohnung)
- 31400704 Unter den Eichen 5 (2 Wohnungen)
- 31400705 Hauptstraße 178
- 31400706 Unterkünfte Ukraine-flüchtlinge

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3140

Soziale Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	121.450,75	71.900	79.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	967,29	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.429,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	125.847,04	71.900	79.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.675,39-	116.900-	111.800-
15	-	Abschreibungen	1.179,73-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.499,60-	2.470-	2.460-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	124.354,72-	119.370-	114.260-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.492,32	47.470-	34.860-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	31.319,01-	24.800-	27.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	31.319,01-	24.800-	27.900-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	29.826,69-	72.270-	62.760-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
31400701	43180000	Zuschuss Dolmetscher-Pool 8.179 Einwohner x 0,30 €	2.460

Einwohner-Stichtag 31.12. des Vorjahres

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3160	Sonst. Förd. v.Träg. d. Wohlfahrtspflege

Produkte:

31600000 Sonstige Förderung v. Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktverantwortung:

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Förderung der freien Wohlfahrtspflege (inkl. Zuschuss Sozialstation und Caritasverband).

Zugeordnete Kostenstellen:

31600001 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3160

Sonst. Förd. v.Träg. d. Wohlfahrtspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	400,00-	400-	400-
17	-	Transferaufwendungen	42.011,48-	14.840-	15.638-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	252,25-	270-	270-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.663,73-	15.510-	16.308-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	42.663,73-	15.510-	16.308-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	42.663,73-	15.510-	16.308-

Erläuterungen:			
Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
31600001	43180000	Frühberatung im Ortenaukreis (102,26 je angefangene 1.000 EW)	920
		Frauenhaus Offenburg	511
		Volksbund Dt. Kriegsgräberfürsorge	10
		Sammelwoche Arbeiterwohlfahrt	25
		Sammelwoche DRK Ortsverein Zell	25
		DRK Kreisverband (8.037 EW x 0,15 €/EW)	1.206
		Zuschuss Erbbaupacht DRK Kreisverband	503
		Zuschuss für Pacht Garagen DRK Ortsverein Unterharmersbach/ Ober-harmersbach	
		Lebenshilfe Kreisverein Wolfach	500
			50
		Zuschuss an Drogenberatung und Caritas für Nebenkosten Spitalstraße 11	670
		Zuschuss an die Stadt Haslach zur Finanzierung der Demenzagentur Kinzigtal	804
		Zuschuss Soziales Netzwerk Oberharmersbach e.V.	
		Zuschuss Hilfe von Haus zu Haus Biberach e.V.	1.000
			1.000
		Zuschüsse für Tagesmütter	6.500
		Zuschüsse für Ferienfreizeiten	1.027
	44290020	Mitgliedsbeitrag Ritter-von-Buß-Förderverein	103
		Mitgliedsbeitrag S.t.a.r.k.! e. V.	50
		Förderverein Fachstelle Sucht	50
		Lebenshilfe Kinzig & Elztal e.V.	50
		Mitgliedsbeitrag Tageselternverein Kinzigtal	20

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produkte:

31800800 Beratung und Angebote für ältere Menschen

31801000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

Produktverantwortung:

Hauptamtsleiter

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Altbürgernachmittag

Betreuung u. Förderung der Integration von Flüchtlingen;

Integrationspauschale nach § 29d FAG

Zugeordnete Kostenstellen:

31800801 Angebote für Ältere Menschen; Altbürgernachmittag

31801001 Betreuung u. Förderung der Integration von Flüchtlingen

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3180

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	800	800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000,00	1.800	1.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.486,77-	3.500-	3.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.486,77-	4.000-	4.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.486,77-	2.200-	2.200-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.317,19-	3.000-	3.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.317,19-	3.000-	3.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.803,96-	5.200-	5.400-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
31800801	42710030	Seniorenachmittag	3.500
31800801	44310080	Finanzmittel für einen Seniorenrat	500

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3620 **Allgemeine Förderung junger Menschen**

Produkte:

36200100 Kinder- und Jugendarbeit
36200200 Jugendsozialarbeit an Schulen
36200300 Jugendgemeinderat
36200400 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung
Leitung Jugendzentrum

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Kinder- und Jugendarbeit:

Kinder- und Jugendarbeit beinhaltet Angebote öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger im Rahmen der Jugendarbeit, der Förderung der Jugendverbände und des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes nach SGB VIII (z.B. außerschulische Kinder- und Jugendbildung, Ferienmaßnahmen).

Jugendsozialarbeit an Schulen:

Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, nach § 13 SGB VIII

Jugendgemeinderat:

Unterstützung von Kindern und Jugendlichen bei der Wahrnehmung ihrer Interessen; Vertretung der Interessen und Förderung der Partizipation von Kindern und Jugendlichen und Schaffung verbindlicher Strukturen in der Kinder- und Jugendhilfe, in der Kommunalverwaltung und Kommunalpolitik.

Einrichtungen der Jugendarbeit:

Dazu gehören neben den Kosten für Errichtung, Unterhaltung und Betrieb eines Jugendzentrums auch die Aufwendungen für das Personal.

Zugeordnete Kostenstellen:

36200101 Kinder- und Jugendarbeit (Zuschuss Ferienfreizeiten etc.)
36200201 Jugendsozialarbeit an Schulen
36200401 Einrichtungen der Jugendarbeit

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

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
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.745,59	33.400	33.400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	30.745,59	33.400	33.400
12	-	Personalaufwendungen	101.403,25-	112.200-	176.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789,95-	5.500-	33.020-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.102,66-	1.500-	2.700-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	103.295,86-	119.200-	212.120-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	72.550,27-	85.800-	178.720-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	1.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	1.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	72.550,27-	85.800-	180.420-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege**

Produkte:

36500100 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung
Leitung Kindergärten

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen nach § 22a SGB VIII, z. B. Kinderkrippe, Kindergarten, Tageseinrichtungen mit altersgemischten Gruppen und Einrichtungen mit integrativen Gruppen in verschiedenen Betriebsformen, z. B. Halbtags- und Ganztagsgruppen, Gruppen mit verlängerten Öffnungszeiten, Hort, Hort an der Schule mit oder ohne Verpflegung;

Interaktion Kindergarten - soziales Umfeld;

Kooperation mit der Schule, kirchlichen und freien Trägern und Fachdiensten

Allgemeine Ziele / Auftragsgrundlage:

Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit, durch:

- Altersgemäße sowie lebensweltorientierte Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder
- Geschlechtsbezogene Förderung von Mädchen und Jungen, Abbau von Geschlechtsstereotypen und Benachteiligungen
- Einbeziehung kultureller und religiöser Begebenheiten
- Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern

Zugeordnete Kostenstellen:

36501101 Kindergarten Sternschnuppe, Franz-Disch-Straße
36501102 Kindergarten Villa Regenbogen, Kirchstraße
36501103 Kindergarten Kleine Wolke, Steinrücken
36501104 Kindergarten Wirbelwind, Zeller Straße
36501105 Waldkindergarten (Träger: AWO)
36501106 Kindergarten Allgemein (Interkommunaler Kostenausgleich)

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

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
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.336.380,30	1.270.340	1.267.516
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.898,74	5.950	5.570
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	549.785,75	565.800	580.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	128,00	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.147,39	35.000	50.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.861,34	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.041.201,52	1.877.190	1.903.686
12	-	Personalaufwendungen	3.212.596,84-	3.558.310-	3.572.440-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.767,12-	194.640-	179.800-
15	-	Abschreibungen	36.492,82-	25.250-	27.800-
17	-	Transferaufwendungen	260.850,85-	263.660-	303.212-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.919,97-	88.550-	88.350-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.688.627,60-	4.130.410-	4.171.602-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.647.426,08-	2.253.220-	2.267.916-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	118.230,32-	142.920-	133.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	118.230,32-	142.920-	133.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.765.656,40-	2.396.140-	2.400.916-

36501101

Kindergarten Sternschnuppe Zell a. H.

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	479.807,50	450.698	456.937
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	590	60
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	224.775,75	236.000	236.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.128,29	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	65,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	727.776,54	687.288	693.797
12	-	Personalaufwendungen	1.251.675,59-	1.327.880-	1.411.720-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.118,84-	57.400-	74.240-
15	-	Abschreibungen	5.095,47-	4.800-	7.150-
17	-	Transferaufwendungen	5.300,00-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.571,36-	48.000-	47.850-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.340.761,26-	1.438.580-	1.541.460-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	612.984,72-	751.292-	847.663-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	37.349,86-	48.300-	40.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	37.349,86-	48.300-	40.900-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	650.334,58-	799.592-	888.563-

36501102

Kindergarten Villa Regenbogen Zell a. H.

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	296.448,33	245.855	285.371
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	400	550
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	122.644,25	130.700	132.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	128,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.929,49	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	405,12	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	464.555,19	376.955	418.521
12	-	Personalaufwendungen	760.830,36-	875.220-	788.510-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.310,13-	67.950-	39.710-
15	-	Abschreibungen	10.043,07-	3.150-	3.090-
17	-	Transferaufwendungen	1.376,23-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.923,43-	10.650-	10.650-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	798.483,22-	957.470-	842.460-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	333.928,03-	580.515-	423.939-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	25.650,64-	32.620-	34.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	25.650,64-	32.620-	34.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	359.578,67-	613.135-	458.139-

36501103

Kindergarten Kleine Wolke UH

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	268.689,85	244.777	221.739
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,94	640	640
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	118.061,25	111.900	127.900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.516,80	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	589,23	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	392.858,07	357.317	350.279
12	-	Personalaufwendungen	742.607,45-	847.010-	877.810-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.691,11-	48.760-	40.830-
15	-	Abschreibungen	7.692,85-	4.420-	4.680-
17	-	Transferaufwendungen	202,05-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.467,04-	19.400-	19.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	805.660,50-	920.090-	943.120-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	412.802,43-	562.773-	592.841-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	34.520,90-	36.300-	30.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	34.520,90-	36.300-	30.900-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	447.323,33-	599.073-	623.741-

36501104

Kindergarten Wirbelwind UE

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	207.447,62	218.432	200.779
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.897,80	4.210	4.210
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	84.304,50	87.200	83.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.686,40	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	689,99	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	300.026,31	309.942	288.289
12	-	Personalaufwendungen	457.483,44-	508.200-	494.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.513,85-	18.100-	19.540-
15	-	Abschreibungen	9.609,04-	8.850-	8.850-
17	-	Transferaufwendungen	1.026,02-	300-	300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.958,14-	10.500-	10.550-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	484.590,49-	545.950-	533.640-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	184.564,18-	236.008-	245.351-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.930,80-	24.200-	26.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.930,80-	24.200-	26.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	204.494,98-	260.208-	271.651-

36501105

Waldkindergarten AWO

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	83.987,00	110.578	102.690
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	110	110
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	112,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	84.099,00	110.688	102.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.133,19-	2.430-	5.480-
15	-	Abschreibungen	4.052,39-	4.030-	4.030-
17	-	Transferaufwendungen	228.350,60-	241.860-	276.412-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	234.536,18-	248.320-	285.922-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	150.437,18-	137.632-	183.122-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	778,12-	1.500-	700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	778,12-	1.500-	700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	151.215,30-	139.132-	183.822-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
41	Gesundheitsdienste
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege

Produkte:

41400000 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Produktverantwortung:

Leiter Betriebshof

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Gesundheitsförderung und Prävention

Zugeordnete Kostenstellen:

41400001 Maßnahmen der Gesundheitspflege (Schädlingsbekämpfung)

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

41

Gesundheitsdienste

4140

Maßnahmen der Gesundheitspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	213,15	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	213,15	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.551,16-	3.000-	8.500-
15	-	Abschreibungen	212,83-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.763,99-	3.000-	8.500-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.550,84-	3.000-	8.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.742,78-	5.800-	10.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.742,78-	5.800-	10.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.293,62-	8.800-	18.500-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
42	Sportförderung
4210	Förderung des Sports

Produkte:

42100000 Förderung des Sports

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports; Zuschüsse an Vereine

Zugeordnete Kostenstellen:

421000001	Sportförderung: Zuschüsse an Sportvereine
421000002	Kunstrasenplatz der ARGE GdBR
421000003	Tennisanlage TC Zell

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

42

Sportförderung

4210

Förderung des Sports

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.058,06-	5.000-	5.300-
15	-	Abschreibungen	6.535,66-	1.360-	1.360-
17	-	Transferaufwendungen	35.652,81-	41.100-	54.850-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	45.246,53-	47.460-	61.510-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	45.246,53-	47.460-	61.510-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	113.823,95-	117.592-	108.792-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	113.823,95-	117.592-	108.792-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	159.070,48-	165.052-	170.302-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
42100001	43180000	Fußballverein Unterharmersbach Erbbaupacht FV Unterharmersbach Zuschuss Stromkosten Flutlichtanlage FV Unterharmersbach Zuschuss Betrieb Rasenroboter FV Unterharmersbach Zuschuss Betrieb Rasenroboter Fußballverein Zell Zuschuss Stromkosten Flutlichtanlage Fußballverein Zell Turnverein Unterharmersbach Turnverein Zell a.H. Schachclub Zell a.H. Sportkegelclub Unterharmersbach Sportkegelclub Unterharmersbach (Zuschuss Ausbaumaßnahmen 2021; 10 % aus 25.000 €) Erbbaupacht Tennisclub Zell a.H. Tanzsportclub Zell a.H. Übernahme Wasser- und Abwassergebühren für Vereine Sonstige Zuschüsse für Vereine Kostenübernahme Sicherheitswachdienste Zuschuss Turnverein Unterharmersbach für energetische Sanierungen Zuschuss an Sportschützenverein für Modernisierung Schießanlage	307 2.843 511 1.700 1.700 511 256 1.000 128 1.000 2.500 2.238 179 2.500 327 500 1.700 700
42100002	43180000	Fußballverein Zell a.H. und Unterharmersbach für die Finanzierung des Kunstrasenplatzes	24.000

Ab dem Jahr 2026 werden die unentgeltliche Überlassung von Vereinsräumen als Zuwendung durchgebucht.

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
42	Sportförderung
4240	Bäder

Produkte:

42400100 Freibad

Produktverantwortung:

Leiter Betriebshof

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb von Freibädern einschl. aller Nebenanlagen und Zusatzeinrichtungen;

Bewirtschaftung, Vermietung und Verpachtung von Verkaufseinrichtungen, Nebenanlagen und -räumen z. B. Kioske;

Animations- und Kursangebote

Zugeordnete Kostenstellen:

42400101 Freibad Zell a.H.

42410102 Zuschuss Kinzigtalbad

THH2
42
4240

 Dienstleistungen und Infrastruktur
Sportförderung
Bäder

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	639,13	980	630
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	131.693,42	112.500	111.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.225,41	6.400	6.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	81,45	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	139.639,41	119.880	117.830
12	-	Personalaufwendungen	294.102,18-	353.300-	300.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.313,48-	237.750-	206.950-
15	-	Abschreibungen	74.920,71-	77.060-	86.980-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.839,63-	5.860-	8.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	586.176,00-	673.970-	603.130-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	446.536,59-	554.090-	485.300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	101.519,08-	89.100-	65.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	101.519,08-	89.100-	65.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	548.055,67-	643.190-	550.500-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
42	Sportförderung
4241	Sportstätten

Produkte:**42410000 Sportstätten****Produktverantwortung:**

Hauptamtsleitung

Leitung Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb von Freisportanlagen z. B. Klein- und Normalspielfelder sowie leichtathletische Anlagen. Zu diesem Produkt gehören auch Neben- und Betriebsanlagen;

Vermietung und Überlassung für sportliche Nutzung (Dauer- und Einzelbelegung), für sonstige Nutzungen wie z. B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke und für Schulsport

Zugeordnete Kostenstellen:

42410201	Sportplätze (sämtliche Sportplätze einschließlich Kleinspielfeld bei der Grundschule Unterharmersbach und Riedacker-Stadion)
42410301	Sportpark Zell (mit Technikgebäude; Gasselhalde 4)

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

42

Sportförderung

4241

Sportstätten

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.525,05	10.240	10.240
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.927,00	3.100	2.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.452,05	13.340	12.340
12	-	Personalaufwendungen	6.151,99-	6.500-	8.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.494,92-	84.500-	44.210-
15	-	Abschreibungen	145.423,08-	137.960-	138.190-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	678,05-	1.200-	1.200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	210.748,04-	230.160-	192.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	199.295,99-	216.820-	179.860-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	45.082,58-	57.000-	53.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	45.082,58-	57.000-	53.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	244.378,57-	273.820-	233.460-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
51	Räumliche Planung und Entwicklung
5110	Stadtentw, -planung, Verk.pl., Erneuerung

Produkte:

51100000 Stadtentwicklung, städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Stadtentwicklung; Vorbereitende Bauleitplanung; Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung; Städtebaulicher Entwurf, Konzepte zu Bebauung und Freiraum, Stadtgestaltung; Verbindliche Bauleitplanung; Verkehrsentwicklungsplan; Konzepte zur Verkehrslenkung und Steuerung; Entwurf von Verkehrsanlagen; Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen; Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen; Rechtsverfahren und Gebote; Städtebauliche Verträge; Planungs- und Gestaltungsberatung; Stellungnahme zu Planungen und Vorhaben Dritter

Zugeordnete Kostenstellen:

51100501	Orts- und Bauleitplanung
51100502	Flächennutzungsplan (VG)
51100901	Sanierungsgebiet Stadtkern-Nord
51100902	Sanierungsgebiet Ortsdurchfahrt Unterharmersbach
51100903	Sanierungsgebiet Stadtkern-West

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5110

Stadtentw, -planung, Verk.pl., Erneuerung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	41.374,09	39.620	58.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.810,21	30.000	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	32.800	47.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	52.184,30	102.420	105.800
12	-	Personalaufwendungen	54.799,82-	60.100-	61.900-
15	-	Abschreibungen	2.000,00-	0	2.970-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.489,83-	378.800-	360.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	194.289,65-	438.900-	424.870-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	142.105,35-	336.480-	319.070-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.800,78-	1.700-	2.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.800,78-	1.700-	2.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	144.906,13-	338.180-	321.870-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
51100501	44290000	Bebauungsplan 3. Änderung Wiesenfeld	40.000
		Bebauungsplan Vorderhambach	40.000
		(Erstattung von 75% der Aufwendungen)	
		Digitalisierung Bebauungspläne	35.000
		Bebauungsplan Neuhausen	40.000
		„allgemeines „ Mobilitätskonzept für Zell	30.000
		Machbarkeitsstudie zur Umsetzung der Kommunalen Wärmeplanung	80.000
51100903	31410000 44290030	Für Maßnahmen Öko-Konto	5.000
		Zuschuss aus Landessanierung*	-18.000
		Honorar Sanierungsträger Sanierungsgebiet „Stadtkern-West“**	30.000

* Honorar des Sanierungsträgers und Stadtentwicklungskonzepte sind Maßnahmen, die im Rahmen des Landessanierungsprogramms gefördert werden. Sie sind nicht als Investitionen anzusehen, sondern werden der Erfolgsrechnung zugeordnet.
Die Förderung beträgt 60%.

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
51	Räumliche Planung und Entwicklung
5111	Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen

Produkte:

51110000 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

51111000 Gutachterausschuss

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

Führung und Bereitstellung des Liegenschaftskatasters

Gutachterausschuss:

Einrichtung und Führung der Kaufpreissammlung nach BauGB; Ermittlung der Bodenrichtwerte und der sonstigen für die Wertermittlung erforderlichen Daten; Auskünfte und Bodenwertbescheinigungen
Erstellung von Gutachten durch den Gutachterausschuss über den Verkehrswert von bebauten und unbebauten Grundstücken, von Rechten an Grundstücken, über die Höhe der Entschädigung für den Rechtsverlust und andere Vermögensnachteile

Zugeordnete Kostenstellen:

51110001 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

51111101 Gutachterausschuss

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5111

Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.717,93-	41.400-	41.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	32.717,93-	41.400-	41.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	32.717,93-	41.400-	41.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.283,65-	1.500-	1.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.283,65-	1.500-	1.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	34.001,58-	42.900-	42.300-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
52 Bauen und Wohnen
5210 Bauordnung

Produkte:

52100000 Bauordnung

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Aufgaben in der Zuständigkeit als Gemeinde:

Planung/ Begleitung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschl. technischer mit dem Gebäude verbundener Anlagen und Erstausrüstungen; Rückbau, Abbruch und Entsorgung von Gebäuden und technischen Einrichtungen

Aufgaben in der Zuständigkeit als untere Baurechtsbehörde:

Planungsrechtliche und bauordnungsrechtliche Prüfung und Entscheidung über genehmigungspflichtige bauliche Anlagen, hierzu gehören insbesondere:

- Bauvoranfragen
- Baugenehmigungsverfahren (auch im vereinfachten Verfahren), Abbruchgenehmigung
- Erteilung von Aufträgen an besondere Sachverständige
- Erteilung von Prüfaufträgen und Entgegennahme von Prüfberichten
- Baufreigabe, Teilbaufreigabe
- Verlängerung der Baugenehmigung
- Abgeschlossenheitsbescheinigungen
- Bautechnische Prüfung
- Bauordnungsbehördliche Maßnahmen
- Schornsteinfegerwesen
- Baulastenverzeichnis
- Allgemeine Bauberatung
- Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende
- Stellplatzablösung

Zugeordnete Kostenstellen:

52100001 Stadtbauamt
52100201 Baurechtsbehörde

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

52

Bauen und Wohnen

5210

Bauordnung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	197.425,50	146.700	149.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	387,27	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.384,55	19.200	22.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	211.197,32	165.900	171.200
12	-	Personalaufwendungen	730.619,85-	781.900-	804.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.385,36-	39.700-	33.770-
15	-	Abschreibungen	6.190,83-	3.730-	5.860-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.782,75-	52.100-	27.900-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	793.978,79-	877.430-	872.230-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	582.781,47-	711.530-	701.030-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	122.018,90	155.560	114.800
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	18.248,62-	18.800-	18.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	103.770,28	136.760	96.500
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	479.011,19-	574.770-	604.530-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
52	Bauen und Wohnen
5220	Wohnungsbauförderung u Wohnungsversorg.

Produkte:**52200100 Städtische Mietwohnungen****Produktverantwortung:**

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden; Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Nutzungsvereinbarungen und Nutzungsrechten; Betrieb und Unterhaltung von städtischen Mietobjekten, bei einer Mischnutzung erfolgt eine Kostenaufteilung auf die jeweiligen Fachprodukte (z.B. 31400500 Unterbringung Obdachlose, 31400700 Anschlussunterbringung)
Förderung des Baus und Erwerbs von Wohneigentum: Inanspruchnahme aus Ausfallbürgschaften für von der L-Bank gewährter Darlehen

Zugeordnete Kostenstellen:

52200101	Städtische Mietwohnungen allgemein
52200102	Spitalstraße 11 (MVZ – Altes Krankenhaus inkl. Pavillon und Garagen)
52200105	Nordrachter Straße 8, Garage als Lager zur Friedhofsunterhaltung
52200106	Am Bach 3 (Leerstand)
52200107	Fabrikstraße 1
52200108	Kirchstraße 11
52200109	Waldstraße 13
52200110	Hindenburgstraße 12
52200111	Oberentersbacher Straße 19
52200112	Unterentersbacher Straße 1
52200113	Oberentersbacher Straße 1 (inkl. Garage)
52200115	Spitalstraße 5
52200116	Hauptstraße 155
52200120	Hauptstraße 153 (Lager)
52200121	Kapellenstraße 3 (Jugendforum Linde und 1 Mietwohnung)
52200122	Kapellenstraße 15, 17, 19
52200123	Kirchstraße 14b
52200125	Hauptstraße 2a (Gebäudekomplex Keramik)
52200126	Gasselhalde 2 (Tennishalle Gasselmann)
52200127	Gasselhalde 1 (Fitnessgebäude Gasselmann)
52200128	Hindenburgstraße 4
52200129	Spitalstraße 5a
52200201	Förderung Wohnungseigentum: Übernahme von Bürgschaften

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

52

Bauen und Wohnen

5220

Wohnungsbauförderung u Wohnungsversorg.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29.702,09	30.160	29.690
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	209.602,55	209.500	150.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	526.699,30	393.050	423.660
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.076,62	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	770.080,56	632.710	603.950
12	-	Personalaufwendungen	123.609,35-	2.250-	2.400-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478.689,58-	598.800-	486.360-
15	-	Abschreibungen	537.888,43-	207.910-	223.690-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.395,21-	6.000-	9.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.159.582,57-	814.960-	721.450-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	389.502,01-	182.250-	117.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	51.426,94	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	166.865,33-	172.400-	145.600-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	115.438,39-	172.400-	145.600-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	504.940,40-	354.650-	263.100-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5310 Elektrizitätsversorgung

Produkte:

53100000 Elektrizitätsversorgung

Produktverantwortung:

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Sicherstellung der Stromversorgung in der Stadt

Abschluss von Konzessionsverträgen

Bereitstellung und Betrieb von Photovoltaikanlagen

Zugeordnete Kostenstellen:

53100001 Elektrizitätsversorgung

53100101 Photovoltaikanlagen

53100102 Photovoltaikanlage Kirchstraße 17 RvBSZ

53100103 Photovoltaikanlage Steinenfeld 6 Betriebshof

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5310

Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.350	9.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	89,05	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	218.973,73	227.400	209.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	219.062,78	232.850	218.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	4.070-	8.460-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.777,73-	20.710-	20.560-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.777,73-	39.780-	44.020-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	215.285,05	193.070	174.080
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	24.900	30.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	24.900	30.000
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	215.285,05	217.970	204.080

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
53	Ver- und Entsorgung
5320	Gasversorgung

Produkte:

53200000 Gasversorgung

Produktverantwortung:

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Sicherstellung der Gasversorgung in der Stadt
Abschluss von Konzessionsverträgen
Beteiligung an der Badenova AG & Co KG

Zugeordnete Kostenstellen:

53200001 Gasversorgung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5320

Gasversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	86.963,99	87.000	87.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.794,73	14.100	13.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.758,72	101.100	100.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.687,36-	26.000-	23.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.687,36-	26.000-	23.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	64.071,36	75.100	77.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	64.071,36	75.100	77.000

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
53	Ver- und Entsorgung
5330	Wasserversorgung

Produkte:

53300000 Wasserversorgung

Produktverantwortung:

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Sicherstellung der Wasserversorgung in der Stadt durch den Eigenbetrieb „Wasserversorgung der Stadt Zell am Harmersbach“

Zugeordnete Kostenstellen:

53300001 Wasserversorgung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5330

Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	168.765,23	96.810	90.080
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	168.765,23	96.810	90.080
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	168.765,23	96.810	90.080
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	168.765,23	96.810	90.080

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5360 Telekommunikationseinrichtungen

Produkte:

5360000 Breitbandversorgung

Produktverantwortung:

Sachgebietsmitarbeiter Stadtbauamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Koordination mit Netzbetreibern / TK-Dienstleistern anderer Kommunen, Land und Bund

Initiierung / Koordination von Beteiligung an Geschäfts- und Trägermodellen gemeinsam mit Einwohnern, Unternehmen, Organisationen zur Umsetzung von Breitbandprojekten

Beteiligung an der Breitband Ortenau GmbH & Co. KG zur flächendeckenden Bereitstellung einer leitungsgebundenen Breitbandinfrastruktur und einer mobilen / funknetzbasierter Breitbandinfrastruktur

Zugeordnete Kostenstellen und Verantwortung:

53600001 Breitband und Internetausbau / Leerrohre / Mobilfunk
53600002 Breitbandnetze Breitband Ortenau GmbH & Co. KG

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5360

Telekommunikationseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.026,47	2.210	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.026,47	2.210	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0
15	-	Abschreibungen	30.956,84-	32.580-	26.180-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	8.050-	8.050-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.790,09-	1.800-	5.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.746,93-	42.430-	39.230-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	32.720,46-	40.220-	39.230-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	32.720,46-	40.220-	39.230-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5370 Abfallwirtschaft

Produkte:

53700000 Abfallwirtschaft

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit dem Verkauf von Zusatzmüllsäcken

Ausgabe der Abfallkalender

Mitorganisation der Kreisputzete

Zuschuss Altpapiersammlung

Kosten für die Beseitigung wilder Müllablagerungen

Zugeordnete Kostenstellen:

53700001 Verkauf Müllsäcke, Sperrmüll, wilde Müllablagerung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5370

Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.160,00	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.967,40	4.000	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.127,40	6.000	6.000
12	-	Personalaufwendungen	859,62-	800-	800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.752,00-	2.000-	2.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.611,62-	2.800-	2.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.515,78	3.200	3.200
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	310,84-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	310,84-	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.204,94	3.200	3.200

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5380 Abwasserbeseitigung

Produkte:

53800000 Abwasserbeseitigung

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschl. Führung des Kanalkatasters, sowie Globalberechnungen, Gebührenkalkulation und Beitrags- und Gebührenveranlagungen; Sammlung und Ableitung aller anfallenden Abwässer aus Haushalt, Gewerbe und Industrie zu Anlagen der Abwasserreinigung und Regenwasserbehandlung mit Entlastungseinrichtungen in den Vorfluter nach dem Stand der Technik

Beteiligung an der Verwaltungsgemeinschaft Raumschaft Zell am Harmersbach bzw. am Abwasserzweckverband Kinzig- und Harmersbachtal

Zugeordnete Kostenstellen:

53800001 Abwasserbeseitigung

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

5380

Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	131.578,32	124.260	136.440
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	867.363,89	1.032.070	1.049.384
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.948,20	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000.890,41	1.156.330	1.185.824
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.652,49-	220.100-	202.585-
15	-	Abschreibungen	309.930,72-	298.640-	321.024-
17	-	Transferaufwendungen	454.491,77-	458.500-	502.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.459,60-	17.850-	18.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	977.534,58-	995.090-	1.044.209-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	23.355,83	161.240	141.615
21	+	Erträge aus internen Leistungen	169.831,78	154.300	157.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	61.315,33-	56.600-	57.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	108.516,45	97.700	99.100
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	131.872,28	258.940	240.715

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
53800001	43130000	Betriebskostenumlage Abwasserzweckverband Betriebskostenumlage Verwaltungsgemeinschaft	382.300 120.200

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410	Gemeindestraßen

Produkte:

- 54100100 Straßen, Wege und Plätze
- 54100200 Verkehrsausstattung
- 54100300 Grün an Straßen
- 54100400 Ingenieurbauwerke
- 54100500 Sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt
Leitung Betriebshof

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Straßen, Wege und Plätze:

Bereitstellung (einschl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen, einschl. Straßenmarkierung und Straßenentwässerung (ohne Reinigung und Winterdienst); Abrechnung von Erschließungsbeiträgen

Verkehrsausstattung:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie z. B. Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung der Parkierungseinrichtungen)

Grün an Straßen:

Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an Straßen

Ingenieurbauwerke:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z. B. Brücken, Unterführungen, Tunnel, Trog-, Stütz- und Lärmschutzbauwerke (ohne Parkierungsbauwerke) sowie deren bauwerkspezifischer Ausstattung

Sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers:

Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum wie z. B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen

Zugeordnete Kostenstellen:

- 54100101 Bereitstellung u. Betrieb von Straßen inkl. öfftl. Grün u. Verkehrsausstattung
- 54100201 Bereitstellung u. Betrieb der Straßenbeleuchtung
- 54100401 Ingenieurbauwerke (Brücken u.a.)

THH2

54

5410

Dienstleistungen und Infrastruktur

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	84.521,30	84.084	84.084
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	571.252,77	534.110	534.080
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	945,30	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.909,57	3.500	3.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.093,87	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	679.722,81	622.694	622.664
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.419,19-	745.460-	347.910-
15	-	Abschreibungen	792.270,94-	728.310-	760.690-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.300-	8.300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.062.690,13-	1.484.070-	1.116.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	382.967,32-	861.376-	494.236-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	451.944,30-	494.500-	534.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	451.944,30-	494.500-	534.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	834.911,62-	1.355.876-	1.028.936-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450	Straßenreinigung und Winterdienst

Produkte:

54500100 Straßenreinigung

54500200 Winterdienst

Produktverantwortung:

Leitung Betriebshof

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs nach eigenverantwortlich erstellten Reinigungsplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen einschl. Fußgängerzonen; Beseitigung von Laub; Aufstellen und Leeren von öffentlichen Abfallbehältern

Räumen und Streuen nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen einschl. Fußgängerzonen;

Zugeordnete Kostenstellen:

54500101 Straßenreinigung u. Winterdienst

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5450

Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.058,63	1.000	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.058,63	4.000	1.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.803,84-	55.850-	52.910-
15	-	Abschreibungen	3.804,14-	3.240-	6.060-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.953,73-	18.000-	18.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	41.561,71-	77.090-	76.970-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	40.503,08-	73.090-	75.470-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	127.558,06-	160.000-	179.068-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	127.558,06-	160.000-	179.068-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	168.061,14-	233.090-	254.538-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5460 Parkierungseinrichtungen

Produkte:

54600100 Parkierungseinrichtungen

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Ausstattung von Parkierungseinrichtungen, z. B. Parkuhren oder Parkscheinautomaten, sowie der Parkierungsbauwerke einschl. deren bauwerkspezifischer Ausstattung;

Hierzu gehören auch die Parkflächen, sofern sie nicht anderweitig z. B. als Bestandteil der öffentlichen Straßen zugeordnet sind.

Zugeordnete Kostenstellen:

54600001 Öffentliche Parkplätze (gebührenfrei)
54600002 Park- und Stellplätze (gebührenpflichtig)
54600003 Wohnmobilstellplatz Gasselmatt

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5460

Parkierungseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.209,38	2.260	2.220
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.000,00	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.181,02	20.500	18.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	31.390,40	22.760	20.720
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.435,76-	223.220-	59.720-
15	-	Abschreibungen	11.362,10-	11.170-	13.520-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.405,92-	150-	150-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	29.203,78-	234.540-	73.390-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.186,62	211.780-	52.670-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	24.570,27-	33.200-	16.300-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	24.570,27-	33.200-	16.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.383,65-	244.980-	68.970-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5470	ÖPNV

Produkte:

54700100 Verkehrsbetriebe/ ÖPNV

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Gewährung und Abrechnung von Zuschüssen an Verkehrsbetriebe; Finanzierungsanteil der Stadt an das Landratsamt Ortenaukreis zur Gewährleistung des Ortenautarifs als Angebot des ÖPNV

Zugeordnete Kostenstellen:

54700001 ÖPNV - Zuschüsse

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5470

ÖPNV

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.549,52-	5.550-	5.550-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.549,52-	5.550-	5.550-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.549,52-	5.550-	5.550-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.549,52-	5.550-	5.550-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
54700001	43120000	Zuweisung Ortenauer Tarifmodell	5.050
		Zuweisung Busverbindung Nordrach	500

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5490 Öffentliche Toilettenanlagen

Produkte:

54900000 Öffentliche Toilettenanlage

Produktverantwortung:

Leitung Betriebshof

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung, Betrieb und Reinigung von öffentlichen Toilettenanlagen

Zugeordnete Kostenstellen:

54900001 Öffentliche Toilettenanlagen (Storchenturm, Kurpark Unterharmersbach,
Ortsverwaltung Unterharmersbach)

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5490

Öffentliche Toilettenanlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	4.352,09-	4.600-	5.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.945,81-	11.600-	6.400-
15	-	Abschreibungen	426,24-	430-	430-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.724,14-	16.630-	11.930-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.724,14-	16.630-	11.930-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.738,85-	2.500-	2.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.738,85-	2.500-	2.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.462,99-	19.130-	14.730-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Produkte:

55100100 Grün- und Parkanlagen

55100200 Freizeitanlagen und Spielflächen

Produktverantwortung:

Leitung Betriebshof

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Grün- und Parkanlagen

Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von Grün- und Parkanlagen einschl. Wegenetz, Spiel- und Erlebnisangebote und evtl. Möblierung.

Freizeitanlagen und Spielflächen

Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung **öffentlicher** Spielplätze für Kinder und Jugendliche und Freizeitanlagen auch für Erwachsene und Familien einschl. der Ausstattung mit Spieleinrichtungen und -geräten für den jeweiligen Benutzerkreis.**Zugeordnete Kostenstellen:**

55100102 Öffentliche Grün-, Park- u. Erholungsanlagen

55100103 Wassertretstellen

55100201 Spielplätze, Freizeitanlagen

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5510

Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.236,88	1.330	1.330
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.780,00	2.600	3.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	276,71	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.323,59	4.030	4.630
12	-	Personalaufwendungen	2.589,35-	4.100-	4.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.561,64-	148.710-	100.970-
15	-	Abschreibungen	46.619,36-	47.240-	53.520-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.631,62-	3.500-	3.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	84.401,97-	203.550-	162.090-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	79.078,38-	199.520-	157.460-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	119.847,27-	168.300-	169.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	119.847,27-	168.300-	169.500-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	198.925,65-	367.820-	326.960-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5520 Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

Produkte:

55200000 Gewässerschutz / öffentliches Gewässer

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer (einschließlich Hochwasserschutz); Wasserrechtliche Maßnahmen; Konzeption zum Gewässerschutz

Zugeordnete Kostenstellen:

55200001 Gewässerschutz, öffentliche Gewässer

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

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
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.660,83-	30.000-	32.000-
15	-	Abschreibungen	1.762,59-	1.770-	3.520-
17	-	Transferaufwendungen	3.256,89-	4.000-	4.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.680,31-	35.770-	39.520-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.680,31-	35.770-	39.520-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	46.089,32-	65.300-	104.000-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	46.089,32-	65.300-	104.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	60.769,63-	101.070-	143.520-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
55 **Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Produkte:

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktverantwortung:

Sachgebietsleitung Standesamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Bereitstellung von Gräbern als Reihen-, Wahl-, Kinder-, Urnen-, Erd- und Anonymgräber;
Grabmalgenehmigungen; Wege, Außenanlage und Grünflächen; Aus- und Umbettungen

Zugeordnete Kostenstellen:

55300001 Bestattungswesen allgemein
55300501 Öffentliche Toilettenanlage Friedhof

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.383,57	1.460	1.460
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	133.544,68	130.000	130.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.150	1.150
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308,40	300	300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	15,09	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	136.251,74	132.910	132.910
12	-	Personalaufwendungen	7.298,75-	7.700-	8.550-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.255,60-	35.940-	33.340-
15	-	Abschreibungen	20.368,40-	19.210-	20.270-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.923,30-	50.600-	50.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	79.846,05-	113.450-	112.760-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	56.405,69	19.460	20.150
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	129.825,59-	143.900-	154.200-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	129.825,59-	143.900-	154.200-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	73.419,90-	124.440-	134.050-

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
55	Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5540	Naturschutz und Landschaftspflege

Produkte:

55400000 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktverantwortung:

Leitung Stadtbauamt

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Geschützte Teile von Natur- und Landschaft; Naturschutzrechtliche Maßnahmen; Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Zugeordnete Kostenstellen:

55400001	Erwerb/ Verkauf v. Ökopunkten; Fortführung naturschutzrechtliches Ausgleichskataster
----------	--

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5540

Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000-	15.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000-	15.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	15.000-	15.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	15.000-	15.000-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5550 Forstwirtschaft

Produkte:

55500000 Forstwirtschaft

Produktverantwortung:

Förster

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderer Waldprodukte; Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- und Artenvielfalt im Ökosystem "Wald" durch Biotop- und Artenschutz, Sicherung von Schutzwald und Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen

Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung einer naturverträglichen Erholungsnutzung, auch in Zusammenarbeit mit Dritten;

Zugeordnete Kostenstellen:

55500001 Jagdpacht Eigenjagdbezirk

55500002 Forstwirtschaft

55500301 Soziale Funktion des Waldes
(Wanderwege, Schutzhütten; Rastplätze, Pavillons)

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5550

Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.002,72	7.790	7.790
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	384.576,52	314.210	383.040
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	395.579,24	322.000	390.830
12	-	Personalaufwendungen	41.500,68-	43.200-	54.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.684,53-	123.465-	124.195-
15	-	Abschreibungen	123,77-	130-	130-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.309,37-	53.205-	47.205-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	186.618,35-	220.000-	226.130-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	208.960,89	102.000	164.700
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.713,75-	2.000-	2.700-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.713,75-	2.000-	2.700-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	206.247,14	100.000	162.000

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
55500002	44510010	Forstverwaltungskostenbeitrag	39.955

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
55	Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5551	Förderung der Landwirtschaft

Produkte:

55510000 Landwirtschaft mit Tierzucht

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Förder- und Ausgleichsleistungen aus Programmen des Landes, des Bundes und der EU zur Sicherung der heimischen Produktion und Erhalt der Kulturlandschaft

Zugeordnete Kostenstellen:

55510101	Förderung der Landwirtschaft, Bergbauernhilfe, LEV, Streuobstwiesen
55511201	Maßnahmen zur Tierzucht

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

5551

Förderung der Landwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.364,00	3.500	3.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.364,00	3.500	3.500
17	-	Transferaufwendungen	26.178,90-	27.570-	27.880-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	103,00-	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.281,90-	27.770-	28.080-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.917,90-	24.270-	24.580-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.917,90-	24.270-	24.580-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
55510101	43180000	Zuschuss Leader (2023-2029) Zuschuss Regionalbudget Leader Zuschuss Landschaftserhaltungsverband	5.264 914 1.700
55510101	44290020	Mitgliedsbeitrag BLHV Mitgliedsbeitrag „Echt Schwarzwald“	103 100
55511201	43180000	Ausgleichszulage für Landwirte Transportkosten Weidevieh Zuweisung Besamungskosten	20.000

THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
56	Umweltschutz
5610	Umweltschutzmaßnahmen

Produkte:

56100800 Aktionen Veranstaltungen und Informationen zum Umweltschutz

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Durchführung von Aktionen und Veranstaltungen zum Thema Umweltschutz

Zugeordnete Kostenstellen:

56100801 Veranstaltungen / Aktionen / Förderung der Arbeit von
Umweltschutzorganisationen/Zuschuss Altpapiersammlungen

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

56

Umweltschutz

5610

Umweltschutzmaßnahmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154,08	320	320
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	154,08	320	320
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597,37-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	218,28-	450-	3.750-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	815,65-	450-	3.750-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	661,57-	130-	3.430-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	661,57-	130-	3.430-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5710 Wirtschaftsförderung

Produkte:

57100000 Wirtschaftsförderung

Produktverantwortung:

Bürgermeister

Leitung Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren sowie Standortanalysen; Planung, Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen/-objekten; Marketing und Akquise;

Betrieb und Unterhaltung Interkommunales Gewerbegebiet „Am Erlenbach“

Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Zugeordnete Kostenstellen:

57100001 Wirtschaftsförderung allgemein

57100003 Interkommunales Gewerbegebiet „Am Erlenbach“

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

57

Wirtschaft und Tourismus

5710

Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16.237,66	16.230	16.230
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.005,88	3.200	3.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.243,54	24.430	24.430
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.407,89-	4.000-	4.000-
15	-	Abschreibungen	19.346,38-	19.350-	19.350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.558,21-	66.100-	66.100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	141.312,48-	89.450-	89.450-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	122.068,94-	65.020-	65.020-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	122.068,94-	65.020-	65.020-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5730 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Produkte:

57300500 Öffentliche Waage
57300600 Wochenmärkte
57300700 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen
57300800 Festhallen und Festplätze

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Öffentliche Waage Unterharmersbach

Wochenmärkte / Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen:

Vermietung von Standplätzen; Marktorganisation; Planung, Organisation und Durchführung

Festhallen und Festplätze:

Vermietung und Verpachtung von Festhallen und Festplätzen; Unterhaltung der Festplätze und Festhallen

Zugeordnete Kostenstellen:

57300501 Öffentliche Waage Unterharmersbach
57300601 Zeller Städtlemarkt
57300701 Allgemeine Jahrmärkte (Kilwi Unterharmersbach, Kilwi Unterentersbach,
 Flohmarkt, Spezialitätenmarkt)
57300801 Schwarzwaldhalle Unterharmersbach
57300901 Vermarktung „Zeller Keramik“

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

57

Wirtschaft und Tourismus

5730

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.527,80	12.520	12.520
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.548,48	13.850	15.050
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.647,42	6.700	7.700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	82,60	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	38.806,30	33.070	35.270
12	-	Personalaufwendungen	27.045,25-	28.800-	28.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.144,44-	101.290-	97.880-
15	-	Abschreibungen	67.368,61-	68.700-	68.570-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	100-	100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.056,98-	8.200-	21.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	214.615,28-	207.090-	216.650-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	175.808,98-	174.020-	181.380-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	59.309,86	59.310	59.310
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	87.355,31-	93.000-	103.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.045,45-	33.690-	43.790-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	203.854,43-	207.710-	225.170-

THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
57 **Wirtschaft und Tourismus**
5750 **Tourismus**

Produkte:

57500000 Tourismus

Produktverantwortung:

Hauptamtsleitung

Sachgebietsleitung Tourist-Info

Sachgebietsleitung Stadtmarketing

Betriebshofleitung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung; Steigerung der Anzahl der Gäste, der Übernachtungen, des Besuchs und der Nutzung von Infrastruktureinrichtungen und Angeboten; Schaffung einer hohen Publikumsbindung; Steigerung der örtlichen Attraktivität für Einheimische und Gäste

Zugeordnete Kostenstellen:

57500001 Tourismus Zell allgemein

57500002 Tagestourismus / Stadtmarketing ,
 (Zellkulturveranstaltungen, Museumsnacht,
 Nikolausmarkt, Wander- und Themenwege,
 Zeller Kunstwege)

57500003 Kuranlagen (Zeller Stadtpark, Parkanlage
 beim Hirschturm, Kurpark Unterharmersbach)

Verantwortung:

SGL Tourismus

SGL Stadtmarketing

Leitung Betriebshof

THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

57

Wirtschaft und Tourismus

5750

Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.036,50	13.600	13.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	168,18	160	160
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	106.767,86	98.000	98.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.818,13	15.950	14.350
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.423,21	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	156.213,88	127.710	125.510
12	-	Personalaufwendungen	280.598,58-	285.800-	316.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.681,42-	195.960-	144.710-
15	-	Abschreibungen	34.994,15-	33.770-	34.240-
17	-	Transferaufwendungen	39.899,84-	54.000-	45.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.279,07-	10.250-	10.390-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	493.453,06-	579.780-	551.240-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	337.239,18-	452.070-	425.730-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	182.392,56-	180.500-	202.800-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	182.392,56-	180.500-	202.800-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	519.631,74-	632.570-	628.530-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
57500002	42710030	Veranstaltungen Stadtmarketing: Budget von 40.000 € darf nur für die im Rahmen der Mittelanmeldung angemeldeten und in der Handakte gelisteten Maßnahmen verwendet werden. Globale Einsparung – 8.900 €	35.600

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1220 Ordnungswesen

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
712200001100: Erwerb bew. Vermögen Ordnungswesen												
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	2.643,65-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.643,65-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.643,65-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.643,65-	0	0	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1221 Verkehrswesen

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
712210001100: Erwerb bew. Vermögen Verkehrswesen												
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	2.800-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.800-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	2.800-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	2.800-	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1260 Brandschutz

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
712600101100: Erwerb bew. Vermögen Feuerwehr												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	38.500,00	40.900	18.900	0	22.000	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	38.500,00	40.900	18.900	0	22.000	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	165.853,27-	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	10.200-	0,00	352.000-	216.000-	0	143.000-	25.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10.200-	165.853,27-	352.000-	216.000-	0	143.000-	25.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	10.200-	127.353,27-	311.100-	197.100-	0	121.000-	25.000-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	10.200-	165.853,27-	352.000-	216.000-	0	143.000-	25.000-	0	0

Erläuterungen:
Ersatzbeschaffung Einsatzleitwagen ELW 1

221.000 €

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
712600101401: Feuerwehrgerätehaus Zell inv. Sanierung												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	270.000	0	0	0,00	0	0	0	0	270.000	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.000	0	0	0,00	0	0	0	0	270.000	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.500.000-	0	0	0,00	0	300.000-	1.000.000-	1.700.000-	500.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500.000-	0	0	0,00	0	300.000-	1.000.000-	1.700.000-	500.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.230.000-	0	0	0,00	0	300.000-	1.000.000-	1.700.000-	230.000-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	2.500.000-	0	0	0,00	0	300.000-	1.000.000-	1.700.000-	500.000-	0	0

712600101600: Tiefbaumaßnahmen Brandschutz												
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	12.000-	0	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0	0	0	16.000,00-	32.500-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	16.000,00-	32.500-	12.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	16.000,00-	32.500-	12.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	16.000,00-	32.500-	12.000-	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1280 Katastrophenschutz

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
712800001100: Erwerb bew. Vermögen Katastrophenschutz												
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	130.020,00-	17.600-	1.200-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	130.020,00-	17.600-	1.200-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	130.020,00-	17.600-	1.200-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	130.020,00-	17.600-	1.200-	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Lastwiderstand für Notstromaggregat
Erwerb Satellitentelefon für den SAE-Stabsraum

16.400 €

1.200 €



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
712800001400: Modernisierung von 4 Sirenen												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	4.500-	61.319,93-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4.500-	61.319,93-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	4.500-	61.319,93-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	4.500-	61.319,93-	0	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 21 Schulträgeraufgaben
 2110 Allgemeinbildende Schulen
 211001 Grundschule Unterharmersbach

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
721100101100: Erwerb bew. Vermögen GS UH Schulb.												
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	5.833,04-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.833,04-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.833,04-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	5.833,04-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
721100102100: Erwerb bew. Vermögen GS UH Stadtb.												
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	3.003,18-	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	1.376,83-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.380,01-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.380,01-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	4.380,01-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
721100102101: Erw. bew. Verm. MEP GS UH												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	2.024,36	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.024,36	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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	2.024,36	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

721100102401: Spielgeräte Spielplatz GS UH Stadtb.												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	31.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	31.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	21.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	31.000-	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 21 Schulträgeraufgaben
 2110 Allgemeinbildende Schulen
 211005 Ritter v. Buss Schulzentrum

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
721100501100: Erwerb bew. Vermögen RvB Schulb.												
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	24.394,04-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	24.394,04-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	24.394,04-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	24.394,04-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
721100502100: Erwerb bew. Vermögen RvB Stadtb.												
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	8.108,66-	0	8.000-	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	5.581,10-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.689,76-	0	8.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.689,76-	0	8.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	13.689,76-	0	8.000-	0	0	0	0	0

721100502402: Sporthalle RvBSZ Neubau

6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.850.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.850.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.850.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.850.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.850.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.850.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	4.850.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	4.850.000-



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
721100502403: Neubau RvBSZ (Bereich Grundschule)												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.775.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	8.775.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.775.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	8.775.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.775.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	8.775.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	8.775.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	8.775.000-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

21 Schulträgeraufgaben

2120 SBBZ Lernen

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
721200201100: Erwerb bew. Vermögen SBBZ Schulb												
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	14.087,22-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.087,22-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.087,22-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	14.087,22-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
721200202401: Austausch Spielgeräte Spielplatz SBBZ												
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	47,55-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	47,55-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	47,55-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	47,55-	0	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

25 Museen, Archiv, Zoo

2520 Kommunale Museen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	3	Ergebnis 2024 EUR	4	Ansatz 2025 EUR	5	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	8	Planung 2028 EUR	9	Planung 2029 EUR	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR	11
725200201100: Erwerb bew. Vermögen Storchenturmmuseum																					
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	12.776,90-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	13.000-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	13.000-	0	12.776,90-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	13.000-	0	12.776,90-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	13.000-	0	12.776,90-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
725200201101: Erwerb Brennofen Storchenturmmuseum												
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-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

28 Sonstige Kulturpflege

2810 Sonstige Kulturpflege

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
728100403400: Baumaßnahmen Dorfgemeinschaftshaus												
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-	15.000-	0	0	0	0	280.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	15.000-	15.000-	0	0	0	0	280.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	15.000-	15.000-	0	0	0	0	280.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	15.000-	15.000-	0	0	0	0	280.000-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 31 Soziale Hilfen
 3160 Sonst. Förd. v.Träg. d. Wohlfahrtspflege

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	2	Ermächtigt. übertragung aus 2024 EUR	3	Ergebnis 2024 EUR	4	Ansatz 2025 EUR	5	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	8	Planung 2028 EUR	9	Planung 2029 EUR	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR	11
731600001801: Investitionszusch. DRK Ortsverein UH																					
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0	0	0	0	0	0	0,00	7.500-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	7.500-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14 =	Saldo aus Investionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	7.500-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0,00	7.500-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen
 362002 Jugendsozialarbeit an Schulen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
736200201100: Erwerb bew. Vermögen Schulsozialarbeit												
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	1.500-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	1.500-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	1.500-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	1.500-	0	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen
 362004 Einrichtungen der Jugendarbeit

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
736200401100: Erwerb bew. Vermögen Jugendeinrichtungen												
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-	5.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	5.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	5.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	10.000-	5.000-	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650 Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege
365001 Tageseinrichtungen für Kinder

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
736501101100: Erwerb bew. Vermögen Kiga Sternschnuppe												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	5.300,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.300,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	11.647,53-	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.719,74-	17.700-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.367,27-	17.700-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.067,27-	17.700-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	13.367,27-	17.700-	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
736501101400: Gebäude Kiga Sternschnuppe (Neubau)												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.000.000,-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	7.000.000,-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000.000,-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	7.000.000,-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.000.000,-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	7.000.000,-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	7.000.000,-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	7.000.000,-
736501102100: Erwerb bew. Vermögen Kiga Villa Regenb.												
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	14.500,-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	14.500,-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	14.500,-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	14.500,-	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
736501103100: Erwerb bew. Vermögen Kiga Kleine Wolke												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	0	0	0	3.502,05	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.502,05	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.628,00-	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.000-	8.421,05-	1.700-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000-	10.049,05-	1.700-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000-	6.547,00-	1.700-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	1.000-	10.049,05-	1.700-	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
736501103400: Gebäude Kiga Kleine Wolke UH												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	2.329.800	0	0	0,00	0	1.400.000	0	929.800	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.329.800	0	0	0,00	0	1.400.000	0	929.800	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.353.383-	74.183-	0	44.432,86-	415.000-	3.336.900-	1.500.000-	3.527.300-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.353.383-	74.183-	0	44.432,86-	415.000-	3.336.900-	1.500.000-	3.527.300-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.023.583-	74.183-	0	44.432,86-	415.000-	1.936.900-	1.500.000-	2.597.500-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	7.353.383-	74.183-	0	44.432,86-	415.000-	3.336.900-	1.500.000-	3.527.300-	0	0	0

736501104100: Erwerb bew. Vermögen Kiga Wirbelwind

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	4.200-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	4.200-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	4.200-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	4.200-	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42 Sportförderung
4210 Förderung des Sports

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
742100001801: Zuschuss Multifunktionsspielfeld FVU												
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	40.000-	40.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42 Sportförderung
4240 Bäder

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
742400101100: Erwerb bew. Vermögen Freibad Zell												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	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	6.701,02-	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	7.158,38-	6.000-	2.000-	0	1.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.859,40-	6.000-	2.000-	0	1.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	13.859,40-	6.000-	2.000-	0	1.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	13.859,40-	6.000-	2.000-	0	1.000-	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
742400101400: Hochbaumaßnahmen Freibad Zell												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	0	0	0	0,00	70.000	53.600	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	70.000	53.600	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	853,69-	283.000-	147.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	853,69-	283.000-	147.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	853,69-	213.000-	93.400-	0	0	0	0	0
15 -	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	706,50-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.560,19-	283.000-	147.000-	0	0	0	0	0

Erläuterungen:
Erneuerung Pumpenanlage im Freibad
Wärmepumpe i. Z. mit Photovoltaik

97.000 €
50.000 €

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42 Sportförderung
4241 Sportstätten

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
742410301100: Erwerb bew. Vermögen Sportpark Zell												
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	18.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	18.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	18.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	18.000-	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110 Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
751100901410: SG I Neu-/ Umbau Rathaus Zell													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	3.614.204	3.614.204	3.614.204	0	1.695.888,49	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.614.204	3.614.204	3.614.204	0	1.695.888,49	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.553.882-	10.553.882-	10.553.882-	0	2.351.261,72-	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.063-	1.063-	1.063-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.554.945-	10.554.945-	10.554.945-	0	2.351.261,72-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.940.742-	6.940.742-	6.940.742-	0	655.373,23-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	10.554.945-	10.554.945-	10.554.945-	0	2.351.261,72-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
751100902614: Herstellen Parkplätze Hauptstr. 149												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	3.135,68	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.135,68	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	3.135,68	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

751100902615: Herstellen Bereich Wallfahrtskirche												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	33.394,05	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	33.394,05	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	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	33.394,05	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	1	2	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	3	4	5	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR	11
751100903400: Sanierungsmaßnahmen Stadtkern-West																
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	4.974.000		0	0	0,00	186.000	0	0	0	0	0	918.000	1.800.000	2.070.000	
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.974.000	0	0	0,00	186.000	0	0	0	0	0	0	918.000	1.800.000	2.070.000	
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.290.000-	0	0	0,00	310.000-	0	0	0	0	0	0	1.530.000-	3.000.000-	3.450.000-	
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.290.000-	0	0	0,00	310.000-	0	0	0	0	0	0	1.530.000-	3.000.000-	3.450.000-	
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.316.000-	0	0	0,00	124.000-	0	0	0	0	0	0	612.000-	1.200.000-	1.380.000-	
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	8.290.000-	0	0	0,00	310.000-	0	0	0	0	0	0	1.530.000-	3.000.000-	3.450.000-	

Erläuterungen:
Sanierungsgebiet Stadtkern-West
Abbruch Teilgebäude Hauptstraße 2

300.000 €

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

52 Bauen und Wohnen

5210 Bauordnung

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
752100001100: Erwerb bew. Vermögen Bauordnung												
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	2.999,42-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.999,42-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.999,42-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.999,42-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
752100201100: Erwerb bew. Vermögen Baurechtsbehörde												
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	7.695,17-	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	10.115,00-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	17.810,17-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	17.810,17-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	17.810,17-	0	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

52 Bauen und Wohnen

5220 Wohnungsbauförderung u Wohnungsversorg.

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
752200101100: Erwerb bew. Vermögen Gebäudemanagement												
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	1.152,50-	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	583,10-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.735,60-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.735,60-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.735,60-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
752200109400: Abbruch Gebäude Waldstraße 13												
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	0	0	0	0	0	100.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	100.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	100.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	100.000-

752200115400: Abbruch Gebäude Spitalstraße 5												
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	0	0	0	0	0	50.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	50.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	50.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	50.000-



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
752200125400: Hauptstraße 2a Hochbaumaßnahmen												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	300.000-	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0	0
752200126400: Gasselhalde 2 (Tennishalle)												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.000-	0	0	0,00	30.000-	0	0	30.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0,00	30.000-	0	0	30.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.000-	0	0	0,00	30.000-	0	0	30.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	60.000-	0	0	0,00	30.000-	0	0	30.000-	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
752200128300: Hindenburgstraße 4 Erwerb + Hochbaumaßn.												
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	125.000	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	125.000	0	0	0	0	0	0
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	367.678,15-	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.477,00-	80.000-	80.000-	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	13.000,00-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	383.155,15-	80.000-	80.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	383.155,15-	45.000	80.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	383.155,15-	80.000-	80.000-	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
752200128850: Hindenburgstraße 4 Veräußerung												
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	125.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	125.000	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	0	125.000	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5310 Elektrizitätsversorgung

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
753100101400: Aufbau von Photovoltaikanlagen												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	27.000	0	0	0,00	0	27.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.000	0	0	0,00	0	27.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	268.000-	0	0	0,00	100.000-	168.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.000-	0	0	0,00	100.000-	168.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	241.000-	0	0	0,00	100.000-	141.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	268.000-	0	0	0,00	100.000-	168.000-	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
753100102400: Aufbau PV0102												
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	81.074,92-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	81.074,92-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	81.074,92-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	81.074,92-	0	0	0	0	0	0	0
753100103400: Aufbau PV0103												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.000-	66.159-	18.841-	66.159,14-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.000-	66.159-	18.841-	66.159,14-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	85.000-	66.159-	18.841-	66.159,14-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	85.000-	66.159-	18.841-	66.159,14-	0	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5360 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
753600001600: Breitbandausbau allgemein													
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.390,-	11.390,-	0	6.400,00,-	0	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.390,-	11.390,-	0	6.400,00,-	0	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.390,-	11.390,-	0	6.400,00,-	0	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	11.390,-	11.390,-	0	6.400,00,-	0	0	0	0	0	0	0	0

753600001850: Veräußerung Breitbandinfrastruktur													
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	79.505,17	0	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	79.505,17	0	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	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	79.505,17	0	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
753600002800: Breitbandausbau												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	0	0	0	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0	0	0	417.630,26-	323.700-	965.000-	0	384.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	417.630,26-	323.700-	965.000-	0	384.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	417.630,26-	223.700-	915.000-	0	384.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	417.630,26-	323.700-	965.000-	0	384.000-	0	0	0

Erläuterungen:

Breitbandausbau Weiße und Graue Flecken

928.000 €

Beratungsdienstleistungen (Projekt 214)

37.000 €

Zuschuss für Beratungsdienstleistungen (Projekt 214)

50.000 €



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5380 Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	3	Ergebnis 2024 EUR	4	Ansatz 2025 EUR	5	Ansatz 2026 EUR	6	VE 2026 EUR	7	Planung 2027 EUR	8	Planung 2028 EUR	9	Planung 2029 EUR	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR	11
753800001001: Beteiligung AZV Kinzig-/ Harmersbachtal																							
4 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	5.417,07		29.500		69.500		0	0	0	0	3.800		1.700		0	
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	5.417,07		29.500		69.500		0	0	0	0	3.800		1.700		0	
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0,00		0		0		0	0	6.500-		0		0		0	
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00		0		0		0	0	6.500-		0		0		0	
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	5.417,07		29.500		69.500		0	0	6.500-		3.800		1.700		0	
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0,00		0		0		0	0	6.500-		0		0		0	



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
753800001002: Beteiligung Verwaltungsgemeinschaft												
4 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	0	3.800	0	2.700	5.400	7.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	3.800	0	2.700	5.400	7.000	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	0,00	0	3.800	0	2.700	5.400	7.000	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	Ermächtigt. 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
753800001623: Kanalisation Stöcken												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	130.500	0	0	0,00	130.500	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.500	0	0	0,00	130.500	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.340-	40.840-	0	18.840,07-	145.500-	0	0	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	20.000-	0	0	0,00	20.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	206.340-	40.840-	0	18.840,07-	165.500-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	75.840-	40.840-	0	18.840,07-	35.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	206.340-	40.840-	0	18.840,07-	165.500-	0	0	0	0	0	0
753800001625: Kanalisation Bahnhofareal												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	707.000-	0	0	0,00	0	282.800-	0	424.200-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	707.000-	0	0	0,00	0	282.800-	0	424.200-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	707.000-	0	0	0,00	0	282.800-	0	424.200-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	707.000-	0	0	0,00	0	282.800-	0	424.200-	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
753800001628: Kanalisation Knopfholz												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	44.000	41.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	44.000	41.000	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	52.000-	72.400-	0	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0	0	0	0,00	13.200-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	65.200-	72.400-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	21.200-	31.400-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	65.200-	72.400-	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
753800001632: Kanalisation Wintergarten (Abw.Gem.)												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.000-	0	0	0,00	8.000-	0	0	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	11.000-	0	0	0,00	11.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.000-	0	0	0,00	19.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.000-	0	0	0,00	19.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	19.000-	0	0	0,00	19.000-	0	0	0	0	0	0

753800001633: Kanalisation Zellerstraße (Südwest)												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.000-	0	0	0,00	34.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.000-	0	0	0,00	34.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	34.000-	0	0	0,00	34.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	34.000-	0	0	0,00	34.000-	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
753800001635: Kanalisation Abzw. Wiesenfeldstr. Radweg												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.400-	0	0	0,00	0	64.400-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.400-	0	0	0,00	0	64.400-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.400-	0	0	0,00	0	64.400-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	64.400-	0	0	0,00	0	64.400-	0	0	0	0	0
753800001636: Kanalisation Buchenfeld III												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	48.300	0	0	0,00	0	0	0	24.200	24.100	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.300	0	0	0,00	0	0	0	24.200	24.100	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	276.000-	0	0	0,00	0	0	0	138.000-	138.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	276.000-	0	0	0,00	0	0	0	138.000-	138.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	227.700-	0	0	0,00	0	0	0	113.800-	113.900-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	276.000-	0	0	0,00	0	0	0	138.000-	138.000-	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
753800001900: Entwässerungsbeiträge (inkl. Ablösungen)												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	8.852,17	10.000	16.500	0	8.000	8.000	8.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.852,17	10.000	16.500	0	8.000	8.000	8.000	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	8.852,17	10.000	16.500	0	8.000	8.000	8.000	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Abwasserbeiträge – allgemeine Beitragsveranlagungen

- 16.500 €

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Gemeindestraßen

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
754100101100: Erwerb bew. Vermögen Straßen, Wege, Pl.												
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	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	18.760,00-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.760,00-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	18.760,00-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	18.760,00-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101300: Grunderwerb Schaffung Verkehrsflächen												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	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
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	3.780,64-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.780,64-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.780,64-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.780,64-	0	0	0	0	0	0	0
754100101600: Straßenbaumaßnahmen allgemein												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	761.058-	45.058-	0	4.989,03-	0	231.000-	0	265.000-	0	50.000-	170.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	761.058-	45.058-	0	4.989,03-	0	231.000-	0	265.000-	0	50.000-	170.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	761.058-	45.058-	0	4.989,03-	0	231.000-	0	265.000-	0	50.000-	170.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	761.058-	45.058-	0	4.989,03-	0	231.000-	0	265.000-	0	50.000-	170.000-



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101601: Ausbau Fußweg Birach zum Radweg												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	566.860	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	566.860	0	0	0	0	0	0
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	933,65-	35.000-	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	15.470,00-	833.440-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	16.403,65-	868.440-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	16.403,65-	301.580-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	16.403,65-	868.440-	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101614: Fuß- u. Radweg Zell-Untererentersbach												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	295.958	295.958	0	295.958,00	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	295.958	295.958	0	295.958,00	0	0	0	0	0	0	0
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.963-	6.963-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	337.450-	337.450-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	344.413-	344.413-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	48.455-	48.455-	0	295.958,00	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	344.413-	344.413-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
754100101617: Sicherung Bahnübergänge													
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	142.550,00	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	142.550,00	0	0	0	0	0	0	0
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	7.001,72-	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	317.605,72-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	324.607,44-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	182.057,44-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	324.607,44-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101623: Sanierung und Neugestaltung Dorfstraße												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	158.578	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	158.578	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	527.833,67-	475.000-	0	0	270.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	527.833,67-	475.000-	0	0	270.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	527.833,67-	316.422-	0	0	270.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	527.833,67-	475.000-	0	0	270.000-	0	0	0

754100101625: Neuordnung zu-/Abfahrt Hainbuchenweg												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	35.706,53	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	35.706,53	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	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	35.706,53	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	Ermächtigt. 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
754100101626: Neubau Hindenburgstraße/Bahnhofareal												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	1.265.600	0	0	0,00	0	0	0	774.400	491.200	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.265.600	0	0	0,00	0	0	0	774.400	491.200	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.831.600-	0	0	0,00	115.000-	500.000-	0	1.662.600-	554.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.831.600-	0	0	0,00	115.000-	500.000-	0	1.662.600-	554.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.566.000-	0	0	0,00	115.000-	500.000-	0	888.200-	62.800-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	2.831.600-	0	0	0,00	115.000-	500.000-	0	1.662.600-	554.000-	0	0

754100101628: Mühlweg Ausbau												
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	286.008,68-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	286.008,68-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	286.008,68-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	286.008,68-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101630: Kapellenstraße Ausbau												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	840.000-	0	0	0,00	55.000-	0	0	0	55.000-	0	730.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	840.000-	0	0	0,00	55.000-	0	0	0	55.000-	0	730.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	840.000-	0	0	0,00	55.000-	0	0	0	55.000-	0	730.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	840.000-	0	0	0,00	55.000-	0	0	0	55.000-	0	730.000-
754100101631: Fabrikstraße Nr.7 - 11 Ausbau												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	339.507-	39.507-	0	39.506,63-	0	300.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	339.507-	39.507-	0	39.506,63-	0	300.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	339.507-	39.507-	0	39.506,63-	0	300.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	339.507-	39.507-	0	39.506,63-	0	300.000-	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101632: Fußweg Waagmatt												
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	8.000-	0	0	0,00	8.000-	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.151-	19.151-	0	19.150,78-	15.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.151-	19.151-	0	19.150,78-	23.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	42.151-	19.151-	0	19.150,78-	23.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	42.151-	19.151-	0	19.150,78-	23.000-	0	0	0	0	0	0

754100101633: Zellerstraße (Südwest)

6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	88.000-	0	0	0,00	88.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.000-	0	0	0,00	88.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	88.000-	0	0	0,00	88.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	88.000-	0	0	0,00	88.000-	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101634: Weg Kimbach Grün Bahnhof												
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	17.500-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	17.500-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	17.500-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	17.500-	0	0	0	0	0	0

754100101635: Abzw. Wiesenfeldstr. - Radweg Birach												
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	901.000	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	901.000	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	71.300-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	71.300-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	829.700	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	71.300-	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101636: Buchenfeld III												
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	305.000	305.000	0	0
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	510.000	509.700	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	815.000	814.700	0	0
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	0	495.000-	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	300.000-	218.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	495.000-	0	300.000-	218.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	495.000-	0	515.000	596.700	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	495.000-	0	300.000-	218.000-	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100101850: Veräußerung Infrastrukturvermögen												
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	16.359,10	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	16.359,10	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	16.359,10	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
754100201600: Straßenbeleuchtungsmaßnahmen allgemein												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	6.524,29	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	6.524,29	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	12.470,73-	0	5.400-	0	0	0	0	250.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.470,73-	0	5.400-	0	0	0	0	250.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.946,44-	0	5.400-	0	0	0	0	250.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	12.470,73-	0	5.400-	0	0	0	0	250.000-



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100201601: Straßenbeleuchtung Radweg Birach												
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	94.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	94.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	94.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	94.000-	0	0	0	0	0	0
754100201623: Straßenbeleuchtung Dorfstraße												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.000-	0	0	0,00	35.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	0	0,00	35.000-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	0	0,00	35.000-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	35.000-	0	0	0,00	35.000-	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100201631: Straßenbeleuchtung Fabrikstraße												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000-	0	0	0,00	15.000-	15.000-	0	0	0	0	15.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	0	0,00	15.000-	15.000-	0	0	0	0	15.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000-	0	0	0,00	15.000-	15.000-	0	0	0	0	15.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	45.000-	0	0	0,00	15.000-	15.000-	0	0	0	0	15.000-
754100401600: Sanierung/Neubau von Brücken												
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	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	13.000-	91.714,19-	68.500-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13.000-	91.714,19-	68.500-	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	13.000-	91.714,19-	68.500-	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	13.000-	91.714,19-	68.500-	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100401601: Baumgartnerbrücke Nr.028 inv. San.												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	110.000	0	0	0,00	0	0	0	0	110.000	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.000	0	0	0,00	0	0	0	0	110.000	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	310.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	260.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	310.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	260.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	150.000-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	310.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	0	260.000-	0	0

754100401602: Brücke Dorfstraße Nr. 109 (Schwarzweber)												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	276.000	0	0	0,00	0	0	0	276.000	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	276.000	0	0	0,00	0	0	0	276.000	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000-	0	0	0,00	0	0	0	600.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000-	0	0	0,00	0	0	0	600.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	324.000-	0	0	0,00	0	0	0	324.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	600.000-	0	0	0,00	0	0	0	600.000-	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754100401603: Brücke Josef-Anton-Burger-Weg Nr. 064												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	115.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	115.000	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	115.000	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	250.000-	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	250.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	135.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	135.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	250.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	0	250.000-	0

754100401604: Brücke Karl-Schöner-Weg Nr. 060												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	115.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	115.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	115.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	265.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	250.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	265.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	250.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	135.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	265.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	250.000-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754500101100: Erwerb bew. Vermög Straßenreinigung/ WD												
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	28.191,12-	0	29.000-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	28.191,12-	0	29.000-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	28.191,12-	0	29.000-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	28.191,12-	0	29.000-	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5460 Parkierungseinrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	Bisher finanziert EUR	2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	3	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
754600001600: Tiebaumaßnahmen Parkierungseinrichtungen															
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	197.000-	0	0	0	0	20.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	0	197.000-	0	0	0	0	20.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	0	197.000-	0	0	0	0	20.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0,00	0	197.000-	0	0	0	0	20.000-



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
754600002601: Sonnenparkplatz investive Sanierung												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	48.300	0	0	102.000	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	48.300	0	0	102.000	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	80.500-	0	0	170.000-	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	80.500-	0	0	170.000-	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	32.200-	0	0	68.000-	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	80.500-	0	0	170.000-	0	0

754600003600: Tiefbaumaßnahmen Wohnmobilstellplatz												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	19.200-	25.780,09-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	19.200-	25.780,09-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	19.200-	25.780,09-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	19.200-	25.780,09-	0	0	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
 5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

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
755100102100: Erwerb bew. Vermögen öffentl.Grünanlagen												
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	3.995,87-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.995,87-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.995,87-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.995,87-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
755100102301: Grundstücke öfftl. Grün-/ Parkanlagen												
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	564,50-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	564,50-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	564,50-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	564,50-	0	0	0	0	0	0	0
755100102600: Baumaßnahmen Grünanlagen allgemein												
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	1.521,65-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.521,65-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.521,65-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.521,65-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
755100103400: Baumaßnahmen Wassertretstellen												
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	886,50-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	886,50-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	886,50-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	886,50-	0	0	0	0	0	0	0

755100201400: Grundstücksaufbauten Spielplätze												
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	83.868,42-	0	25.000-	0	30.000-	50.000-	30.000-	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	50.000-	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	83.868,42-	50.000-	25.000-	0	30.000-	50.000-	30.000-	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	83.868,42-	50.000-	25.000-	0	30.000-	50.000-	30.000-	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	83.868,42-	50.000-	25.000-	0	30.000-	50.000-	30.000-	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5520 Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
755200001600: Hochwasserschutzmaßnahmen													
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	0	0	0	0	0,00	405.000	684.040	0	298.900	1.476.930	1.093.750	3.567.760
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	405.000	684.040	0	298.900	1.476.930	1.093.750	3.567.760
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	64.432,77-	580.000-	400.000-	0	427.000-	2.109.900-	1.562.500-	5.096.800-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	64.432,77-	580.000-	400.000-	0	427.000-	2.109.900-	1.562.500-	5.096.800-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	64.432,77-	175.000-	284.040	0	128.100-	632.970-	468.750-	1.529.040-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	64.432,77-	580.000-	400.000-	0	427.000-	2.109.900-	1.562.500-	5.096.800-



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	4	5	6	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
755200001623: Wasserbau Dorfbach UE													
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.106-	72.106-	72.106-	0	63.826,15-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.106-	72.106-	72.106-	0	63.826,15-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	72.106-	72.106-	72.106-	0	63.826,15-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	72.106-	72.106-	72.106-	0	63.826,15-	0	0	0	0	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

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
755300001100: Erwerb bew. Vermögen Friedhof												
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	3.999,99-	11.400-	2.700-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.999,99-	11.400-	2.700-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.999,99-	11.400-	2.700-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.999,99-	11.400-	2.700-	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5550 Forstwirtschaft

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
755500002101: Grunderwerb Wald BGA												
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	1.475,83-	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.722,37-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.198,20-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	7.198,20-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	7.198,20-	0	0	0	0	0	0	0



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
 57 Wirtschaft und Tourismus
 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		EUR	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	EUR
757300801100: Erwerb bew. Vermögen Schwarzwaldhalle UH													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n		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	37.682,52-	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	37.682,52-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit		0	0	0	37.682,52-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme		0	0	0	37.682,52-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
757300801400: Schwarzwaldhalle UH Hochbaumaßn.												
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	0	0	75.000-	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	75.000-	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	75.000-	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	75.000-	0	0	0

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5750 Tourismus

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
757500001100: Erwerb bew. Vermögen Tourismus												
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	529,32-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	529,32-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	529,32-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	529,32-	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
757500002100: Erwerb bew. Vermögen Stadtmarketing												
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	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	3.902,50-	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.902,50-	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.902,50-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.902,50-	0	0	0	0	0	0	0

757500003601: Baumaßn. Kuranlagen PARK												
5 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	1.287,55	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.287,55	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	1.287,55	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

- Ergebnis- und Finanzhaushalt -

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	15.145.566,70	13.191.304	15.125.838
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.097.057,93	5.799.870	4.264.690
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	207.003,00	20.600	30.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.130,66	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.454.758,29	19.011.774	19.421.128
15	-	Abschreibungen	33.529,05-	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	108.196,99-	95.406-	86.652-
17	-	Transferaufwendungen	7.969.628,17-	6.916.683-	8.761.839-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.111.354,21-	7.012.089-	8.848.491-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.343.404,08	11.999.685	10.572.637
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.343.404,08	11.999.685	10.572.637

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	19.346.068,85	19.011.774	19.421.128	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.078.374,96-	7.012.089-	8.848.491-	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.267.693,89	11.999.685	10.572.637	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200,00-	200-	200-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00-	200-	200-	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	200,00-	200-	200-	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.267.493,89	11.999.485	10.572.437	0

THH3	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

Produkte:

611000000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Produktverantwortung:

Leiter Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und ähnliches; Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen, Bedarfszuweisungen; Allgemeine Umlagen, z.B. Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage, Investitionspauschale, Investitionsschlüsselzuweisungen, pauschale Zuweisungen für Investitionen

Zugeordnete Kostenstellen:

61100001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

THH3

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
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	15.145.566,70	13.191.304	15.125.838
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.072.339,10	5.786.670	4.251.490
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.217.905,80	18.977.974	19.377.328
15	-	Abschreibungen	33.529,05-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	7.969.628,17-	6.916.683-	8.761.839-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.003.157,22-	6.916.683-	8.761.839-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.214.748,58	12.061.291	10.615.489
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.214.748,58	12.061.291	10.615.489

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
61100001	30110000	Grundsteuer A (Hebesatz 700 v. Hd.)	62.900
61100001	30120000	Grundsteuer B (Hebesatz 470 v. Hd.)	1.287.836
61100001	30130000	Gewerbsteuer (Hebesatz 400 v. Hd.)	5.860.000
61100001	30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.894.456
61100001	30220000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.002.559
61100001	30310000	Vergnügungssteuer	460.000
61100001	30320000	Hundesteuer	47.800
61100001	30410000	Fremdenverkehrsbeiträge	49.000
61100001	30510000	Familienleistungsausgleich	461.287
61100001	31110000	Schlüsselzuweisungen	4.251.490
61100001	43410000	Gewerbsteuerumlage (Umlagesatz 35 %)	512.750
61100001	43710000	FAG-Umlage (Umlagesatz 22,88 %)	3.408.074
61100001	43720000	Kreisumlage (Umlagesatz 32,50 %)	4.841.015

THH3	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

612000000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortung:

Leiter Finanzverwaltung

Kurzbeschreibung/ Ziele:

Zinserträge; Kredite, Kreditbeschaffungskosten; Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen; Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr; Zinsen für Kassenkredite; Globaler Minderaufwand, Deckungsreserve

Zugeordnete Kostenstellen:

61200001 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	24.718,83	13.200	13.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	207.003,00	20.600	30.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.130,66	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	236.852,49	33.800	43.800
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	108.196,99-	95.406-	86.652-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	108.196,99-	95.406-	86.652-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	128.655,50	61.606-	42.852-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	128.655,50	61.606-	42.852-

Erläuterungen:

Kostenstelle	Sachkonto	Erläuterung	Betrag in €
61200001	31470000	Finanzielle Beteiligung Windenergieanlage Nillkopf	13.200
61200001	36150001	Zinserträge Wasserversorgung	500
61200001	36170000	Zinserträge von Kreditinstituten	30.000
61200001	36510000	Erträge aus Gewinnanteile a. verb. Unternehmen	50
61200001	45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	85.152
		Kassenkreditzinsen Blockdarlehen Breitband Ortenau GmbH & Co KG	1.500



THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. 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
761200001000: Beteiligungen												
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	200,00-	200-	200-	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200,00-	200-	200-	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200,00-	200-	200-	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	200,00-	200-	200-	0	0	0	0	0

Stadt Zell am Harms

S T E L L E N P L A N

für das Jahr 2026

Aufteilung der Stellen

**nach der Gliederung des Haushaltspla-
nes**

STELLENPLAN der Stadt Zell am Harmersbach

für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: BEAMTE

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen darunter				Nachrichtlich		Vermerke Erläuterungen
		ins- gesamt	mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Zahl d. Stellen 2025	Zahl d. tat- sächl. be- setzten Stellen am 30.06.2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. STADTVERWALTUNG - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	B 3	1	-	-	-	1	1	
Höherer Dienst	A 14	1	-	-	-	-	-	
Gehobener Dienst	A 13	-	-	-	-	1	1	
	A 12	1	-	-	-	1	1	
	A 11	2,59	-	-	-	2,59	2,59	
	A 10	-	-	-	-	-	-	
	A 9	-	-	-	-	-	-	
Mittlerer Dienst	A10	1	-	-	-	1	1	
	A 9	-	-	-	-	-	-	
Insgesamt:		6,59	0	0	0	6,59	6,59	
II. Sondervermögen								
		0					0	
INSGESAMT Teil A:		6,59	0	0	0	6,59	6,59	

Stellenplan 2026

Teil B: BESCHÄFTIGTE

	Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	Zahl der Stellen insgesamt 2026	Nachrichtlich		Vermerke
			Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2025	
	S 16	1,00	1,00	1,00	
	S 15	2,00	2,00	2,00	
	S 13	3,00	3,00	3,00	
	S 12	1,51	0,00	0,00	
	S 11b	0,74	1,51	1,51	
	S 9	1,62	1,62	0,62	
	S 08b	0,50	0,50	0,50	
	S 08a	33,80	32,36	31,82	
	S 4	2,22	3,07	3,07	
	S 2	2,52	1,51	1,51	
Zwischensumme Sozial- u. Erziehungsdienst		48,91	46,57	45,03	
	14	2,00	1,00	1,00	
	13	0,00	0,00	0,00	
	12	0,00	1,00	1,00	
	11	0,51	0,51	0,51	
	10	4,00	3,00	3,00	
	9c	1,00	2,00	2,00	
	9b	5,69	4,59	4,08	
	9a	5,75	5,58	5,52	
	8	8,27	11,14	10,27	
	7	7,00	6,00	5,00	
	6	15,13	15,03	18,08	
	5	8,07	6,06	7,06	
	4	3,30	4,46	3,23	
	3	1,17	1,58	1,13	
	2	7,51	7,58	7,62	
	FV	0,30	0,30	0,30	
BESCHÄFTIGTE INSGESAMT					
Summe B:		118,61	116,40	114,83	

Zusammenstellung Teil A und Teil B				
BEAMTE u. BESCHÄFTIGTE insg.	125,2	122,99	121,42	
=====				

Stellenplan 2026

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

I. BEAMTE

Produkt	Bezeichnung	Bürgermeister B 3	Höher. Dienst	Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst		Erläuterungen
			A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 10	A 9	
STADTVER- WALTUNG:											
11100001	Steuerung	1									
11210000	Personalwesen					1					
11220001	Finanzverw. Kasse		1			0,59					
11330100	Grundstücksgeschäfte										
12230001	Personenstandswesen								1		
51100501	Stadtentwickl. Bauleitpl.				0,6						
52100001	Bauordnung										
52100201	Baurechtsbehörde				0,4	1					
Insgesamt:		1	1	0	1	2,59	0	0	1		
	Summe					6,59					

II. BESCHÄFTIGTE

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen bzw. Sondertarif																							Er- läu- ter- un- gen	
		S 16	S 15	14	S 13	S 12	S 11b	11	10	9c	9b	9a	S 9	S 8b	S 8a	8	7	6	5	4	S 4	3	2	S 2		Fv
11100001	Steuerung											0,51				0,36										
11110001	Stadtrat Zell											0,13														
11110201	Ortschaftsrat Uh															0,06										
11110202	Ortschaftsrat Ue															0,08										
11140301	Personalrat		0,02		0,02							0,06														
11140601	Repräsentationen															0,09										
11200401	Betrieb u. Unterhalt. EDV										0,82															
11210001	Personalwesen/Aus- u. Fortbild.			1,00						1,00		1,00					0,67									
11210701	BAD/Gesundh. management															0,01										
11220001	Finanzverw. Kasse							0,51			0,51	0,74				3,24										
11240201	Gebäudemanager/Personal											1,00					3,00	2,00							0,06	1)
11240210	Energiemanagement										1,00															
11240251	Rathaus Zell																									
11240252	OV Unterharnersbach																							0,10		
11240255	OV Unterentersbach																							0,05		
11250301	Betriebshof Personal								1,00		1,00						5,00	8,15	1,00	2,00				0,08		
11260201	Post-/ Botendienste																				0,11					
11260401	Zentrale Registratur															0,04										
12100001	Statistik und Wahlen											0,03				0,09										
12200001	Ordnungswesen											1,08		0,50		0,12	0,25									
12210001	Verkehrswesen											0,11							0,27							
12220001	Einwohnerwesen															1,17	0,70					0,26				
12230001	Pensonenstandswesen											0,09														
12240001	Grundbucheinsichtst.															0,08										
12600101	Brandschutz																			0,18				0,02		
21100102	GS UH - Stadtbudget																	0,41						0,54		
21100502	Ritter v. Buss Stadtbudget																	0,92						3,40		
21100503	Ritter v. Buss Mensa																			0,05	0,26	0,63	0,13			
21100505	Betreuungsangebote																		1,75							
21200202	SBBZ Stadtbudget																	0,18						0,47		
25200202	Fürstenb. Hof															0,01								0,14		
26100401	KUZOF																	0,07						0,06		
26100402	Rundofen																									
26100403	Dorfgem. Haus UE															0,04							0,11			
36200201	Jugendsozialarbeit					1,51																				
36200401	Einrichtung. Jugend						0,74																			
36501101	Kiga Sternschnuppe	1,00	1,00													13,10					1,23		0,77	1,52		
36501102	Kiga Villa Regenb.				1,00								1,00		7,58						0,44		0,26			
36501103	Kiga Kleine Wolke		0,98		1,00										8,83								0,36	1,00		
36501104	Kiga Wirbelwind				0,98								0,62		4,29						0,55		0,32			
40400101	Freibad Zell																		3,00	0,86						
40410301	Sportpark Zell															0,03							0,13			
51100501	Stadtenwickl./Bauleitpl.																									
52100001	Bauordnung			0,50					1,60		1,00						1,00	0,30								
52100201	Baurechtsbehörde			0,50					1,40										1,20						0,06	2)
52200101	Mietw. Stadt allg.																									
52200102	Spitalstraße 11 / 11a																						0,01			
52200122	Kapellenstr. 15, 17, 19																								0,06	3)
54900001	öffentl. WC-Anlagen																						0,09			
55100102	Öffent. Grün-Erholung																						0,06		0,12	4)
55300001	Bestattungswesen																									
55300501	WC-Anlage Friedhof																						0,15			
55500301	soz. Funktion Wald																				0,17					
57300601	Stadtlemarkt																0,05									
57300701	Jahrmärkte															0,06										
57300801	Schwarzwalddialekt UH															0,08							0,26			
57500001	Tourismus															1,12										
57500002	Stadtmarketing										1,36					1,45		0,23								
Gesamtzahl:		1,00	2,00	2,00	3,00	1,51	0,74	0,51	4,00	1,00	5,69	5,75	1,62	0,50	33,80	8,27	7,00	15,13	8,07	3,30	2,22	1,17	7,51	2,52	0,30	
Summe		118,61																								

Erläuterungen:

- 1) Aushilfe für Datenerfassung auf Minijob-Basis
- 1) Aushilfe für Zusammensortierung Bauakten u. a. auf Minijob-Basis
- 3) Hausmeister auf Minijob-Basis
- 4) Betreu. Grillstell. Hinterhamb. + Herrenholz + Gehmatt auf Minijob-Basis

Stellenplan 2026

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit
I. EHRENBEAMTE

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigte am 30.08.2025
Ortsvorsteher Uh	ehrenamtliche Entschädigung	1	1
Ortsvorsteher Ue		1	1
Ortsvorsteher Oe		1	1

II. NACHWUCHSKRÄFTE UND INFORMATORISCH BESCHÄFTIGTE

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen im Jahr 2026	Beschäftigte am 30.08.2025	Erläuterungen
Verwalt.praktik.	Anwärterbezüge	1	0	
Auszubildende:				
- Verwaltung	Ausbildungsvergütung	1	0	
- Fachang.Bäderbetr.	Ausbildungsvergütung	1	0	
- Fachkraft für Wasserversorgungstechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	
Praktik./Auszub. Erzieher:				
- Anerkennungspraktikanten	Praktikantenvergütung	3	2,5	
- PIA	Ausbildungsvergütung	3	2	
- duales Studium Sozialpäd.	Ausbildungsvergütung	1	1	
Praktikant:				
- Jugendarbeit	Praktikantenvergütung	0	0	
Freiwilligendienste:				
- Bundesfreiwilligendienst	Taschengeld	2	1	
- Freiwillig. Soz. Jahr	Taschengeld	4	0	
Insgesamt:		17	7,5	

Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Ergebnis 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
11100001	Steuerung	40110000	127.351,36	133.100,00	138.900,00
11100001	Steuerung	40120000	52.893,56	53.300,00	53.600,00
11100001	Steuerung	40210000	132.653,94	138.600,00	146.100,00
11100001	Steuerung	40220000	4.555,81	4.600,00	4.700,00
11100001	Steuerung	40320000	11.054,15	11.600,00	12.000,00
11100001	Steuerung	40410000	3.204,00	3.203,00	3.203,00
11100001	Steuerung	44210000	0,00	300,00	300,00
11100001 Ergebnis			331.712,82	344.703,00	358.803,00
11110001	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung Stadtrat	40120000	6.798,93	6.800,00	6.500,00
11110001	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung Stadtrat	40220000	577,78	550,00	550,00
11110001	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung Stadtrat	40320000	1.471,77	1.500,00	1.500,00
11110001	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung Stadtrat	44210000	23.449,02	32.000,00	32.000,00
11110001 Ergebnis			32.297,50	40.850,00	40.550,00
11110201	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR UH	40120000	4.453,98	3.500,00	3.500,00
11110201	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR UH	40220000	374,12	300,00	300,00
11110201	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR UH	40320000	961,17	800,00	800,00
11110201	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR UH	44210000	35.185,70	39.200,00	42.300,00
11110201 Ergebnis			40.974,97	43.800,00	46.900,00
11110202	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR UE	40120000	4.044,77	4.200,00	4.200,00
11110202	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR UE	40220000	357,90	400,00	400,00
11110202	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR UE	40320000	784,26	800,00	900,00
11110202	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR UE	44210000	22.809,21	30.100,00	33.000,00
11110202 Ergebnis			27.996,14	35.500,00	38.500,00
11110203	Orga.u.Doku.komm.Willensbildung OR OE	44210000	11.737,62	12.600,00	14.700,00
11110203 Ergebnis			11.737,62	12.600,00	14.700,00
11140301	Gesamtpersonalrat	40120000	4.536,22	4.100,00	4.100,00
11140301	Gesamtpersonalrat	40220000	384,33	350,00	350,00
11140301	Gesamtpersonalrat	40320000	979,21	900,00	900,00
11140301 Ergebnis			5.899,76	5.350,00	5.350,00
11140601	Repräsentationen	40120000	3.370,64	3.500,00	4.900,00
11140601	Repräsentationen	40220000	298,18	300,00	450,00
11140601	Repräsentationen	40320000	653,54	700,00	1.100,00
11140601 Ergebnis			4.322,36	4.500,00	6.450,00
11200401	Betrieb u. Unterhaltung EDV	40120000	45.079,16	48.500,00	49.400,00
11200401	Betrieb u. Unterhaltung EDV	40220000	3.813,95	4.100,00	4.200,00
11200401	Betrieb u. Unterhaltung EDV	40320000	9.726,47	10.700,00	11.100,00
11200401 Ergebnis			58.619,58	63.300,00	64.700,00
11210001	Personalwesen/ Aus- u. Fortbildung	40110000	49.849,12	65.700,00	76.000,00
11210001	Personalwesen/ Aus- u. Fortbildung	40120000	240.123,92	250.500,00	258.800,00
11210001	Personalwesen/ Aus- u. Fortbildung	40210000	77.881,17	60.300,00	63.000,00
11210001	Personalwesen/ Aus- u. Fortbildung	40220000	21.086,59	21.800,00	22.700,00
11210001	Personalwesen/ Aus- u. Fortbildung	40320000	48.061,97	51.100,00	53.200,00
11210001	Personalwesen/ Aus- u. Fortbildung	40410000	3.204,00	3.205,00	3.205,00
11210001 Ergebnis			440.206,77	452.605,00	476.905,00
11210701	Gesundheitsmanagement	40120000	508,71	700,00	700,00
11210701	Gesundheitsmanagement	40220000	42,86	60,00	60,00
11210701	Gesundheitsmanagement	40320000	110,68	150,00	150,00
11210701 Ergebnis			662,25	910,00	910,00

11220001	Finanzverwaltung, Kasse, Abgabewesen	40110000	116.936,80	118.000,00	128.500,00
11220001	Finanzverwaltung, Kasse, Abgabewesen	40120000	242.331,00	286.600,00	235.300,00
11220001	Finanzverwaltung, Kasse, Abgabewesen	40210000	87.841,20	93.500,00	100.100,00
11220001	Finanzverwaltung, Kasse, Abgabewesen	40220000	18.653,35	21.100,00	16.700,00
11220001	Finanzverwaltung, Kasse, Abgabewesen	40320000	51.451,63	62.800,00	52.600,00
11220001	Finanzverwaltung, Kasse, Abgabewesen	40410000	20.721,07	6.405,00	6.405,00
11220001 Ergebnis			537.935,05	588.405,00	539.605,00
11240201	Gebäudemanagement Personal	40120000	0,00	305.300,00	312.100,00
11240201	Gebäudemanagement Personal	40220000	0,00	21.700,00	22.000,00
11240201	Gebäudemanagement Personal	40320000	0,00	66.500,00	68.800,00
11240201 Ergebnis			0,00	393.500,00	402.900,00
11240210	Energiemanagement	40120000	0,00	62.600,00	63.800,00
11240210	Energiemanagement	40220000	0,00	5.300,00	5.400,00
11240210	Energiemanagement	40320000	0,00	13.700,00	14.600,00
11240210 Ergebnis			0,00	81.600,00	83.800,00
11240251	Rathaus Zell	40120000	85,93	0,00	0,00
11240251	Rathaus Zell	40220000	6,33	0,00	0,00
11240251	Rathaus Zell	40320000	19,67	0,00	0,00
11240251 Ergebnis			111,93	0,00	0,00
11240252	OV Unterharmersbach	40120000	4.321,75	4.200,00	4.300,00
11240252	OV Unterharmersbach	40220000	341,41	400,00	400,00
11240252	OV Unterharmersbach	40320000	943,97	900,00	1.000,00
11240252 Ergebnis			5.607,13	5.500,00	5.700,00
11240255	OV Unterentersbach	40120000	3.415,12	2.000,00	2.200,00
11240255	OV Unterentersbach	40220000	161,32	200,00	200,00
11240255	OV Unterentersbach	40320000	896,92	400,00	500,00
11240255 Ergebnis			4.473,36	2.600,00	2.900,00
11250301	Betriebshof Personal	40120000	1.102.392,62	990.800,00	1.031.000,00
11250301	Betriebshof Personal	40220000	90.979,13	83.150,00	86.600,00
11250301	Betriebshof Personal	40320000	231.651,67	214.200,00	227.000,00
11250301	Betriebshof Personal	40410000	8,00	10,00	10,00
11250301 Ergebnis			1.425.031,42	1.288.160,00	1.344.610,00
11260201	Postdienst/ zentrale Dienstl. Verwaltung	40120000	4.716,19	4.900,00	5.000,00
11260201	Postdienst/ zentrale Dienstl. Verwaltung	40220000	396,36	400,00	400,00
11260201	Postdienst/ zentrale Dienstl. Verwaltung	40320000	1.060,89	1.100,00	1.200,00
11260201 Ergebnis			6.173,44	6.400,00	6.600,00
11260401	Zentrale Registratur	40120000	2.359,46	2.400,00	2.500,00
11260401	Zentrale Registratur	40220000	208,79	200,00	200,00
11260401	Zentrale Registratur	40320000	457,41	500,00	550,00
11260401 Ergebnis			3.025,66	3.100,00	3.250,00
12100001	Statistik und Wahlen	40120000	11.002,00	8.400,00	8.300,00
12100001	Statistik und Wahlen	40220000	701,81	700,00	700,00
12100001	Statistik und Wahlen	40320000	1.795,36	1.800,00	1.900,00
12100001	Statistik und Wahlen	44210000	7.600,00	3.300,00	3.300,00
12100001 Ergebnis			21.099,17	14.200,00	14.200,00
12200001	Ordnungswesen	40120000	112.641,69	115.700,00	112.600,00
12200001	Ordnungswesen	40220000	9.360,85	9.800,00	9.600,00
12200001	Ordnungswesen	40320000	24.066,38	25.400,00	25.300,00
12200001	Ordnungswesen	40410000	0,00	0,00	0,00
12200001 Ergebnis			146.068,92	150.900,00	147.500,00

12210001	Verkehrswesen	40120000	27.747,11	28.700,00	29.300,00
12210001	Verkehrswesen	40220000	1.851,74	1.900,00	1.900,00
12210001	Verkehrswesen	40320000	6.982,99	7.400,00	7.600,00
12210001 Ergebnis			36.581,84	38.000,00	38.800,00
12220001	Einwohnerwesen	40120000	106.482,93	112.800,00	115.200,00
12220001	Einwohnerwesen	40220000	9.000,14	9.600,00	9.800,00
12220001	Einwohnerwesen	40320000	23.094,92	24.900,00	25.900,00
12220001	Einwohnerwesen	40410000	4,00	3,00	3,00
12220001 Ergebnis			138.581,99	147.303,00	150.903,00
12230001	Personenstandswesen	40110000	58.993,14	61.200,00	63.200,00
12230001	Personenstandswesen	40120000	2.264,57	2.300,00	2.200,00
12230001	Personenstandswesen	40210000	20.412,41	22.500,00	23.200,00
12230001	Personenstandswesen	40220000	192,45	200,00	200,00
12230001	Personenstandswesen	40320000	490,17	500,00	500,00
12230001	Personenstandswesen	40410000	3.200,00	3.200,00	3.200,00
12230001 Ergebnis			85.552,74	89.900,00	92.500,00
12240001	Grundbucheinsichtsstelle	40120000	4.028,89	4.200,00	4.200,00
12240001	Grundbucheinsichtsstelle	40210000	21.139,64	21.900,00	23.500,00
12240001	Grundbucheinsichtsstelle	40220000	0,00	400,00	300,00
12240001	Grundbucheinsichtsstelle	40320000	1.129,04	1.000,00	900,00
12240001 Ergebnis			26.297,57	27.500,00	28.900,00
12600101	Brandschutz	40120000	2.420,98	4.400,00	3.300,00
12600101	Brandschutz	40220000	204,65	400,00	400,00
12600101	Brandschutz	40320000	660,95	1.050,00	800,00
12600101	Brandschutz	44210000	7.374,00	6.800,00	6.800,00
12600101 Ergebnis			10.660,58	12.650,00	11.300,00
21100102	GS Unterharmersbach - Stadtbudget	40120000	56.513,21	46.700,00	43.200,00
21100102	GS Unterharmersbach - Stadtbudget	40220000	4.480,63	4.000,00	3.700,00
21100102	GS Unterharmersbach - Stadtbudget	40320000	12.720,20	10.800,00	9.800,00
21100102 Ergebnis			73.714,04	61.500,00	56.700,00
21100502	Ritter v. Buss Schulverbund - Stadtbudg.	40120000	227.121,93	168.300,00	178.700,00
21100502	Ritter v. Buss Schulverbund - Stadtbudg.	40220000	18.989,03	14.700,00	14.800,00
21100502	Ritter v. Buss Schulverbund - Stadtbudg.	40320000	48.010,10	36.700,00	38.800,00
21100502 Ergebnis			294.121,06	219.700,00	232.300,00
21100503	Ritter v. Buss Mensa	40120000	58.181,44	53.700,00	49.400,00
21100503	Ritter v. Buss Mensa	40220000	4.621,02	3.800,00	3.100,00
21100503	Ritter v. Buss Mensa	40320000	12.438,48	12.300,00	12.100,00
21100503 Ergebnis			75.240,94	69.800,00	64.600,00
21100505	Betreuungsangebote an Schulen	40120000	11.507,63	37.400,00	62.900,00
21100505	Betreuungsangebote an Schulen	40220000	915,65	2.800,00	3.500,00
21100505	Betreuungsangebote an Schulen	40320000	2.682,91	8.800,00	16.200,00
21100505 Ergebnis			15.106,19	49.000,00	82.600,00
21200202	SBBZ - Stadtbudget	40120000	34.830,03	27.800,00	29.500,00
21200202	SBBZ - Stadtbudget	40220000	2.586,35	2.500,00	2.700,00
21200202	SBBZ - Stadtbudget	40320000	7.856,80	6.000,00	6.500,00
21200202 Ergebnis			45.273,18	36.300,00	38.700,00
21200203	SBBZ Jugendbegleiterprogramm	40190000	3.347,00	4.000,00	4.000,00
21200203 Ergebnis			3.347,00	4.000,00	4.000,00
25200201	Storchenturmmuseum	40120000	66,10	0,00	0,00
25200201	Storchenturmmuseum	40220000	4,40	0,00	0,00
25200201	Storchenturmmuseum	40320000	14,83	0,00	0,00
25200201 Ergebnis			85,33	0,00	0,00

25200202	Museum Fürstenberger Hof	40120000	5.102,66	5.900,00	6.100,00
25200202	Museum Fürstenberger Hof	40220000	142,17	200,00	200,00
25200202	Museum Fürstenberger Hof	40320000	1.383,46	1.600,00	1.700,00
25200202 Ergebnis			6.628,29	7.700,00	8.000,00
26300001	Musikschule Offenburg/ Ortenau gGmbH	40120000	1.284,93	0,00	0,00
26300001	Musikschule Offenburg/ Ortenau gGmbH	40220000	107,22	0,00	0,00
26300001	Musikschule Offenburg/ Ortenau gGmbH	40320000	272,02	0,00	0,00
26300001 Ergebnis			1.664,17	0,00	0,00
28100401	Kulturzentrum Obere Fabrik	40120000	6.399,48	6.600,00	6.500,00
28100401	Kulturzentrum Obere Fabrik	40220000	556,99	600,00	600,00
28100401	Kulturzentrum Obere Fabrik	40320000	1.287,95	1.400,00	1.500,00
28100401 Ergebnis			8.244,42	8.600,00	8.600,00
28100402	Rundofen	40120000	41,45	0,00	250,00
28100402	Rundofen	40220000	0,00	0,00	50,00
28100402	Rundofen	40320000	6,84	0,00	0,00
28100402 Ergebnis			48,29	0,00	300,00
28100403	Dorfgemeinschaftshaus Unterentersbach	40120000	6.679,52	6.900,00	7.400,00
28100403	Dorfgemeinschaftshaus Unterentersbach	40220000	571,49	600,00	600,00
28100403	Dorfgemeinschaftshaus Unterentersbach	40320000	1.458,64	1.600,00	1.700,00
28100403 Ergebnis			8.709,65	9.100,00	9.700,00
36200201	Jugendsozialarbeit an Schulen	40120000	79.004,00	86.000,00	91.200,00
36200201	Jugendsozialarbeit an Schulen	40220000	5.516,57	7.300,00	7.800,00
36200201	Jugendsozialarbeit an Schulen	40320000	16.753,76	18.900,00	20.600,00
36200201	Jugendsozialarbeit an Schulen	40410000	128,92	0,00	0,00
36200201 Ergebnis			101.403,25	112.200,00	119.600,00
36200401	Einrichtungen der Jugendarbeit	40120000	0,00	0,00	43.300,00
36200401	Einrichtungen der Jugendarbeit	40220000	0,00	0,00	3.700,00
36200401	Einrichtungen der Jugendarbeit	40320000	0,00	0,00	9.800,00
36200401 Ergebnis			0,00	0,00	56.800,00
36501101	Kindergarten Sternschnuppe Zell a. H.	40120000	965.202,40	1.019.300,00	1.079.900,00
36501101	Kindergarten Sternschnuppe Zell a. H.	40220000	80.989,24	85.400,00	90.400,00
36501101	Kindergarten Sternschnuppe Zell a. H.	40320000	203.588,83	223.150,00	241.400,00
36501101	Kindergarten Sternschnuppe Zell a. H.	40410000	1.895,12	30,00	20,00
36501101 Ergebnis			1.251.675,59	1.327.880,00	1.411.720,00
36501102	Kindergarten Villa Regenbogen Zell a. H.	40120000	586.369,50	673.400,00	602.400,00
36501102	Kindergarten Villa Regenbogen Zell a. H.	40220000	49.732,80	55.700,00	51.600,00
36501102	Kindergarten Villa Regenbogen Zell a. H.	40320000	124.708,06	146.100,00	134.500,00
36501102	Kindergarten Villa Regenbogen Zell a. H.	40410000	20,00	20,00	10,00
36501102 Ergebnis			760.830,36	875.220,00	788.510,00
36501103	Kindergarten Kleine Wolke UH	40120000	570.937,27	651.200,00	669.800,00
36501103	Kindergarten Kleine Wolke UH	40220000	48.990,34	53.300,00	56.900,00
36501103	Kindergarten Kleine Wolke UH	40320000	122.671,84	142.500,00	151.100,00
36501103	Kindergarten Kleine Wolke UH	40410000	8,00	10,00	10,00
36501103 Ergebnis			742.607,45	847.010,00	877.810,00
36501104	Kindergarten Wirbelwind UE	40120000	353.201,02	389.300,00	377.500,00
36501104	Kindergarten Wirbelwind UE	40220000	28.424,09	33.000,00	31.800,00
36501104	Kindergarten Wirbelwind UE	40320000	75.858,33	85.900,00	85.100,00
36501104	Kindergarten Wirbelwind UE	40410000	0,00	0,00	0,00
36501104 Ergebnis			457.483,44	508.200,00	494.400,00

42400101	Freibad Zell	40120000	235.686,76	271.200,00	232.400,00
42400101	Freibad Zell	40220000	16.399,44	22.300,00	18.800,00
42400101	Freibad Zell	40320000	42.015,98	59.800,00	49.700,00
42400101 Ergebnis			294.102,18	353.300,00	300.900,00
42410301	Sportpark Zell	40120000	4.741,56	5.000,00	6.600,00
42410301	Sportpark Zell	40220000	397,74	400,00	600,00
42410301	Sportpark Zell	40320000	1.012,69	1.100,00	1.400,00
42410301 Ergebnis			6.151,99	6.500,00	8.600,00
51100501	Stadtentwicklung, Orts-u. Bauleitplanung	40110000	40.525,52	42.400,00	43.700,00
51100501	Stadtentwicklung, Orts-u. Bauleitplanung	40210000	14.432,70	15.800,00	16.300,00
51100501	Stadtentwicklung, Orts-u. Bauleitplanung	40410000	-158,40	1.900,00	1.900,00
51100501 Ergebnis			54.799,82	60.100,00	61.900,00
51111101	Gutachterausschuss	44210000	0,00	0,00	0,00
51111101 Ergebnis			0,00	0,00	0,00
52100001	Stadtbauamt	40120000	273.366,99	288.200,00	292.700,00
52100001	Stadtbauamt	40220000	23.451,58	24.700,00	25.100,00
52100001	Stadtbauamt	40320000	54.994,36	58.200,00	60.600,00
52100001 Ergebnis			351.812,93	371.100,00	378.400,00
52100201	Baurechtsbehörde	40110000	76.584,32	81.500,00	86.600,00
52100201	Baurechtsbehörde	40120000	180.953,18	200.300,00	205.200,00
52100201	Baurechtsbehörde	40210000	63.867,94	68.200,00	71.200,00
52100201	Baurechtsbehörde	40220000	15.346,38	17.100,00	17.400,00
52100201	Baurechtsbehörde	40320000	35.492,70	39.200,00	41.400,00
52100201	Baurechtsbehörde	40410000	6.562,40	4.500,00	4.500,00
52100201 Ergebnis			378.806,92	410.800,00	426.300,00
52200101	Gebäude Stadt Zell allgemein	40120000	93.313,03	0,00	0,00
52200101	Gebäude Stadt Zell allgemein	40220000	8.222,46	0,00	0,00
52200101	Gebäude Stadt Zell allgemein	40320000	19.899,46	0,00	0,00
52200101 Ergebnis			121.434,95	0,00	0,00
52200102	Spitalstraße 11/ 11a + Garagen	40120000	470,95	500,00	600,00
52200102	Spitalstraße 11/ 11a + Garagen	40220000	39,79	50,00	50,00
52200102	Spitalstraße 11/ 11a + Garagen	40320000	100,78	100,00	150,00
52200102 Ergebnis			611,52	650,00	800,00
52200122	Kapellenstraße 15, 17, 19	40120000	1.200,00	1.200,00	1.200,00
52200122	Kapellenstraße 15, 17, 19	40320000	362,88	400,00	400,00
52200122 Ergebnis			1.562,88	1.600,00	1.600,00
53700001	Verkauf Müllsäcke/ wilde Müllablagerung	40120000	857,77	800,00	800,00
53700001	Verkauf Müllsäcke/ wilde Müllablagerung	40320000	1,85	0,00	0,00
53700001 Ergebnis			859,62	800,00	800,00
54900001	Öffentliche Toilettenanlagen	40120000	3.351,84	3.500,00	3.900,00
54900001	Öffentliche Toilettenanlagen	40220000	283,32	300,00	300,00
54900001	Öffentliche Toilettenanlagen	40320000	716,93	800,00	900,00
54900001 Ergebnis			4.352,09	4.600,00	5.100,00
55100102	Öfftl. Grün-, Park-, Erholungsanlagen	40120000	1.990,94	3.200,00	3.200,00
55100102	Öfftl. Grün-, Park-, Erholungsanlagen	40220000	49,46	0,00	0,00
55100102	Öfftl. Grün-, Park-, Erholungsanlagen	40320000	548,95	900,00	900,00
55100102 Ergebnis			2.589,35	4.100,00	4.100,00
55300501	WC-Anlage Friedhof	40120000	5.623,12	5.900,00	6.500,00
55300501	WC-Anlage Friedhof	40220000	472,70	500,00	600,00
55300501	WC-Anlage Friedhof	40320000	1.202,93	1.300,00	1.450,00
55300501 Ergebnis			7.298,75	7.700,00	8.550,00

55500002	Forstwirtschaft	40210000	41.500,68	43.200,00	45.400,00
55500002 Ergebnis			41.500,68	43.200,00	45.400,00
55500301	Soziale Funktion des Waldes	40120000	0,00	0,00	7.200,00
55500301	Soziale Funktion des Waldes	40320000	0,00	0,00	2.000,00
55500301 Ergebnis			0,00	0,00	9.200,00
57300601	Zeller Städtlemarkt	40120000	1.932,24	2.200,00	2.300,00
57300601	Zeller Städtlemarkt	40220000	162,52	200,00	200,00
57300601	Zeller Städtlemarkt	40320000	413,44	500,00	500,00
57300601 Ergebnis			2.508,20	2.900,00	3.000,00
57300701	Allg. Jahrmärkte (Kilwi UH/ UE, etc.)	40120000	5.965,29	4.800,00	4.100,00
57300701	Allg. Jahrmärkte (Kilwi UH/ UE, etc.)	40220000	468,17	400,00	300,00
57300701	Allg. Jahrmärkte (Kilwi UH/ UE, etc.)	40320000	1.195,86	1.000,00	900,00
57300701	Allg. Jahrmärkte (Kilwi UH/ UE, etc.)	40410000	696,46	0,00	0,00
57300701 Ergebnis			8.325,78	6.200,00	5.300,00
57300801	Schwarzwaldhalle Unterharmersbach	40120000	12.485,98	15.100,00	15.400,00
57300801	Schwarzwaldhalle Unterharmersbach	40220000	1.049,49	1.300,00	1.300,00
57300801	Schwarzwaldhalle Unterharmersbach	40320000	2.675,80	3.300,00	3.500,00
57300801 Ergebnis			16.211,27	19.700,00	20.200,00
57500001	Tourismus	40120000	66.684,40	66.200,00	67.800,00
57500001	Tourismus	40220000	5.401,68	5.700,00	5.700,00
57500001	Tourismus	40320000	14.007,15	14.400,00	15.100,00
57500001	Tourismus	40410000	0,00	0,00	0,00
57500001 Ergebnis			86.093,23	86.300,00	88.600,00
57500002	Tagestourismus/ Stadtmarketing	40120000	143.789,14	153.100,00	174.500,00
57500002	Tagestourismus/ Stadtmarketing	40220000	11.814,78	13.000,00	14.800,00
57500002	Tagestourismus/ Stadtmarketing	40320000	30.892,16	33.400,00	39.000,00
57500002	Tagestourismus/ Stadtmarketing	40410000	8.009,27	0,00	0,00
57500002 Ergebnis			194.505,35	199.500,00	228.300,00
Gesamtergebnis			8.821.340,73	9.569.096,00	9.778.626,00

Erläuterungen zu den Sachkonten

Personalaufwendungen

40110000	Beamte	470.240,26 €	501.900,00 €	536.900,00 €
40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	5.982.875,89 €	6.504.100,00 €	6.589.450,00 €
40190000	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.347,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	459.729,68 €	464.000,00 €	488.800,00 €
40220000	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	493.737,35 €	537.760,00 €	545.110,00 €
40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.255.752,16 €	1.410.550,00 €	1.459.500,00 €
40410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	47.502,84 €	22.486,00 €	22.466,00 €
		8.713.185,18 €	9.444.796,00 €	9.646.226 €

Sonstige Personalnebenkosten

44210000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	108.156 €	124.300 €	132.400 €
----------	--	-----------	-----------	-----------

Gesamt	8.821.341 €	9.569.096 €	9.778.626 €
---------------	--------------------	--------------------	--------------------

„Globale Minderausgabe“ im Haushaltsplan 2026

Eine globale Minderausgabe bei den Personalkosten in Höhe von 1% der Personalausgaben ist vorgesehen. Unter anderem sollen frei werdende Stellen nicht oder nicht sofort wiederbesetzt werden, was zu Einsparungen von rund 98 TEUR führen soll. Das Ziel soll auch durch eine Aufgabenreform mittels Neuzuschnitt von Aufgabenbereichen zur Vermeidung von Doppelarbeit und zur Steigerung der Effizienz erzielt werden.

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt 2026

Mittelfristiger Finanzplan – Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.191.304	15.125.838	15.677.582	16.171.519	16.450.007
		30110000 Grundsteuer A	73.800	62.900	62.900	62.900	62.900
		30120000 Grundsteuer B	1.206.000	1.287.836	1.287.836	1.287.836	1.287.836
		30130000 Gewerbesteuer	4.600.000	5.860.000	5.900.000	6.000.000	6.100.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.619.040	5.894.456	6.158.800	6.409.996	6.749.076
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	823.906	1.002.559	1.234.458	1.362.667	1.189.619
		30310000 Vergnügungssteuer	340.000	460.000	460.000	460.000	460.000
		30320000 Hundesteuer	38.200	47.800	47.800	47.800	47.800
		30410000 Fremdenverkehrsbeiträge	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	441.358	461.287	476.788	491.320	503.776
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	8.121.174	6.700.372	5.865.972	7.023.944	6.735.134
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.786.670	4.251.490	3.434.272	4.495.444	4.271.634
		31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	136.800	123.040	60.700	111.700	0
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0	0	0	0	0
		31320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	81.275	108.510	110.100	111.700	113.300
		31410001 Leistungen im kommunalen Finanzausgleich	2.075.929	2.174.632	2.218.200	2.262.400	2.307.500
		31411000 Zuweis. Lfd. Land Flucht und Migration	0	0	0	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	20.500	22.700	22.700	22.700	22.700
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	965.400	1.034.290	1.050.300	1.066.600	1.083.200
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	965.400	1.034.290	1.050.300	1.066.600	1.083.200
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0	0	0	0	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0	0	0	0	0
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0	0	0	0	0
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0	0	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen u. ähnl. Entgel	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.649.120	2.608.034	2.660.300	2.713.300	2.767.400
		33110000 Verwaltungsgebühren	153.200	132.700	135.300	138.000	140.700
		33110010 Baugenehmigungsgebühren	140.000	140.000	142.800	145.700	148.600

Mittelfristiger Finanzplan – Ergebnishaushalt 2026

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Planung 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5
		33110020 Gebühren bauordnungsrechtl. Verfügungen	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		33110030 Standesamt Gebührenanteil OHA	3.500	3.500	3.600	3.700	3.800
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.686.120	248.650	253.700	258.700	263.900
		33210002 Gebühr Mittagessen	99.500	99.500	101.500	103.500	105.500
		33210003 Gebühr Mittagessen (Steuerpflichtig)	0	0	0	0	0
		33210005 Ferienbetreuung	4.000	4.000	4.100	4.200	4.300
		33210009 Nutzungsentschädigung	0	122.600	125.200	127.800	130.400
		33210010 Nutzungsentschädigung Nebenkosten	122.700	102.400	104.400	106.400	108.400
		33210020 Grabaushebungen u. sonst. Friedhofsgeb.	35.000	35.000	35.700	36.400	37.100
		33210030 Benutzungsgebühren (Steuerpflichtig)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		33210040 Kursgebühren Freibad	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		33210045 Schmutzwasser-Gebühren	0	834.848	851.500	868.500	885.900
		33210050 Niederschlagswassergebühren	176.700	207.536	211.700	215.900	220.200
		33210055 Grundgebühren Abwasserzähler	7.000	7.000	7.100	7.200	7.300
		33210060 Elternbeiträge f. d. Betreuung v.K. >3J.	0	411.300	419.600	427.900	436.500
		33210070 Schulkindbetreuung	0	22.300	22.700	23.200	23.700
		33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	125.400	143.700	146.600	149.600	152.600
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	90.000	90.000	91.800	93.600	95.500
		33610001 Stellplatzablösung	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	893.550	986.190	1.005.500	1.024.700	1.044.200
		34110000 Mieten und Pachten	388.130	245.216	250.400	255.300	260.200
		34110001 Nebenkosten Miete	93.050	75.934	77.400	78.800	80.200
		34110030 Mieten und Pachten (Steuer)	17.800	180.390	183.800	187.300	190.900
		34110035 Nebenkosten Miete (Steuer)	0	20.300	20.600	20.900	21.200
		34210000 Erträge aus Verkauf	319.920	392.400	400.100	408.000	416.000
		34210004 Verkauf Bücher: Herausgeber Stadt	0	0	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	43.200	43.600	44.300	45.000	45.700
		34610001 Ertrag Schlauchpflege	4.450	1.350	1.400	1.400	1.400
		34610002 Veranstaltungen Museumsfreunde	0	0	0	0	0
		34610010 Erträge Job-Bike	27.000	27.000	27.500	28.000	28.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.320	551.320	562.300	573.500	584.900
		34800000 Erstattungen vom Bund	300	300	300	300	300
		34810000 Erstattungen vom Land	23.700	23.700	24.100	24.500	24.900
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	131.820	128.820	131.500	134.200	136.900
		34820003 Erst. Kreis f. Schülerbef. Privat-Pkw	3.600	3.600	3.700	3.800	3.900

Mittelfristiger Finanzplan – Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Planung 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5
		34820004 Erst. Kreis f. Schülerbeförderung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		34820081 Abr. Schulbudget	0	0	0	0	0
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	0	0	0	0	0
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	98.400	98.400	100.300	102.300	104.400
		34850010 Erstattungen Wasserversorgung	230.000	265.000	270.300	275.700	281.200
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	30.000	30.600	31.200	31.800
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	108.000	118.000	89.800	91.600	93.400
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	50	50	100	100	100
		36150001 Zinserträge Wasserversorgung	500	500	500	500	500
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	20.000	30.000	0	0	0
		36510000 Erträge a. Gewinnanteile a.verb.Unterneh	87.150	87.150	88.900	90.700	92.500
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	300	300	300	300	300
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
		37110000 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	394.420	370.690	378.200	385.800	393.500
		35110000 Konzessionsabgaben	338.310	312.080	318.400	324.800	331.300
		35210000 Erstattung von Steuern	0	0	0	0	0
		35610000 Bußgelder	45.000	45.000	45.900	46.800	47.700
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	7.600	7.600	7.800	8.000	8.200
		35620200 Nachzahlungszinsen	3.500	6.000	6.100	6.200	6.300
		35620300 Verspätungszuschlag	0	0	0	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0	0	0	0	0
		35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	0	0	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	10	10	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	26.812.288	27.494.734	27.289.954	29.050.963	29.151.741
12	-	Personalaufwendungen	9.444.796-	9.646.226-	9.839.100-	10.035.200-	10.234.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.814.974-	4.730.524-	4.723.940-	4.814.840-	4.906.940-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	1.356.550-	723.850-	648.500-	661.500-	674.700-
		42110001 Unterh. Grundst. baul. Anl. Geb.-Managm.	0	223.108-	227.200-	231.400-	235.600-
		42110010 Wegeunterhaltung Jagdgenossenschaft	1.780-	1.780-	1.800-	1.800-	1.800-

Mittelfristiger Finanzplan – Ergebnishaushalt 2026

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	1.299.231-	735.956-	752.900-	768.200-	783.700-
		42120001 Unterhaltung Kriegerdenkmäler	150-	150-	200-	200-	200-
		42120030 Aufwand Rückersatz (Steuerpflichtig)	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	221.950-	149.220-	151.900-	154.700-	157.500-
		42210001 Unterhaltung bew. Verm. Geb.Managm.	0	36.400-	36.800-	37.100-	37.400-
		42210010 Digitalisierung Schule Medienentwicklung	0	50.000-	51.000-	52.000-	53.000-
		42210030 Aufwand Schlauchpflege	5.900-	4.350-	4.400-	4.500-	4.600-
		42210040 Unterhalt. d. bewegl. Vermögens (Steuer)	0	0	0	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	212.720-	135.510-	137.900-	140.300-	142.700-
		42220010 Sonderbudget geringwertige Vermögens.	0	0	0	0	0
		42310000 Mieten und Pachten	101.360-	130.790-	131.000-	133.600-	136.200-
		42320010 Leasing/ Miete Sachanlagen	51.300-	74.300-	76.000-	77.500-	79.000-
		42410000 Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	1.188.540-	167.150-	170.200-	173.100-	176.000-
		42410001 Bew. d. Grundst. baul. Anl Geb.-Managm.	0	960.730-	980.100-	999.600-	1.019.500-
		42410010 gebäudebezogene Versicherungen	125.130-	128.250-	130.700-	133.000-	135.400-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	105.330-	112.060-	114.200-	116.400-	118.700-
		42510010 Aufwand Job-Bike	28.300-	28.300-	28.900-	29.500-	30.100-
		42610010 Dienst- und Schutzkleidung	55.100-	32.100-	32.700-	33.300-	33.900-
		42610020 Aus- und Fortbildung	76.100-	84.290-	85.400-	86.500-	87.600-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	3.300-	3.300-	3.400-	3.400-	3.400-
		42710010 Aufwendungen für EDV	472.959-	493.639-	494.800-	504.600-	514.400-
		42710015 Zusatzbudget Digitale Schule	10.000-	11.000-	11.200-	11.400-	11.600-
		42710020 Repräsentationen, Ehrungen, Ehrengaben	55.300-	37.340-	37.840-	38.340-	38.940-
		42710030 Veranstaltungsaufwendungen	145.650-	101.500-	103.400-	105.300-	107.200-
		42710031 Weihnachtsbeleuchtung	9.000-	7.200-	7.300-	7.400-	7.500-
		42710032 Zeller Kunstwege	10.000-	10.000-	10.200-	10.400-	10.600-
		42710040 Werbung/ Druckerz./Öffentlichkeitsarbeit	37.800-	31.400-	32.000-	32.600-	33.200-
		42710042 Unterkunftsverzeichnis	8.000-	8.000-	8.200-	8.400-	8.600-
		42710050 Weiterveräußerung Handelswaren	5.000-	5.000-	5.100-	5.200-	5.300-
		42710060 Aufwendungen für Homepage u. WLAN	18.790-	19.190-	19.500-	19.800-	20.100-
		42710070 Verbrauchsmittel	88.654-	89.924-	91.700-	93.500-	95.400-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	68.180-	90.037-	91.900-	93.800-	95.700-
		42740010 Budet für Schwimmunterricht Freibad Zell	6.500-	6.500-	6.600-	6.700-	6.800-
		42750000 Lernmittel	31.900-	28.700-	29.300-	29.900-	30.500-

Mittelfristiger Finanzplan – Ergebnishaushalt 2026

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von sonst. V	9.000-	9.000-	9.200-	9.400-	9.600-
		42810010 Aufwand Weihnachtsbaumkultur	0	0	0	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienststg.	5.500-	500-	500-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	2.681.780-	2.800.754-	2.842.330-	2.884.130-	2.926.730-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	2.681.780-	2.800.754-	2.842.330-	2.884.130-	2.926.730-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0	0	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0	0
		47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	0	0	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0	0	0	0	0
		47910000 Sonstige Abschreibungen	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103.506-	94.752-	164.750-	231.550-	219.450-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	95.406-	86.652-	156.550-	223.250-	211.050-
		45910000 Kreditbeschaffungskosten	0	0	0	0	0
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	8.100-	8.100-	8.200-	8.300-	8.400-
17	-	Transferaufwendungen	7.964.409-	9.891.930-	10.465.558-	9.699.950-	9.577.325-
		43110000 Zuweisungen an das Land	4.000-	4.000-	4.100-	4.200-	4.300-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	80.150-	76.150-	77.550-	78.950-	80.350-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	458.500-	502.500-	512.600-	522.900-	533.400-
		43150000 Zuschüsse an verbu. Unternehmen, Beteil.	8.050-	8.050-	8.200-	8.400-	8.600-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	488.846-	531.058-	541.800-	552.800-	564.000-
		43180010 Spendenkonto	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	460.000-	512.750-	516.250-	525.000-	533.750-
		43710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.637.573-	3.408.074-	3.678.618-	3.294.599-	3.245.789-
		43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	3.819.110-	4.841.015-	5.117.940-	4.704.501-	4.598.436-
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	5.880-	6.033-	6.200-	6.300-	6.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.651.060-	1.685.478-	1.718.400-	1.750.800-	1.784.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	124.300-	132.400-	135.000-	137.800-	140.600-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	820-	820-	800-	800-	800-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	354.100-	401.800-	409.900-	418.100-	426.600-
		44290010 Schülerbeförderungskosten	10.100-	10.100-	10.300-	10.500-	10.700-
		44290020 Mitgliedsbeiträge Verbände/ Vereine	40.382-	42.580-	43.000-	43.700-	44.500-
		44290030 Leistungsvergütungen an Dritte	136.000-	103.000-	105.000-	107.000-	109.000-

Mittelfristiger Finanzplan – Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 EUR 1	Ansatz 2026 EUR 2	Planung 2027 EUR 3	Planung 2028 EUR 4	Planung 2029 EUR 5
		44290031 Leistungsvergütung Mittagessen	116.500-	116.500-	118.800-	121.100-	123.600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	142.700-	123.500-	126.000-	128.500-	131.000-
		44310010 Bürobedarf	71.850-	41.050-	41.700-	42.100-	42.500-
		44310020 Telefonkosten	36.270-	41.370-	42.100-	42.500-	42.900-
		44310025 Portokosten	28.200-	32.200-	32.800-	33.400-	34.000-
		44310030 Bücher, Zeitschriften, Inserate	63.100-	52.200-	53.000-	53.800-	54.600-
		44310040 Sachverständigen-, Gerichtskosten	151.800-	207.200-	211.400-	215.600-	219.900-
		44310070 Fotokopien	19.700-	22.480-	23.000-	23.400-	23.800-
		44310080 sonstige Geschäftsaufwendungen	32.970-	42.970-	43.800-	44.600-	45.400-
		44310081 Übertrag Aufwendungen Schulbudget VJ	0	0	0	0	0
		44310091 Projekt Zell 2030	2.500-	0	0	0	0
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	8.700-	9.350-	9.800-	9.800-	9.800-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	208.013-	201.903-	205.800-	209.800-	213.800-
		44510010 Forstverwaltungskostenbeitrag	39.955-	39.955-	40.800-	41.600-	42.400-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	61.100-	61.100-	62.300-	63.500-	64.800-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	2.000-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	27.660.525-	28.849.664-	29.754.078-	29.416.470-	29.649.345-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	848.237-	1.354.930-	2.464.124-	365.507-	497.604-
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
		50310000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	0	0	0	0	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0	0	0	0	0
		53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
		51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0
		53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	848.237-	1.354.930-	2.464.124-	365.507-	497.604-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	848.237	1.354.930	2.464.124	365.507	497.604
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt 2026

Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	13.191.304	15.125.838	15.677.582	16.171.519	16.450.007
		60110000 Grundsteuer A	73.800	62.900	62.900	62.900	62.900
		60120000 Grundsteuer B	1.206.000	1.287.836	1.287.836	1.287.836	1.287.836
		60130000 Gewerbesteuer	4.600.000	5.860.000	5.900.000	6.000.000	6.100.000
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.619.040	5.894.456	6.158.800	6.409.996	6.749.076
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	823.906	1.002.559	1.234.458	1.362.667	1.189.619
		60310000 Vergnügungssteuer	340.000	460.000	460.000	460.000	460.000
		60320000 Hundesteuer	38.200	47.800	47.800	47.800	47.800
		60410000 Fremdenverkehrsbeiträge	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	441.358	461.287	476.788	491.320	503.776
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.121.174	6.700.372	5.865.972	7.023.944	6.735.134
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.786.670	4.251.490	3.434.272	4.495.444	4.271.634
		61300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	136.800	123.040	60.700	111.700	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0	0	0	0	0
		61320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0	0	0	0	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	81.275	108.510	110.100	111.700	113.300
		61410001 Leistungen im kommunalen Finanzausgleich	2.075.929	2.174.632	2.218.200	2.262.400	2.307.500
		61411000 Zuweis. Lfd. Land Flucht und Migration	0	0	0	0	0
		61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unternehmen	20.500	22.700	22.700	22.700	22.700
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.649.120	2.608.034	2.660.300	2.713.300	2.767.400
		63110000 Verwaltungsgebühren	153.200	132.700	135.300	138.000	140.700
		63110010 Baugenehmigungsgebühren	140.000	140.000	142.800	145.700	148.600
		63110020 Gebühren bauordnungsrechtl. Verfügungen	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		63110030 Standesamt Gebührenanteil OHA	3.500	3.500	3.600	3.700	3.800
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.686.120	248.650	253.700	258.700	263.900
		63210002 Gebühr Mittagessen	99.500	99.500	101.500	103.500	105.500
		63210003 Gebühr Mittagessen (Steuerpflichtig)	0	0	0	0	0
		63210005 Ferienbetreuung	4.000	4.000	4.100	4.200	4.300
		63210009 Nutzungsentschädigung	0	122.600	125.200	127.800	130.400
		63210010 Nutzungsentschädigung Nebenkosten	122.700	102.400	104.400	106.400	108.400

Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		63210020 Grabaushebungen u. sonst. Friedhofsgeb.	35.000	35.000	35.700	36.400	37.100
		63210030 Benutzungsgebühren (Steuerpflichtig)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		63210040 Kursgebühren Freibad	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		63210045 Schmutzwasser-Gebühren	0	834.848	851.500	868.500	885.900
		63210050 Niederschlagswassergebühren	176.700	207.536	211.700	215.900	220.200
		63210055 Grundgebühren Abwasserzähler	7.000	7.000	7.100	7.200	7.300
		63210060 Elternbeiträge f. d. Betreuung v.K. >3J.	0	411.300	419.600	427.900	436.500
		63210070 Schulkindbetreuung	0	22.300	22.700	23.200	23.700
		63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J.Kitas+Kit	125.400	143.700	146.600	149.600	152.600
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	90.000	90.000	91.800	93.600	95.500
		63610001 Stellplatzablösung	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	893.550	986.190	1.005.500	1.024.700	1.044.200
		64110000 Mieten und Pachten	388.130	245.216	250.400	255.300	260.200
		64110001 Nebenkosten Miete	93.050	75.934	77.400	78.800	80.200
		64110030 Mieten und Pachten (Steuer)	17.800	180.390	183.800	187.300	190.900
		64110035 Nebenkosten Miete (Steuer)	0	20.300	20.600	20.900	21.200
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	319.920	392.400	400.100	408.000	416.000
		64210004 Verkauf Bücher: Herausgeber Stadt	0	0	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	43.200	43.600	44.300	45.000	45.700
		64610001 Ertrag Schlauchpflege	4.450	1.350	1.400	1.400	1.400
		64610002 Veranstaltungen Museumsfreunde	0	0	0	0	0
		64610010 Erträge Job-Bike	27.000	27.000	27.500	28.000	28.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.320	551.320	562.300	573.500	584.900
		64800000 Erstattungen vom Bund	300	300	300	300	300
		64810000 Erstattungen vom Land	23.700	23.700	24.100	24.500	24.900
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	131.820	128.820	131.500	134.200	136.900
		64820003 Erst. Kreis f. Schülerbef. Privat-Pkw	3.600	3.600	3.700	3.800	3.900
		64820004 Erst. Kreis f. Schülerbeförderung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		64820081 Abr. Schulbudget	0	0	0	0	0
		64840000 Erstattungen von der gesetzlichen Sozialvers.	0	0	0	0	0
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonvervm, Bet.	98.400	98.400	100.300	102.300	104.400
		64850010 Erstattungen Wasserversorgung	230.000	265.000	270.300	275.700	281.200
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	30.000	30.600	31.200	31.800
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	108.000	118.000	89.800	91.600	93.400

Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sonderverm.	50	50	100	100	100
		66150001 Zinserträge Wasserversorgung	500	500	500	500	500
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	20.000	30.000	0	0	0
		66510000 Erträge a. Gewinnanteile a.verb.Unterneh	87.150	87.150	88.900	90.700	92.500
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	300	300	300	300	300
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	394.420	370.690	378.200	385.800	393.500
		65110000 Konzessionsabgaben	338.310	312.080	318.400	324.800	331.300
		65210000 Erstattung von Steuern	0	0	0	0	0
		65610000 Bußgelder	45.000	45.000	45.900	46.800	47.700
		65620000 Säumniszuschläge uä	7.600	7.600	7.800	8.000	8.200
		65620200 Nachzahlungszinsen	3.500	6.000	6.100	6.200	6.300
		65620300 Verspätungszuschlag	0	0	0	0	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	10	10	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.846.888	26.460.444	26.239.654	27.984.363	28.068.541
10	-	Personalauszahlungen	9.444.796-	9.646.226-	9.839.100-	10.035.200-	10.234.900-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.814.974-	4.730.524-	4.723.940-	4.814.840-	4.906.940-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	1.356.550-	723.850-	648.500-	661.500-	674.700-
		72110001 Unterh. Grundst. baul. Anl. Geb.-Managm.	0	223.108-	227.200-	231.400-	235.600-
		72110010 Wegeunterhaltung Jagdgenossenschaft	1.780-	1.780-	1.800-	1.800-	1.800-
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	1.299.231-	735.956-	752.900-	768.200-	783.700-
		72120001 Unterhaltung Kriegerdenkmäler	150-	150-	200-	200-	200-
		72120030 Aufwand Rückersatz (Steuerpflichtig)	0	0	0	0	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	221.950-	149.220-	151.900-	154.700-	157.500-
		72210001 Unterhaltung bew. Verm. Geb.Managm.	0	36.400-	36.800-	37.100-	37.400-
		72210010 Digitalisierung Schule Medienentwicklung	0	50.000-	51.000-	52.000-	53.000-
		72210030 Aufwand Schlauchpflege	5.900-	4.350-	4.400-	4.500-	4.600-
		72210040 Unterhalt. d. bewegl. Vermögens (Steuer)	0	0	0	0	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	212.720-	135.510-	137.900-	140.300-	142.700-
		72220010 Sonderbudget geringwertige Vermögens.	0	0	0	0	0
		72310000 Mieten und Pachten	101.360-	130.790-	131.000-	133.600-	136.200-

Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		72320010 Leasing/ Miete Sachanlagen	51.300-	74.300-	76.000-	77.500-	79.000-
		72410000 Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	1.188.540-	167.150-	170.200-	173.100-	176.000-
		72410001 Bew. d. Grundst. baul. Anl Geb.-Managm.	0	960.730-	980.100-	999.600-	1.019.500-
		72410010 gebäudebezogene Versicherungen	125.130-	128.250-	130.700-	133.000-	135.400-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	105.330-	112.060-	114.200-	116.400-	118.700-
		72510010 Aufwand Job-Bike	28.300-	28.300-	28.900-	29.500-	30.100-
		72610010 Dienst- und Schutzkleidung	55.100-	32.100-	32.700-	33.300-	33.900-
		72610020 Aus- und Fortbildung	76.100-	84.290-	85.400-	86.500-	87.600-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	3.300-	3.300-	3.400-	3.400-	3.400-
		72710010 Aufwendungen für EDV	472.959-	493.639-	494.800-	504.600-	514.400-
		72710015 Zusatzbudget Digitale Schule	10.000-	11.000-	11.200-	11.400-	11.600-
		72710020 Repräsentationen, Ehrungen, Ehrengaben	55.300-	37.340-	37.840-	38.340-	38.940-
		72710030 Veranstaltungsaufwendungen	145.650-	101.500-	103.400-	105.300-	107.200-
		72710031 Weihnachtsbeleuchtung	9.000-	7.200-	7.300-	7.400-	7.500-
		72710032 Zeller Kunstwege	10.000-	10.000-	10.200-	10.400-	10.600-
		72710040 Werbung/ Druckerz./Öffentlichkeitsarbeit	37.800-	31.400-	32.000-	32.600-	33.200-
		72710042 Unterkunftsverzeichnis	8.000-	8.000-	8.200-	8.400-	8.600-
		72710050 Weiterveräußerung Handelswaren	5.000-	5.000-	5.100-	5.200-	5.300-
		72710060 Aufwendungen für Homepage u. WLAN	18.790-	19.190-	19.500-	19.800-	20.100-
		72710070 Verbrauchsmittel	88.654-	89.924-	91.700-	93.500-	95.400-
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	68.180-	90.037-	91.900-	93.800-	95.700-
		72740010 Budet für Schwimmunterricht Freibad Zell	6.500-	6.500-	6.600-	6.700-	6.800-
		72750000 Lernmittel	31.900-	28.700-	29.300-	29.900-	30.500-
		72810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von sonst. Vorräten	9.000-	9.000-	9.200-	9.400-	9.600-
		72810010 Aufwand Weihnachtsbaumkultur	0	0	0	0	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	5.500-	500-	500-	500-	500-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	103.506-	94.752-	164.750-	231.550-	219.450-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	95.406-	86.652-	156.550-	223.250-	211.050-
		75910000 Kreditbeschaffungskosten	0	0	0	0	0
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	8.100-	8.100-	8.200-	8.300-	8.400-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.964.409-	9.891.930-	10.465.558-	9.699.950-	9.577.325-
		73110000 Zuweisungen an das Land	4.000-	4.000-	4.100-	4.200-	4.300-
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	80.150-	76.150-	77.550-	78.950-	80.350-

Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	458.500-	502.500-	512.600-	522.900-	533.400-
		73150000 Zuschüsse an verbu. Unternehmen, Beteil., Sonderv.	8.050-	8.050-	8.200-	8.400-	8.600-
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	488.846-	531.058-	541.800-	552.800-	564.000-
		73180010 Spendenkonto	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-	2.300-
		73410000 Gewerbesteuerumlage	460.000-	512.750-	516.250-	525.000-	533.750-
		73710000 Allgemeine Umlage an das Land	2.637.573-	3.408.074-	3.678.618-	3.294.599-	3.245.789-
		73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	3.819.110-	4.841.015-	5.117.940-	4.704.501-	4.598.436-
		73780000 Umlage an übrige Bereiche	5.880-	6.033-	6.200-	6.300-	6.400-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.651.060-	1.685.478-	1.718.400-	1.750.800-	1.784.000-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	124.300-	132.400-	135.000-	137.800-	140.600-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	820-	820-	800-	800-	800-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	354.100-	401.800-	409.900-	418.100-	426.600-
		74290010 Schülerbeförderungskosten	10.100-	10.100-	10.300-	10.500-	10.700-
		74290020 Mitgliedsbeiträge Verbände/ Vereine	40.382-	42.580-	43.000-	43.700-	44.500-
		74290030 Leistungsvergütungen an Dritte	136.000-	103.000-	105.000-	107.000-	109.000-
		74290031 Leistungsvergütung Mittagessen	116.500-	116.500-	118.800-	121.100-	123.600-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	142.700-	123.500-	126.000-	128.500-	131.000-
		74310010 Bürobedarf	71.850-	41.050-	41.700-	42.100-	42.500-
		74310020 Telefonkosten	36.270-	41.370-	42.100-	42.500-	42.900-
		74310025 Portokosten	28.200-	32.200-	32.800-	33.400-	34.000-
		74310030 Bücher, Zeitschriften, Inserate	63.100-	52.200-	53.000-	53.800-	54.600-
		74310040 Sachverständigen-, Gerichtskosten	151.800-	207.200-	211.400-	215.600-	219.900-
		74310070 Fotokopien	19.700-	22.480-	23.000-	23.400-	23.800-
		74310080 sonstige Geschäftsaufwendungen	32.970-	42.970-	43.800-	44.600-	45.400-
		74310081 Übertrag Aufwendungen Schulbudget VJ	0	0	0	0	0
		74310091 Projekt Zell 2030	2.500-	0	0	0	0
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	8.700-	9.350-	9.800-	9.800-	9.800-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	208.013-	201.903-	205.800-	209.800-	213.800-
		74510010 Forstverwaltungskostenbeitrag	39.955-	39.955-	40.800-	41.600-	42.400-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	61.100-	61.100-	62.300-	63.500-	64.800-
		74820000 Säumniszuschläge uä.	2.000-	3.000-	3.100-	3.200-	3.300-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.978.745-	26.048.910-	26.911.748-	26.532.340-	26.722.615-

Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	868.143	411.534	672.094-	1.452.023	1.345.926
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.527.338	2.291.840	2.301.100	3.368.130	3.008.750
		68100000 Investitionszu. vom Bund	70.000	38.600	329.800	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	1.357.338	2.193.240	1.971.300	3.368.130	3.008.750
		68150000 Investitionszu. von verb. Unternehmen	100.000	50.000	0	0	0
		68160000 Investitionszu. von sonstigen öff. Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm.	0	0	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	10.000	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	184.500	57.500	337.200	337.100	8.000
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	184.500	57.500	337.200	337.100	8.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	380.000	1.026.000	510.000	509.700	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	380.000	1.026.000	510.000	509.700	0
		68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	29.500	73.300	2.700	9.200	8.700
		68530000 Einz.a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	29.500	73.300	2.700	9.200	8.700
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
		68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.121.338	3.448.640	3.151.000	4.224.130	3.025.450
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	343.000-	717.000-	1.454.000-	50.000-	50.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	343.000-	717.000-	1.454.000-	50.000-	50.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.043.940-	6.699.700-	9.449.100-	5.584.900-	4.892.500-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	920.000-	3.951.900-	5.332.300-	2.030.000-	3.000.000-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.853.440-	1.876.400-	3.659.800-	1.395.000-	300.000-
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	1.270.500-	871.400-	457.000-	2.159.900-	1.592.500-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	679.200-	442.400-	147.000-	28.000-	3.000-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	679.200-	442.400-	147.000-	28.000-	3.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200-	200-	6.500-	0	0
		78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	200-	200-	6.500-	0	0

Mittelfristiger Finanzplan – Finanzhaushalt 2026

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	447.900-	1.005.000-	384.000-	0	0
		78110000 Investitionszu.an Land	0	0	0	0	0
		78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	323.700-	965.000-	384.000-	0	0
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	40.000-	0	0	0	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	84.200-	40.000-	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	800-	0	0	0	0
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	800-	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.515.040-	8.864.300-	11.440.600-	5.662.900-	4.945.500-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.393.702-	5.415.660-	8.289.600-	1.438.770-	1.920.050-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.525.559-	5.004.126-	8.961.694-	13.253	574.124-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	4.500.000	0	0
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0	0	4.500.000	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	280.435-	282.984-	330.637-	378.398-	381.272-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	280.435-	282.984-	330.637-	378.398-	381.272-
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	280.435-	282.984-	4.169.363	378.398-	381.272-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.805.994-	5.287.110-	4.792.331-	365.145-	955.396-
		nachrichtlich:					
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	9.229.406	11.679.093	6.391.983	1.599.652	1.234.507

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität nach § 1 Absatz 3 Nummer 3 und § 3 Nummer 37 GemHVO:

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	entspricht Konto / Kontenart ^{b)}	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr EUR 1	Haushaltsjahr 2026 EUR 2	Haushaltsjahr 2027 EUR 3	Haushaltsjahr 2028 EUR 4	Haushaltsjahr 2029 EUR 5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 u. 173	5.284.444				
2a +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	7.492.269				
2b +	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0				
2c +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	0				
3a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	239	0				
3b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0				
4 =	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		12.776.714				
5 -	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		291.627				
6 +	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr		2.000.000				
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)		0				
8 +/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)		-2.805.994	-5.287.110	-4.792.331	-365.145	-955.396
9 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		11.679.093	6.391.983	1.599.652	1.234.507	279.111
10 -	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	0	0	0	0	0
11 -	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden		16.503	16.503	16.503	16.503	16.503
12 =	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		11.662.590	6.375.480	1.583.149	1.218.004	262.608
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		454.297	480.054	500.175	519.596	529.953

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

(Anlage 12 VwV Produkt- und Kontenrahmen)

	Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2) 3)}		
			2027	2028	2029
	Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
		1	2	3	4
Grunderwerb	2026	1.404	1.404		
Grundlegende Sanierung Gerätehaus Zell	2026	1.000	1.000		
Baubeginn Kindergarten Kleine Wolke, Unterhar- mersbach	2026	1.500	1.500		
	20..				
Summe:			3.904	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgese- hene Kreditaufnah- men:			4.500	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

(Anlage 13 zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 23 GemHVO)

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebn isrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	8.620.501	7.265.571
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.563.902	1.563.902
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Rücklagen gesamt	10.184.403	8.829.473

Das ordentliche Ergebnis 2025 wird aufgrund der unerwartet positiven Entwicklung bei der Gewerbesteuer (Planansatz lag bei 4,6 Mio. €, das Rechnungsergebnis 2025 wird bei rund 9,0 Mio. € erwartet) bei ca. 2,5 Mio. € erwartet.

Übersicht über den Stand der übernommenen Bürgschaften am 31.12.2024

Lfd. Nr.	Bezeichnung Art der Haftung Gläubiger	Höhe der Bürgschaften am 31.12.2024 EUR
1	<u>Für Wohnungsbaudarlehen</u> (gesetzliche Ausfallhaftung gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württemberg – 1/3 aus 433.166,39 EUR per 31.12.2024)	144.388,80

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerück- stellungen für Abfalldeponien	0,00
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	361.869,00
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	
2.1 aus erteilten Sanierungsverpflicht- ungen, die erst 2026 ff. fertiggestellt werden	37.538,41
2.2 Vergleichszahlung in einem Per- sonalfall	0,00
Rückstellungen gesamt	399.407,41

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite) (Anlage 15 VwV Produkt- u. Kontenrahmen)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.536.691	3.253.707
1.2.1 <i>Bund</i>		
1.2.2 <i>Land</i>		
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	3.536.691	3.253.707
1.2.6 <i>sonstige Bereiche ¹⁾</i>		
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	3.536.691	3.253.707

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetrieb Wasserversorgung

2.1 <i>Anleihen</i>	0	0
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	2.751.878	3.359.962
2.3 <i>Kassenkredite</i>	0	0
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0	0
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	2.751.878	3.359.962

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach

2.1 <i>Anleihen</i>	0	0
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	1.082.606	922.002
2.3 <i>Kassenkredite</i>	0	0
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0	0
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.082.606	922.002

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{2) 3)}

3.1 <i>Anleihen</i>	0	0
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	7.371.175	7.535.671
3.3 <i>Kassenkredite</i>	0	0
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	7.371.175	7.535.671
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3. Konsolidierte Gesamtschulden	7.371.175	7.535.671

Zusammenstellung der Einzeldarlehen der Stadt Zell am Harmersbach

lfd. Nr.	Bezeichnung der Schuld und Name des Gläubigers	Jahr der Kreditaufnahme	Ursprünglicher Betrag der Schuld EUR	Stand der Schuld			Bisheriger Verwendungs- zweck	Zinssatz fest bis	Zinssatz	Tilgungssatz	Im Haushaltsplan sind für den Schuldendienst vorzusehen:		Bemerkungen: x = Anleiheleihe p = Pauschal Kommunalrechtlich genehmigt durch:	
				am Anfang des Vorjahres EUR	am Anfang / am Ende des Rechnungsjahres EUR						Zinsen EUR	Tilgung EUR	Gemeinderat	Aufsichtsbehörde
A.	Bundeskredite													
B.	Kredite des sonstigen öffentlichen Bereichs													
C.	Kredite des Kreditmarktes													
1	Landesbank BW 606 238 832	1993	899.068,43	363.020,08	343.620,08	324.220,08	Verm.H.H. 77	30.09.2043	3,97	5,00 P	13.353	19.400	24.08.1992	31.08.1992
2	Landesbank BW 606 420 576	1994	1.664.814,48	513.313,98	457.819,98	402.325,98	Verm.H.H. 94	01.03.2034	4,70	3,04 P	20.539	55.494	16.02.2004	05.02.2003
3	Landesbank BW 611 414 724	2010	1.200.000,00	516.000,00	468.000,00	420.000,00	Verm.H.H. 10	30.09.2035	3,20	4,00 x	14.400	48.000	20.09.2010	28.01.2010
4	Landesbank BW 611 677 113	2011	1.140.000,00	491.486,02	428.946,40	363.857,77	Verm.H.H. 11	30.12.2031	4,02	3,12 x	16.250	65.089	21.03.2011	27.12.2010
6	KfW 981 2310	2003	650.000,00	194.972,00	173.304,00	151.636,00	Verm.H.H. 03	15.08.2033	4,00	3,33 P	4.842	21.668	12.05.2003	05.02.2003
7	DKB AG 6704341509	2020	1.000.000,00	830.000,00	790.000,00	750.000,00	Verm.H.H. 20	30.09.2045	0,354	4,00 P	2.744	40.000	23.11.2020	19.05.2020
8	DKB AG 6705780671	2022	1.000.000,00	908.333,37	875.000,05	841.666,73	Verm.H.H. 22	30.03.2052	1,51	3,33 P	13.024	33.333	21.03.2022	08.02.2022
			<u>7.553.882,91</u>	<u>3.817.125,45</u>	<u>3.536.690,51</u>	<u>3.253.706,56</u>					<u>85.152</u>	<u>282.984</u>		

Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 31.12.2029

Stand am	1. Januar 2026		3.536.691 €	440,05 €/EW
Tilgung	2026	./.	282.984 €	
Kreditaufnahme	2026	+	- €	

Stand am	1. Januar 2027		3.253.707 €	404,84 €/EW
Tilgung	2027	./.	330.637 €	
Kreditaufnahme	2027	+	4.500.000 €	

Stand am	1. Januar 2028		7.423.070 €	923,61 €/EW
Tilgung	2028	./.	378.398 €	
Kreditaufnahme	2028	+	- €	

Stand am	1. Januar 2029		7.044.672 €	876,53 €/EW
Tilgung	2029	./.	381.272 €	
Kreditaufnahme	2029	+	- €	

Stand am	31. Dezember 2029		<u>6.663.400 €</u>	829,09 €/EW
----------	-------------------	--	--------------------	-------------

Vorgesehene Nettokreditaufnahme

Kreditaufnahme 2026 - 2029:	4.500.000 €	
./.. Tilgungen 2026 - 2029:	<u>1.373.291 €</u>	3.126.709 €

*) nach der Einwohnerzahl per 30.06.2025 = 8.037

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	848.237-	1.354.930-	2.464.124-	365.507-	497.604-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	102,46-	168,59-	306,60-	45,48-	61,91-
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	96,93	95,30	91,72	98,76	98,32
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	12.213.091	10.753.529	9.874.746	12.269.563	12.358.666
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.475,19	1.338,00	1.228,66	1.526,64	1.537,72
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	44,15	37,27	33,19	41,71	41,68
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	13.061.328	12.108.459	12.338.870	12.635.070	12.856.270
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	1.577,65	1.506,59	1.535,26	1.572,11	1.599,64
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	47,22	41,97	41,47	42,95	43,36
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	848.237-	1.354.930-	2.464.124-	365.507-	497.604-
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	0	868.143	411.534	672.094-	1.452.023	1.345.926
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	104,86	51,21	83,63-	180,67	167,47
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	0	280.435	282.984	330.637	378.398	381.272
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	0	587.708	128.550	1.002.731-	1.073.625	964.654
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	70,99	16,00	124,76-	133,59	120,03
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	0	454.297-	480.054-	500.175-	519.596-	529.953-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	0	6.423.412	6.391.983	1.599.652	1.234.507	279.111
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	0					
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	0					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	0,00					
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	0,00					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	0,00					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	0					
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00					
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	0	280.435-	282.984-	4.169.363	378.398-	381.272-

Vorläufige Bemessungsgrundlage für den kommunalen Finanzausgleich im Haushaltsjahr 2026

A. Berechnung der Steuerkraftmesszahl und der Steuerkraftsumme:

Umger. Grundsteuer A:	73.724	x	195 / 400	=	35.940
Umger. Grundsteuer B:	1.199.116	x	185 / 400	=	554.591
Umger. Gewerbesteuer:	6.629.118	x	290 / 350	=	5.492.697
Gewerbesteuerumlage:	6.629.118	x	35 / 350	=	-662.911
Gem-Est-Anteil:	7.774.126.687	x	0,000692	=	5.379.695
Zuw. § 29a FAG	627.290.073	x	0,000692	=	434.084
Gemeindeanteil Ust:	813.350	x	80%	=	650.679

Steuerkraft/Steuerkraftmesszahl = **11.884.775**
=====

Zuw. eistung mangelnde Steuerkraft 2024: 4.300.319 x 70,01% = 3.010.653

Steuerkraftsumme: **14.895.428**
=====

Steuerkraft je Einwohner = 1.478,76

Steuerkraftsumme je Einwohner: = 1.853,36

B. Berechnung der Bedarfsmesszahl:

a) Einwohnerzahl am 30.06.2025 8.037
Erhöhung Aussiedler-, Flüchtlinge, Internatsschüler 2
8.039

b) Kopfbetrag: 1.791,00 EUR + 129,00 EUR = 1.920,00

Bedarfsmesszahl:

Einwohnerzahl: 8.039 x Kopfbetrag: 1.920,00 EUR = **15.434.880 EUR**

Bedarfsmesszahl B

Gemeindegebiet 3.641 ha

Flächenwert je Einwohner: 4.529 m²/EW

Faktor Einwohnerdichte 5,00%

Kopfbetrag für 4.000 m² je EW 89,60 €/EW

Kopfbetrag Zell 90,40 €/EW

Bedarfsmesszahl: 8.039 x Kopfbetrag: 90,40 €/EW = **726.726,00 €**

Bedarfsmesszahl insgesamt **16.161.606,00 €**

Bedarfsmesszahl = 16.161.606

./. Steuerkraftmesszahl = 11.884.775

Schlüsselzahl **4.276.831,00 €**
=====

D. Sockel-Garantie

60 v.H. der Bedarfsmesszahl 16.161.606 = 9.696.964

./. Steuerkraftmesszahl 11.884.775

Unterschied 0

E. Berechnung der vorläufigen Schlüsselzuweisungen 2026:

Zuweisung nach der mangelnden Steuerkraft

Schlüsselzahl 4.276.831 x 70% 2.993.781 EUR

F. Berechnung der vorläufigen Investitionspauschale 2025:

Durchschnittliche Steuerkraftsumme

- der Gemeinden des Landes 2.117,49 EUR/Ew.

- Steuerkraftsumme Stadt Zell a. H. 1.853,36 EUR/Ew. = 87,53%

Ew.-Zahl 8.039 x 1,05 = 8.441 Ew. x 149,00 EUR = 1.257.709 EUR

G. Berechnung der vorläufigen Umlagen 2026:

a) Finanzausgleichsumlage

Bedarfsmesszahl 16.161.606

Steuerkraftmesszahl 11.884.775 = 73,53%

Umlagesatz 22,100%

13,00 x 0,060% = 0,780% = 22,880%

Steuerkraftsumme 14.895.428 x 22,880% = 3.408.074 EUR

=====

b) Kreisumlage

Umlagesatz 32,00%

Steuerkraftsumme 14.895.428 x 32,50% = 4.841.015 EUR

=====

H. Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil: 8.518.000.000 EUR x 0,000692 5.894.456 EUR

=====

I. Berechnung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer

Gemeindeanteil: 1.431.000.000 EUR x 0,000701 1.002.559 EUR

=====

J. Berechnung der vorläufigen Zuweisungen wegen Familienleistungsausgleich

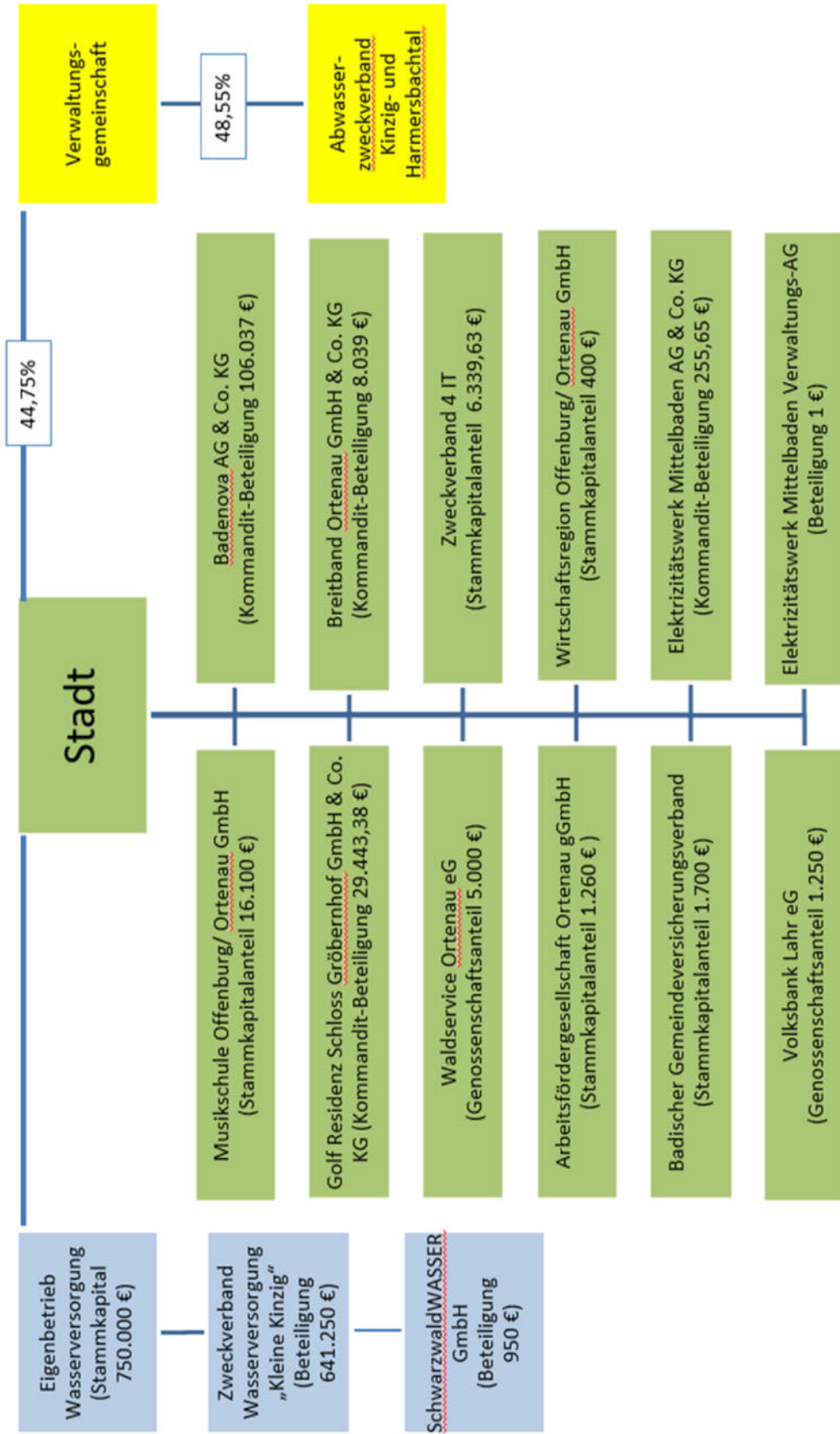
(Systemumstellung Auszahlung Kindergeld)

Gemeindeanteil 666.600.000 EUR x 0,000692 = 461.287 EUR

=====

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Zell

Stand: 31.12.2025



**WIRTSCHAFTSPLAN 2026
FÜR DIE
VEREINBARTE VERWALTUNGS-
GEMEINSCHAFT
ZELL AM HARMERSBACH**

WIRTSCHAFTSPLAN

der Stadt Zell für das Wirtschaftsjahr 2026

als erfüllende Stadt für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft

Zell am Harmersbach

- Abwasserbeseitigung -

Der Gemeinderat hat am 15.12.2025 aufgrund der §§ 18 bis 20 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg sowie § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes und der Empfehlung des Gemeinsamen Ausschusses der Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach vom 03.12.2025 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

§ 1

Festsetzung des Wirtschaftsplanes

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

1. Erfolgsplan

EUR

+	Summe Erträge	1.003.717
-	Summe Aufwendungen	1.003.717
=	Jahresüberschuss/Fehlbetrag	0

2. Liquiditätsplan

+	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	984.764
-	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	886.130
=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	98.634
+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	216.108
-	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	216.108
=	Veranschlagter Finanzierungsüberschuss/-bedarf	314.742
+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	392.050
=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	392.050 €
=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-77.308 €

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird auf 0 EUR festgesetzt.

§ 3
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 50.000 EUR

§ 4
Umlagen

Die Höhe der Umlagen wird wie folgt festgesetzt:

Betriebskostenumlage	984.764 EUR
Investitionsumlage	0 EUR

Zell am Harmersbach, den 15.12.2025



Günter Pfundstein
Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 der vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach

Dieser Haushalt bezieht sich auf die gemeinsame Abwasserbeseitigung der Stadt Zell am Harmersbach mit den Umlandgemeinden Biberach, Nordrach und Oberharmersbach mit den Schmutzwasser-Verbandssammlern zur Kläranlage des Abwasserzweckverbandes Kinzig- und Harmersbachtal in Biberach.

1. Allgemeines zur bisherigen Entwicklung

Die Gemeinden Biberach, Nordrach, Oberharmersbach, Unterharmersbach und Zell haben mit der Verbandssatzung vom 22. März 1968, in Kraft getreten am 13.04.1968, den Abwasserverband Raumschaft Zell am Harmersbach - Biberach gegründet. Die auf der Grundlage des Zweckverbandsgesetzes für Baden-Württemberg vom 24.07.1963 vereinbarte Verbandssatzung wurde am 02.04.1968 vom Landratsamt Wolfach genehmigt.

Am 19.06.1974 haben die Stadt Zell am Harmersbach und die Gemeinden Biberach, Nordrach, Oberharmersbach sowie die ehemaligen Gemeinden Unterentersbach und Unterharmersbach mit Wirkung vom 01.01.1975 freiwillig eine Verwaltungsgemeinschaft in der Form der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung gebildet. Diese Vereinbarung wurde durch das Landratsamt Ortenaukreis mit Erlass vom 26.06.1974 genehmigt.

Da der räumliche Bereich des Abwasserverbands Zell am Harmersbach - Biberach und der Verwaltungsraum der Verwaltungsgemeinschaft deckungsgleich waren, wurde der Abwasserverband durch Beschluss vom 03.12.1976 zum 31.12.1976 aufgelöst. Die Aufgaben des bisherigen Abwasserverbands wurden durch die Änderungsvereinbarung als weitere Erfüllungsaufgabe in die öffentlich-rechtliche Vereinbarung der vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft übernommen.

2. Finanzierung – Beteiligung der Gemeinden

Die Kosten wurden seit dem Jahr 1968 gemäß den folgenden Umlageschlüsseln aufgeteilt und auf die beteiligten Gemeinden umgelegt:

Zell am Harmersbach	42,96 %
Biberach	16,68 %
Nordrach	18,22 %
Oberharmersbach	22,14 %

In der Folgezeit wurde der Umlageschlüssel mehrfach geändert. Am 06.12.2005 hat der gemeinsame Ausschuss sodann eine Neufassung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung beschlossen. Gleichzeitig wurde beschlossen, dass die Anwendung unterschiedlicher Verteilerschlüssel nach dem Entstehungszeitpunkt der Investitionen und Kredite des Abwasserzweckverbandes Kinzig- und Harmersbachtal aufgehoben wird und ein entsprechender Vermögensausgleich durchgeführt wird.

Somit gelten nun aktuell folgende Umlageschlüssel:

Ab 01.01.1984 für Investitionen der Verwaltungsgemeinschaft, für die Zins- und Tilgungsumlage auf Kredite der Verwaltungsgemeinschaft und für die Abschreibungsumlage an die Verwaltungsgemeinschaft:

Zell am Harmersbach	44,75 %
Biberach	18,94 %
Nordrach	17,27 %
Oberharmersbach	19,04 %

Für die Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Kinzig- und Harmersbachtal und für die Instandsetzung und Unterhaltung des Sammlernetzes der Verwaltungsgemeinschaft wird ab 01.01.1983 folgender Schlüssel angewandt:

Zell am Harmersbach	52,05 %
Biberach	19,55 %
Nordrach	13,53 %
Oberharmersbach	14,87 %

Für Investitionen des Abwasserzweckverbandes Kinzig- und Harmersbachtal, sowie für die Zins- und Tilgungsumlage auf Kredite des Abwasserzweckverbandes Kinzig- und Harmersbachtal und für die Berechnung der Abschreibungsumlage des Abwasserzweckverbandes Kinzig- und Harmersbachtal wird seit 01.01.1984 folgender Schlüssel angewandt:

Zell am Harmersbach	50,37 %
Biberach	21,21 %
Nordrach	12,04 %
Oberharmersbach	16,38 %

3. Verwaltungsgemeinschaft

Die Stadt Zell als erfüllende Stadt für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft mit den Gemeinden Biberach, Nordrach und Oberharmersbach haben in den letzten Jahren folgende Investitionen getätigt.

Investitionen der vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft

BA	Verbandskanal/Kläranlage	Bauaufwand lt. KA/Abrechnung EUR	Zeitpunkt der Durchführung
BA I	Biberach	181.556,17	1968-1972
BA II	Sammler Zell a.H./Nordrach	82.101,21	1971
BA III	Zell am Harmersbach	330.289,45	1970-1971
BA IV	Zell am Harmersbach-Nordrach	56.984,00	1971-1972
BA IV a	Zell am Harmersbach	68.922,14	1971-1972
BA IV b	Nordrach	52.372,64	1971
BA V	Biberach	366.445,44	1972-1975
BA VI	Oberharmersbach ab Gemarkungsgrenze Unterharmersbach	414.146,93	1975-1983
BA VI	Zell am Harmersbach bis Gemarkungsgrenze Oberharmersbach	53.900,39	1977-1985

BA VII	Oberharmersbach	454.768,06	1974-1984
BA VIII	Nordrach	17.847,66	1975-1976
BA IX	Biberach-Zell	294.047,03	1977-1984
BA IX a	Biberach-Unterentersbach	70.794,98	1978-1984
BA X	Prinzbach mit Kläranlage	511,29	1977
BA X a	Zell am Harmersbach-Nordrach	816.223,81	1978-1983
Messanlage Nordrach		20.354,43	2001
Entlastungskanal Nordrach		31.484,46	2007
Erd-, Beton- und Stahlarbeiten Pufferbecken		383.654,31	2009
Erd-, Beton- und Stahlarbeiten Pufferbecken		10.606,18	2010
Technische Einrichtung Pufferbecken		142.756,94	2009
Fernwirktechnik Pufferbecken		54.175,80	2009
Zufahrt Pufferbecken		16.662,90	2009
Grunderwerb Überlaufbecken		18.480,00	2009
Verbandssammler Ortsdurchfahrt Unterharmersbach		2.048.202,39	2019-2021
Einbau Prozesswächter		4.989,93	2021
Bau einer Zauanlage beim Überlaufbecken			
Unterentersbach		10.702,10	2023
Injektorstrahlpumpe (RÜB)		11.629,39	2023

Insgesamt:

6.014.790,03

4. Abwasserzweckverband Kinzig-Harmersbachtal

Die Stadt Zell als erfüllende Stadt für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft mit den Gemeinden Biberach, Nordrach und Oberharmersbach und die Stadt Haslach als erfüllende Stadt der vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft mit den Gemeinden Fischerbach, Hofstetten, Mühlenbach und Steinach haben auf Gemarkung Biberach eine gemeinsame Kläranlage gebaut. Für den Bau, sowie deren Betrieb und Unterhaltung wurde der Abwasserzweckverband Kinzig- Harmersbachtal gegründet. Die Verbandsatzung vom 17.12.1976 wurde am 20.12.1976 vom Landartamt Ortenaukreis genehmigt.

Nach der Präambel dieser Satzung hat der Abwasserzweckverband die Aufgabe, die gemeinsame Verbandskläranlage und die hierfür erforderliche Zuleitung von Schacht 4.34 (Plan SAE) in Steinach bis zum Einlauf in die Verbandskläranlage auf Gemarkung Biberach zu erstellen, zu betreiben und zu unterhalten.

Die auf die einzelnen Verbandsmitglieder entfallenden Beiträge (Einlagen, Kapitalkosten – Zins und Abschreibungen) sind wie folgt aufzubringen:

- Stadt Zell für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft Zell a.H. 48,55 %
- Stadt Haslach für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft Haslach 51,45 %

Die mit dem Betrieb und der Verwaltung der Verbandsanlagen und –einrichtungen zusammenhängenden Betriebskosten (Sach- und Personalkosten) werden von den beiden Verbandsmitgliedern in folgendem Verhältnis getragen:

- Stadt Zell für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft Zell a.H. 47,00 %
- Stadt Haslach für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft Haslach 53,00 %

In der Sitzung vom 30.03.1978 hat die Verbandsversammlung auf Antrag der Verwaltungsgemeinschaft Zell und der Gemeinde Biberach beschlossen, den Ortsteil Prinzbach der Gemeinde Biberach ebenfalls an den Verbandssammler und damit auch an die Kläranlage anzuschließen. Da der Zuleitungssammler hierdurch keine Aufdimensionierung erfahren muss, wird hierfür kein Beitrag erhoben. Für den Anschluss an die Verbandskläranlage ist dagegen auf Vorschlag der WWA Offenburg ein einmaliger Anschluss- und Investitionsbeitrag in Höhe von 1 % der Herstellungskosten der Verbandskläranlage (auf der Grundlage v. 500 EGW) zu entrichten. Die Gemeinde Biberach hat hierfür im Haushaltsjahr 1984 bereits einen Teilbetrag mit 35.790 € bezahlt. Die Verbandsversammlung hat am 12.10.1994 beschlossen, den Kostenanteil der Gemeinde Biberach für den nachträglichen Anschluss des Ortsteils Prinzbach an die Verbandskläranlage bei den bezahlten 35.790 EUR zu belassen und die Angelegenheit damit abzuschließen. Die Verbandsversammlung hat nach eingehenden Verhandlungen am 07. Dezember 2000 einstimmig beschlossen, das Gebiet „Harmersbächle“ der Gemeinde Schuttertal an die Verbandskanalisation des Abwasserzweckverbandes anschließen zu lassen. Am 29. November 2001 wurde eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen dem Abwasserzweckverband, den vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft Haslach-Umland, der Gemeinde Schuttertal und der Gemeinde Steinach über die Einleitung von Schmutzwasser und die Mitbenutzung von Abwasseranlagen abgeschlossen. Darin verpflichtet sich die Gemeinde Schuttertal einen einmaligen Anschlussbeitrag in Höhe von 27.095 € zu bezahlen.

Weiterhin ist die Gemeinde Schuttertal verpflichtet, sich an allen zukünftigen Investitionen an der Kläranlage und der Verbandskanalisation im Verhältnis ihrer Einwohnergleichwerte (180 EGW) zu den Einwohnergleichwerten des Verbandsgebietes (42.500 EGW) finanziell zu beteiligen. Der Anschluss des Gebietes „Harmersbächle“ erfolgte im November 2002.

Investitionen des Abwasserzweckverbandes:

BA	Verbandskanal/Kläranlage	Bauaufwand lt. Zeitpunkt der KA/Abrechnung Durchführung EUR
BA I	Verbandskanal Steinach-Biberach Los 1, Schacht 4.34 – 390 M 246.763 EUR Los 2, Schacht 4.28 - 4.25 Schacht 4.25 – 4.19 262.574 EUR	bereits 509.337 fertiggestellt
BA II	Verbandskanal OD Biberach Schacht 2.1 – 3.24	445.144 bereits fertiggestellt
BA III	Bau der Kläranlage auf Gemarkung Biberach einschl. Abwassermengenmeßanl. etc.)	1980 – 1989 (Inbe- trieb. 01.10.1983) 7.602.106
BA IV	Verbandskanal Steinach – Biberach Schacht 3.24 – 4.19	847.046 bereits fertiggestellt
BA V	Verbandskanal Biberach – Kläranlage Schacht 2.1 – Kläranlage Wasserleitung Biberach – Kläranlage	418.559 bereits 87.587 fertiggestellt
	Grunderwerb für Kläranlagengelände	rd. 118.000 bereits erworben
	Umbau Regenüberlaufbecken Steinach	11.444 1985 fertiggestellt
	Erweiterung der Kläranlage – Phosphorelimination	236.218 1989 - 1994

Beteiligung an der Klärschlamm-Trocknungs- anlage des AZV Raumschaft Lahr	97.492	1992 – 1994
PC Leitsystem	100.702	1993
Aufstockung des Betriebsgebäudes	296.883	1993/1994
BA Erneuerung Schlammentwässerung	184.278	1993 – 1995
Rechengut-Waschpresse	28.509	1994
Bau eines Filtratspeichers und Optimierung der Biologie zur weitest gehenden Stickstoffeliminierung	867.565	1995 – 2000
Erhöhung der Volumina der Nachklärbecken	68.350	1999
Geländeerwerb im Zuge der Kläranlagenerweiterung	178.558	2001
Ausbau der Kläranlage zur Stickstoffeliminierung	1.982.815	2000- 2003
Betonsanierung der Schlempe- und Schlammschlächte	129.044	2004
Erneuerung der BHKW-Anlage	367.080	2004
Sanierung der Rechen- und Sandwaschanlage	375.938	2005 – 2007
Einbau Schieberschacht	72.334	2008
Modifizierung der Kläranlage	4.753.868	2006 – 2010
Erneuerung Sprech-/ Telefon- und EDV-Anlage	21.163	2011
Erhöhung der Betriebssicherheit	242.285	2011 – 2012
Anschaffung BHKW / Erneuerung Heizung	123.848	2012
Erneuerung Gebläse	38.963	2013
Betonsanierung/Optimierung Sandfang u. Zulaufhebwerk	535.487	2013 – 2017
Neue Ausstattung Betriebslabor	28.160	2017
Erneuerung der Zentrifuge	260.551	2019/2020
Optimierung Fällmittelstation (C-Quelle)	404.030	2023/2024
Erneuerung Steuerung und Motor BHKW 1-3	277.012	2022-2024
Erneuerung Gebläse (Station 2)	65.450	2025

Insgesamt rd.:

21.775.806

Weiteres Anlagevermögen der Kläranlage

- Erweiterung Betriebsgebäude	860.000	2025/2028
- Erneuerung Schaltanlage Zulaufpumpwerk und Biologie	650.000	2027/2028
- Ertüchtigung RÜB Steinach	9,73 Mio.	2020 – 2029

5. Erfolgsplan 2026 der vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft

Die wichtigsten Erträge und Aufwendungen sind im Erfolgsplan im Einzelnen erläutert. Für die Unterhaltung der Verbandssammler sind Haushaltsmittel in Höhe von 984.764 Euro veranschlagt. Die größte Position ist die Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Kinzig- und Harmersbachtal in Höhe von 739.900 Euro.

6. Investitionen 2026

Im Jahr 2026 sind keine Investitionen an den Zuleitungskanälen zur Kläranlage im Verbandsgebiet vorgesehen. Die Netto-Abschreibung aus dem Anlagevermögen der Verwaltungsgemeinschaft steht somit allein zur Tilgung der bestehenden Darlehen benötigter Finanzmittel in Höhe von 83.296,00 € zur Verfügung. Die Netto-Abschreibung übersteigt insgesamt die benötigten Finanzmittel um 8.549 €.

In dieser Höhe erfolgt eine Reduzierung des Stammkapitals hinsichtlich der Beteiligung an der Verwaltungsgemeinschaft. Der Betrag wird an die beteiligten Kommunen erstattet.

Zum 31.12.2024 besteht eine Kapitalrücklage in Höhe von 62.586, 76 €. Diese sowie die sich aus der Abrechnung 2025 zusätzlich ergebende Rücklage werden im Jahr 2026 für eine Sondertilgung eines Darlehens verwendet, dessen Zinsbindung am 30.09.2026 ausläuft.

Vom Abwasserzweckverband erfolgt im Jahr 2026 eine Erstattung der eingezahlten Kapitalumlage in Höhe von 138.100 €. Diese wird an die an der Verwaltungsgemeinschaft beteiligten Kommunen in Form einer Reduzierung der erbrachten Stammkapitaleinlagen erstattet.

7. Beratung

Der gemeinsame Ausschuss der Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach hat am 22.05.2019 beschlossen, mit der Umstellung auf das neue Kommunale Haushaltsrecht (NKHR) ab 01.01.2020 für die vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft einen eigenen Buchungs-, Finanz- und Kostenrechnungskreis nach Eigenbetriebsrecht zu führen. Diese Vorgehensweise wurde mit dem Landratsamt Ortenaukreis als zuständige Rechtsaufsichtsbehörde abgestimmt und mit der E-Mail vom 26.03.2019 entsprechend zur Kenntnis genommen.

Der gemeinsame Ausschuss der Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach hat den Entwurf des Wirtschaftsplans 2026 in seiner Sitzung am beraten und gebilligt. Die Beschlussfassung ist in der öffentlichen Sitzung am ... durch den Gemeinderat der Stadt Zell erfolgt.

Erfolgsplan 2026

EIGB_2000

Eigenbetrieb Verwaltungsgemeinschaft

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027	2028	2029
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	915.951,83	921.844	1.003.017	990.638	973.465	998.737
		30002010 Betriebskostenumlage AZV	667.601,92	711.800	739.900	737.700	770.600	797.600
		30002020 Betriebskostenumlage VG	107.453,12	75.190	145.530	132.834	86.836	89.397
		30002030 Zinsumlage VG	6.004,34	5.386	7.489	14.113	16.943	19.575
		30002040 Umlage Abschreibungen VG	113.950,34	109.817	91.845	89.321	84.878	78.335
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	19.651	18.253	16.670	14.208	13.830
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	20.942,11	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	92.360,13-	58.900-	110.900-	114.300-	67.700-	69.700-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.129,56-	1.700-	1.700-	1.800-	1.900-	2.000-
		42002030 Strombezug	2.129,56-	1.700-	1.700-	1.800-	1.900-	2.000-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	90.230,57-	57.200-	109.200-	112.500-	65.800-	67.700-
		43002010 Unterhaltung Pufferbecken	5.522,48-	4.000-	6.000-	6.200-	6.400-	6.600-
		43002020 Unterhaltung Sammler der VG	84.708,09-	53.200-	103.200-	106.300-	59.400-	61.100-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	130.988,23-	129.468-	110.098-	105.991-	99.086-	92.165-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	130.988,23-	129.468-	110.098-	105.991-	99.086-	92.165-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	129.468-	110.098-	105.991-	99.086-	92.165-
		47120000 AfA Sachanlagen	130.988,23-	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	686.974,13-	729.090-	775.230-	756.234-	789.736-	817.297-
		44002010 Betriebskostenumlage AZV	667.601,92-	711.800-	739.900-	737.700-	770.600-	797.600-
		44002020 Sonstige betriebliche Aufwendungen	461,91-	1.300-	1.300-	1.400-	1.500-	1.600-
		44002030 Sonstige Verwaltungsaufwendungen	14.000,00-	14.750-	32.750-	15.800-	16.200-	16.600-
		44002050 Versicherungen	699,83-	740-	780-	800-	850-	900-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	306,25-	500-	500-	534-	586-	597-
		44980000 Aufw. Abgang o.Erlös Sachanlagen	3.904,22-	0	0	0	0	0
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	375,00	1.000	700	0	0	0
		36300000 Zinserträge von Dritten	375,00	1.000	700	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.004,34-	5.386-	7.489-	14.113-	16.943-	19.575-

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		45090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	5.386-	7.489-	14.113-	16.943-	19.575-
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	6.004,34-	0	0	0	0	0
15	=	Ergebnis nach Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
		nachrichtlich						

Erläuterungen

30002010	Betriebskostenumlage der Gemeinden Zell am Harmersbach, Biberach, Nordrach und Oberharmersbach entsprechend dem Umlageschlüssel an den „Abwasserzweckverband Kinzig- und Harmersbachtal“				
30002020	Betriebskostenumlagen der Gemeinden Zell am Harmersbach, Biberach, Nordrach und				
30002030	Oberharmersbach entsprechend dem Umlageschlüssel an der Verwaltungsgemeinschaft				
30002040	Zell a.H.				
43002020	Unterhaltung Verbandssammler				
	- Sanierung Kanal Nordrach			50.000 €	
	- Befahrung inkl. Spülung Kanal Oberharmersbach (Rest) und Zell			40.000 €	
	- Routine-Reinigungen der Messanlagen und RÜB			12.000 €	
	- Allgemeine Unterhaltungsaufwendungen			1.000 €	
	- lfd. Kosten Prozesswächter			200 €	
44002010	Verwaltungs- und Betriebskostenumlage an den „Abwasserzweckverband Kinzig- und Harmersbachtal“				
	Verwaltungskostenumlage:	47,00 v.H. aus		1.221.000 €	573.900 €
	Abschreibungsumlage:	48,55 v.H. aus		342.000 €	166.000 €
	Zinsumlage:	48,55 v.H. aus		0 €	0 €
45090000	Darlehenszinsen 7.489 €				

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	989.724,47	902.193	984.764	0	973.968	959.257	984.907
		60002010 Betriebskostenumlage AZV	745.054,57	711.800	739.900	0	737.700	770.600	797.600
		60002020 Betriebskostenumlage VG	79.507,26	75.190	145.530	0	132.834	86.836	89.397
		60002030 Zinsumlage VG	8.597,49	5.386	7.489	0	14.113	16.943	19.575
		60002040 Umlage Abschreibungen VG	156.565,15	109.817	91.845	0	89.321	84.878	78.335
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	989.724,47	902.193	984.764	0	973.968	959.257	984.907
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	854.313,85-	787.990-	886.130-	0	870.534-	857.436-	886.997-
		72002030 Strombezug	2.164,55-	1.700-	1.700-	0	1.800-	1.900-	2.000-
		73002010 Unterhaltung Pufferbecken	5.522,48-	4.000-	6.000-	0	6.200-	6.400-	6.600-
		73002020 Unterhaltung Sammler der VG	86.410,51-	53.200-	103.200-	0	106.300-	59.400-	61.100-
		74002010 Betriebskostenumlage AZV	745.054,57-	711.800-	739.900-	0	737.700-	770.600-	797.600-
		74002020 Sonstige betriebliche Aufwendungen	461,91-	1.300-	1.300-	0	1.400-	1.500-	1.600-
		74002030 Sonstige Verwaltungsaufwendungen	14.000,00-	14.750-	32.750-	0	15.800-	16.200-	16.600-
		74002050 Versicherungen	699,83-	740-	780-	0	800-	850-	900-
		74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	0,00	500-	500-	0	534-	586-	597-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	30.000,00-	0	0	0	0	0	0
		77992000 Festgeld n.kurzfr.dispof. - Ausgabe	30.000,00-	0	0	0	0	0	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	884.313,85-	787.990-	886.130-	0	870.534-	857.436-	886.997-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	105.410,62	114.203	98.634	0	103.434	101.821	97.910
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
12	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	10.754,57	58.700	215.408	0	0	7.600	3.400
		68500000 Einz. Veräußerung Beteiligungen	10.754,57	58.700	215.408	0	0	7.600	3.400
17	+	Erhaltene Zinsen	375,00	1.000	700	0	0	0	0
		66300000 Zinserträge von Dritten	375,00	1.000	700	0	0	0	0

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
19	=	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	11.129,57	59.700	216.108	0	0	7.600	3.400
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	0
		78710000 Auszahlung für Hoch- baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	13.000-	0	0
		78510000 Ausz.Erwerb Beteili- gung	0,00	0	0	0	13.000-	0	0
27	=	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	0,00	0	0	0	13.000-	0	0
28	=	Veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	11.129,57	59.700	216.108	0	13.000-	7.600	3.400
29	=	Veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	116.540,19	173.903	314.742	0	90.434	109.421	101.310
30	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzu- führungen	30.654,34	26.521	0	0	13.000	0	0
		67981000 Stammkapital	0,00	0	0	0	13.000	0	0
		67982000 Rücklagen	30.654,34	26.521	0	0	0	0	0
33	=	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	30.654,34	26.521	0	0	13.000	0	0
34	-	Auszahlungen aus Eigenkapital- herabsetzungen	41.408,91-	85.221-	223.957-	0	6.025-	19.712-	18.979-
		77981000 Stammkapital	41.408,91-	85.221-	146.649-	0	6.025-	19.712-	18.979-
		77982000 Rücklagen	0,00	0	77.308-	0	0	0	0
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegen- über Dritten	83.296,00-	83.296-	160.604-	0	83.296-	72.766-	62.756-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	83.296,00-	83.296-	160.604-	0	83.296-	72.766-	62.756-
37	-	Gezahlte Zinsen	6.209,55-	5.386-	7.489-	0	14.113-	16.943-	19.575-
		75090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	5.386-	7.489-	0	14.113-	16.943-	19.575-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	6.209,55-	0	0	0	0	0	0
38	=	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	130.914,46-	173.903-	392.050-	0	103.434-	109.421-	101.310-
39	=	Veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	100.260,12-	147.382-	392.050-	0	90.434-	109.421-	101.310-

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)	16.280,07	26.521	77.308-	0	0	0	0
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	81.463	26.910	0	26.910	26.910	26.910
		82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0,00	81.463	26.910	0	26.910	26.910	26.910

Erläuterungen

77981000	Rückzahlung Stammkapital an die an der Verwaltungsgemeinschaft beteiligten Gemeinden	
	- aus der Beteiligung am Abwasserzweckverband	138.100 €
	- aus der Beteiligung an der Verwaltungsgemeinschaft	8.549 €
77982000	Entnahme Rücklage gem. Beschluss Gem. Ausschuss am 28.06.2023 zur Vornahme einer Sondertilgung im Jahr 2026	77.308 €

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

BZ21 BZ Verwaltungsgemeinschaft

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
721000000001: Kapitaleinlage Mitgliedsgemeinden an VG											
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	0	77.308	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	77.308	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	77.308	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
721000000002: Beteiligung VG an Abwasserzweckverband											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	13.000,-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	13.000,-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	13.000,-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	13.000,-	0	0
721000000003: Beteiligung AZV (Kapitalrückführung)											
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	10.754,57	58.700	138.100	0	0	7.600	3.400
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.754,57	58.700	138.100	0	0	7.600	3.400
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.754,57	58.700	138.100	0	0	7.600	3.400
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme-nachrichtl.-EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72100000400: Rückhaltebecken Unterentersbach											
=	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
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	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
721000000650: SW Verbandssammler OD UH (L94)											
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	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

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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	47.697				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	30.000				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetriebe der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	77.697				
5	- Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V.m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	26.521	-77.308	0	0	0
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	104.218	26.910	26.910	26.910	26.910
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	104.218	26.910	26.910	26.910	26.910

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres			
	2027	2028	2029
2026	0	0	0
Summe:	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
		TEUR	
1.	Anleihen	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.1	Bund	0	0
2.2	Land	0	0
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0
davon	Kernhaushalt	0	0
2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
2.5	Kreditinstitute	1.083	922
2.6	sonstige Bereiche	0	0
3.	Kassenkredite	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Voraussichtliche Gesamtschulden		1.083	922

Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 31.12.2029

1. Januar 2026		1.082.606 €	
2026	./.	160.604 €	
2026	+	0 €	
1. Januar 2027		922.002 €	
2027	./.	83.296 €	
2027	+	0 €	
1. Januar 2028		838.706 €	
2028	./.	72.766 €	
2028	+	0 €	
1. Januar 2029		765.940 €	
2029	./.	62.756 €	
2029	+	0 €	
31. Dezember 2029		<u>703.184 €</u>	
<u>Nettokreditaufnahme</u>			
2026 - 2029:		0 €	Nettoverschuldung
2026 - 2029:		<u>379.422 €</u>	-379.422 €

Schuldenübersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

- Vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach -

Darlehengeber	Ursprungs- betrag	Darlehens- betrag am 01.01.2026	Stand 31.12.2026	Vertrag vom	Zinssatz fest bis	Zinssatz	Zins- betrag 2026	Tilgung 2026
Sparkasse Haslach-Zell 6024 033 118	200.000 €	25.000 €	15.000 €	13.06.2018	30.06.2028	0,880	187 €	10.000 €
Landesbank Baden-Württemberg 9100240997	200.000 €	26.090 €	15.550 €	03.08.2007	15.02.2028	4,300	1.009 €	10.540 €
Landesbank Baden-Württemberg 9100233639	527.000 €	332.820 €	305.080 €	31.08.2017	15.11.2027	0,400	1.401 €	27.740 €
Landesbank Baden-Württemberg 9100367894	500.000 €	328.946 €	302.630 €	27.03.2018	15.05.2028	0,650	2.245 €	26.316 €
Landesbank Baden-Württemberg 618 272 666	415.425 €	369.750 €	283.742 €	29.09.2020	30.09.2026	0,001	2.647 €	86.008 €
		1.082.606 €	922.002 €				7.489 €	160.604 €

Stellenplan der Vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach

Die Vereinbarte Verwaltungsgemeinschaft Zell am Harmersbach verfügt über kein eigenes Personal. Daher wird auf den Ausdruck des Stellenplans verzichtet.

**WIRTSCHAFTSPLAN 2026
FÜR DIE

WASSERVERSORGUNG
DER STADT
ZELL AM HARMERSBACH**

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Wirtschaftsjahr 2026

- Wasserversorgung Zell am Harmersbach -

Der Gemeinderat hat am 15.12.2025 aufgrund der §§ 9, 12 und 14 des Eigenbetriebsgesetzes in der geltenden Fassung in Verbindung mit § 96 der Gemeindeordnung in der geltenden Fassung den Wirtschaftsplan der Wasserversorgung Zell für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

§ 1

Festsetzung des Wirtschaftsplanes

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

1. Erfolgsplan

		EUR
+	Summe Erträge	1.273.160
-	Summe Aufwendungen	1.199.160
=	Jahresüberschuss/Fehlbetrag	74.000

2. Liquiditätsplan

		EUR
+	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.254.260
-	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	920.760
=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	333.500
+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000
-	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	635.184
=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 627.184
=	Veranschlagter Finanzierungsüberschuss/-bedarf	- 293.684
+	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	785.000
-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 251.316
=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	533.684
=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands	240.000

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird auf 785.000 EUR festgesetzt.

§ 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 0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 180.000 EUR

Zell am Harmersbach, den 15.12.2025



Günter Pfundstein
Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 der Wasserversorgung Zell am Harmersbach

1. Allgemeines

Die Wasserversorgung der Stadt Zell am Harmersbach wird seit dem 01.01.1997 nach dem Beschluss des Gemeinderats als Eigenbetrieb im Sinne § 102 GemO geführt. Die Rechtsgrundlagen sind entsprechend § 3 Abs. 2 EigBG durch die Betriebssatzung vom 10.12.1996, zuletzt geändert am 25.07.2022, geregelt. Die Wasserversorgung wird nicht beim Registergericht geführt.

Für die Form und Darstellung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebs in den zurückliegenden Jahresrechnungen gelten bereits die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG). Für die Gliederung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und für den Anlagenachweis werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz), Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) und der Formblätter 2 und 3 (Anlagenachweis) der Eigenbetriebsverordnung zugrunde gelegt.

Zwischen der Stadt und dem Eigenbetrieb bestehen folgende wesentliche Vereinbarungen:

- Konzessionsabgabe: In der Gemeinderatsitzung vom 16.12.2002 wurde der Vereinbarung zur Zahlung einer Konzessionsabgabe ab dem 01.01.2003 zugestimmt. Der Betrieb verpflichtet sich, die steuerliche und nach KAE bzw. KAV höchst zulässige Konzessionsabgabe an die Stadt zu zahlen. Mit Gemeinderatsbeschluss vom 21.03.2022 wurden die Regelungen zur Konzessionsabgabe des Eigenbetriebs Wasserversorgung klargestellt.

Zwischen dem Eigenbetrieb und der Gemeinde besteht eine Vereinbarung mit Datum vom 04. Oktober 2004 über die Verzinsung von Kassenmehreinnahmen bzw. – ausgaben. Dabei werden die Kassenmehrausgaben mit 3 % über dem jeweiligen Basiszinssatz und die Kassenmehreinnahmen mit dem jeweiligen Basiszinssatz verzinst.

Zum 01.01.2020 stellte die Stadt Zell am Harmersbach entsprechend der gesetzlichen Vorgaben auf das neue kommunale Haushaltsrecht (NKHR) um. Die Wirtschaftsführung für den Eigenbetrieb erfolgt auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuches. Mit Beschluss vom 25.07.2022 wurde dies mit Wirkung ab 01.10.2022 in der Betriebssatzung konkretisiert:

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs erfolgt nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes – EigBG – und der Eigenbetriebsverordnung-HGB – EigBVO-HGB - auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuchs.

2. Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2024

Die Erfolgsrechnung 2024 schloss mit Erträgen in Höhe von 1.164.471,75 Euro und Aufwendungen in Höhe von 1.016.411,98 Euro ab. Dies ergab einen Jahresgewinn von 148.059,77,00 Euro, welcher gemäß Gemeinderatsbeschluss vom 26.05.2025 auf neue Rechnung vorgetragen wird. Der Wasserpreis betrug im Jahr 2024 2,70 Euro/cbm.

Die Bilanz schloss zum 31.12.2023 auf der Aktiv- und Passivseite mit 5.167.115,82 Euro. Das Stammkapital beträgt 750.000 Euro. Das Eigenkapital erhöhte sich von 1.910.748,32

Euro am 31.12.2023 auf 2.048.808,09 Euro am 31.12.2024. Dies entspricht einer Eigenkapitalausstattung von 39,84 % (Vorjahr 39,22 %) der bereinigten Bilanzsumme.

Im Jahr 2024 war eine von der Rechtsaufsichtsbehörde genehmigte Darlehensaufnahme in Höhe von 615.000 € für den Wasserversorgungsbetrieb vorgesehen. Von dieser genehmigten Kreditaufnahme wurde jedoch nur in Höhe von 250.000 € Gebrauch gemacht. Die Valutierung des neuen Darlehens erfolgte zum 02.01.2025.

Die ordentlichen Kredittilgungen betrugen im Jahr 2024 174.631,56 €. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten belaufen sich am 31.12.2024 auf 2.682.870,07 € (einschließlich einer kurzfristigen Verbindlichkeit aus Zinsabgrenzungen in Höhe von 261,61 €). Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von 325,99 € (Vorjahr 347,40 €).

3. Übersicht über das Wirtschaftsjahr 2025

Erfolgsplan 2025

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 hat ein Volumen von 1.189.450 Euro. Es waren nachfolgende Beträge vorgesehen:

<u>Ertrag:</u>	<u>Aufwendungen:</u>	<u>Gewinn:</u>
1.1189.450 Euro	1.114.050 Euro	75.400 Euro

Vermögensplan 2025

Im Finanzierungsplan 2025 sind folgende Maßnahmen veranschlagt:

Baukosten Wasserleitung „Oberentersbach“ (1. BA)	190.000 Euro
Baukosten Wasserleitung „Hainbuchenweg“	40.000 Euro
Baukosten Wasserleitung „Stöcken“ (Restkosten)	34.000 Euro
Baukosten „Franz-Disch-Straße“	30.000 Euro
Ausstattung für das Leitungsnetz	30.000 Euro
Diverse Neuanschaffungen	29.000 Euro
Baukosten Wasserleitung Bereich	
Hindenburgstraße /Bahnhof (Planungskosten)	20.000 Euro
Neue Wasserzähler	6.200 Euro
Neue Hausanschlüsse	<u>5.000 Euro</u>
Zwischensumme:	384.200 Euro
Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	20.100 Euro
Schuldentilgung	<u>183.200 Euro</u>
Summe	<u>587.500 Euro</u>

Die Investitionen und Schuldentilgungen werden wie folgt finanziert:

Zuführung zum Stammkapital	0 Euro
Abschreibungen	212.100 Euro
Ertragszuschüsse	55.000 Euro
Darlehensaufnahme	245.000 Euro
Deckungsmittelüberhang Vorjahr	0 Euro
Jahresgewinn	<u>75.400 Euro</u>
Summe	<u>587.500 Euro</u>

Zur Finanzierung der Investitionen ist im Jahr 2025 eine Darlehensaufnahme in Höhe von 245.000 Euro geplant.

Schuldenstand:

Die Verschuldung beim Wasserversorgungsbetrieb beträgt am 31.12.2024 voraussichtlich *)	2.682.608 Euro
Kreditaufnahme 2025	495.000 Euro
./.. vorgesehene Tilgungen 2025	<u>183.200 Euro</u>
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025 *) ohne kurzfristige Verbindlichkeit	<u>2.994.408 Euro</u>

Für das Jahr 2025 ist eine neue Kreditaufnahme in Höhe von 245.000 € vorgesehen. Hinzu kommt noch die Valutierung einer aus dem Jahr 2024 stammenden Kreditaufnahme von 250.000 € zum 02.01.2025.

4. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2026

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 hat ein Volumen von 1.189.450 Euro. Es sind nachfolgende Beträge vorgesehen:

<u>Ertrag:</u>	<u>Aufwendungen:</u>	<u>Gewinn:</u>
1.273.160 Euro	1.199,160 Euro	74.000 Euro

Der Gemeinderat hat am 16.12.2002 beschlossen, die Betriebssatzung für den Wasserversorgungsbetrieb ab 01.01.2003 dahingehend zu ändern, dass der Wasserversorgungsbetrieb ab dem Jahr 2003 nicht mehr kostendeckend, sondern gewinnorientiert arbeitet. Die Wassergebühren haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt bzw. werden sich entwickeln:

Jahr	Wassergebühr pro cbm
2006	1,86 Euro
2007	1,89 Euro
2008 – 2018	1,81 Euro
2019	2,03 Euro
2020	2,19 Euro
2021 - 2023	2,23 Euro
2024	2,70 Euro
2025	2,83 Euro
2026	2,95 Euro

Die verkaufte Wassermenge wird im Jahr 2026 auf 370.000 cbm geschätzt. Das Wasserbezugsrecht vom Zweckverband „Wasserversorgung Kleine Kinzig“ beträgt im Jahr 2026 25,65 l/s.

Finanzierungsplan 2026:

Im Finanzierungsplan 2026 sind folgende Maßnahmen veranschlagt:

Baukosten Wasserleitung „Oberentersbach“ (2. BA)	200.000 Euro
Baukosten Wasserleitung „Fabrikstraße“	150.000 Euro
Baukosten Wasserleitung „Hindenburgstraße“	112.600 Euro
Baukosten Hochbehälter „Alter Wald“ (Planungskosten)	45.000 Euro
Baukosten Wasserleitung „Hainbuchenweg“	40.000 Euro
Baukosten „Franz-Disch-Straße“	30.000 Euro
Diverse Neuanschaffungen	20.000 Euro
Ausstattung für das Leitungsnetz	15.000 Euro
Baukosten Wasserleitung Bauplätze Birach	11.500 Euro
Neue Ausanschlüsse	5.000 Euro
Einbau von Drucksensoren	4.000 Euro
Neue Wasserzähler	<u>2.084 Euro</u>
Zwischensumme:	635.184 Euro
Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	18.900 Euro
Jahresfehlbetrag Vorjahr	240.000 Euro
Schuldentilgung	<u>176.916 Euro</u>
Summe	<u>1.071.000 Euro</u>

Die Investitionen und Schuldentilgungen werden wie folgt finanziert:

Zuführung zum Stammkapital	0 Euro
Abschreibungen	204.000 Euro
Ertragszuschüsse	8.000 Euro
Darlehensaufnahme	785.000 Euro
Deckungsmittelüberhang Vorjahr	0 Euro
Jahresgewinn	<u>74.000 Euro</u>
Summe	<u>1.071.000 Euro</u>

Die im Jahr 2025 geplante Darlehensaufnahme in Höhe von 245.000 € wird nicht aufgenommen. Dadurch wird mit einem finanziellen Fehlbetrag von 240.000 € aus dem Jahr 2025 gerechnet. Zur Finanzierung der Investitionen und zum Ausgleich des Fehlbetrags ist im Jahr 2025 eine Darlehensaufnahme in Höhe von 785.000 Euro geplant.

Schuldenstand:

Die Verschuldung beim Wasserversorgungsbetrieb beträgt am 31.12.2026 voraussichtlich *)	2.751.878 Euro
Kreditaufnahme 2026	785.000 Euro
./.. vorgesehene Tilgungen 2026	176.916 Euro
Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2026	3.359.962 Euro
*) ohne kurzfristige Verbindlichkeit	

Eine Übersicht über den Stand der einzelnen Darlehen ist als Anlage beigelegt.

Die Pro-Kopf-Verschuldung des Wasserversorgungsbetriebes beträgt zu Beginn des Wirtschaftsjahres 342,40 Euro und wird sich bis Ende des Jahres 2026 voraussichtlich auf 418,04 Euro erhöhen.

5. Finanzplanung 2024 bis 2029

Der Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2029 liegen für die Einnahmen und Ausgaben im Erfolgsplan sowie im Liquiditätsplan die Daten des laufenden Wirtschaftsjahres und der Vorjahre zu Grunde. Die mittelfristige Finanzplanung ist im Finanzierungsplan integriert.

Erfolgsplan 2026

EigB Wasserversorgung

Erfolgsplan 2026

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	1.148.073,67	1.180.450	1.254.360	1.179.518	1.203.158	1.240.538
		30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.016.282,35	1.047.100	1.121.000	1.046.900	1.067.800	1.102.000
		30113000 Erlöse aus Wasserverkauf Stadt	46.228,32	28.050	29.260	27.390	27.830	28.710
		30114000 Erlöse aus Grundgebühren Wasserzähler	85.563,00	85.200	85.200	85.428	85.428	85.428
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	20.100	18.900	19.800	22.100	24.400
4	+	sonstige betriebliche Erträge	16.398,08	9.000	18.800	11.208	12.520	14.030
		32003020 Sonstige betriebliche Erträge	15.889,62	9.000	18.800	11.208	12.520	14.030
		32003030 Erträge aus Betriebsführung WV Biberach	508,46	0	0	0	0	0
		35850000 Erträge a.Veräußerung Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	362.508,08-	504.057-	582.500-	475.960-	497.432-	500.140-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	38.920,53-	48.700-	41.700-	46.070-	47.720-	48.690-
		42003010 Fremdwasserbezug	27.189,65-	27.600-	24.000-	27.600-	27.600-	27.600-
		42003020 Strombezug	11.730,88-	21.100-	17.700-	18.470-	20.120-	21.090-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	323.587,55-	455.357-	540.800-	429.890-	449.712-	451.450-
		43003010 Wasseruntersuchungen	4.626,13-	5.150-	5.450-	6.500-	7.420-	7.970-
		43003020 GIS Digitalisierung Bestandspläne	0,00	500-	500-	520-	540-	570-
		43003030 Betriebskostenumlage Kleine Kinzig	85.107,00-	85.107-	76.950-	84.650-	84.650-	84.650-
		43003040 Lagerhaltung für Rohrnetzunterhaltung	21.421,93-	30.000-	25.000-	26.000-	27.000-	28.000-
		43003045 Rohrbrüche	5.715,65-	20.000-	15.000-	15.600-	16.200-	16.000-
		43003050 Wasserzähler	1.763,83-	6.000-	6.000-	6.240-	6.600-	5.000-
		43003055 Grundstücksunterhaltung Lehmannsquelle	0,00	0	0	0	0	0
		43003060 Gebäudeunterhaltung	24.953,62-	64.600-	159.100-	32.380-	40.942-	37.620-
		43003070 Fahrzeugunterhaltung	8.800,31-	14.000-	17.000-	18.000-	21.060-	21.540-
		43003090 Leistungen Betriebshof	171.199,08-	230.000-	235.800-	240.000-	245.300-	250.100-
6	-	Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7	-	Abschreibungen	182.833,33-	212.100-	204.000-	200.000-	206.800-	222.500-
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	182.833,33-	212.100-	204.000-	200.000-	206.800-	222.500-
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	212.100-	204.000-	200.000-	206.800-	222.500-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	2.882,13-	0	0	0	0	0
		47120000 AfA Sachanlagen	179.951,20-	0	0	0	0	0
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	355.106,30-	313.739-	315.010-	325.569-	308.214-	318.667-

EigB Wasserversorgung

Erfolgsplan 2026

lfd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	40,60-	1.000-	1.000-	1.300-	1.400-	1.460-
		42620000 Aus- u. Fortbildung	3.349,75-	4.500-	6.000-	6.260-	4.500-	4.700-
		44003010 Konzessionsabgabe	168.765,23-	96.810-	90.080-	91.900-	93.700-	95.600-
		44003020 Wasserentnahmeentgelt	37.996,10-	37.000-	37.000-	37.000-	37.000-	37.000-
		44003030 Mieten u. Pachten	0,00	400-	3.920-	4.100-	4.270-	4.450-
		44003040 Geräte inkl. Unterhaltung	4.888,55-	8.550-	8.150-	8.830-	9.420-	9.880-
		44003050 Versicherungen	8.724,85-	9.260-	9.600-	10.000-	10.780-	11.330-
		44003060 Geschäftsbedarf inkl. EDV u. Telekomm.	17.418,29-	23.279-	20.320-	23.739-	24.304-	25.507-
		44003070 Prüfungs- u. Beratungskosten	14.957,42-	34.540-	40.540-	42.140-	20.540-	24.340-
		44003080 Verwaltungskostenbeitrag	98.965,51-	98.400-	98.400-	100.300-	102.300-	104.400-
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.514,45-	63.000-	74.400-	87.408-	100.796-	105.072-
		45090000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	62.500-	73.900-	86.908-	100.296-	104.572-
		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	4.993,56-	0	0	0	0	0
		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	54.520,89-	0	0	0	0	0
		45490000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
14	-	Steuern von Einkommen und Ertrag	55.914,00-	20.439-	20.770-	20.279-	21.010-	21.541-
		46000000 Steuern vom Einkommen und Ertrag	55.914,00-	20.439-	20.770-	20.279-	21.010-	21.541-
15	=	Ergebnis nach Steuern	148.595,59	76.115	76.480	81.510	81.426	86.648
16	-	sonstige Steuern	535,82-	715-	2.480-	2.610-	2.826-	3.048-
		46500000 Sonstige Steuern	535,82-	715-	2.480-	2.610-	2.826-	3.048-
17	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	148.059,77	75.400	74.000	78.900	78.600	83.600
		nachrichtlich						

Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.171.096,91	1.169.350	1.254.260	0	1.170.926	1.193.578	1.230.168
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	1.171.096,91	1.169.350	1.254.260	0	1.170.926	1.193.578	1.230.168
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	542.410,04-	817.796-	897.510-	0	801.529-	805.646-	818.807-
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	535,82-	715-	2.480-	0	2.610-	2.826-	3.048-
7	-	Ertragsteuerzahlungen	21.494,92-	20.439-	20.770-	0	20.279-	21.010-	21.541-
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	564.440,78-	838.950-	920.760-	0	824.418-	829.482-	843.396-
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	606.656,13	330.400	333.500	0	346.508	364.096	386.772
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
12	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	12.250,00	0	0	0	0	0	0
13	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	1.547,10	50.000	3.000	0	18.000	14.000	0
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	2.417,40	5.000	5.000	0	5.000	172.900	5.000
19	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)	16.214,50	55.000	8.000	0	23.000	186.900	5.000
21	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	464.830,83-	384.200-	635.184-	0	719.706-	718.429-	100.479-
27	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)	464.830,83-	384.200-	635.184-	0	719.706-	718.429-	100.479-
28	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)	448.616,33-	329.200-	627.184-	0	696.706-	531.529-	95.479-
29	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)	158.039,80	1.200	293.684-	0	350.198-	167.433-	291.293
32	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	245.000	785.000	0	610.000	440.000	0
33	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 32)	0,00	245.000	785.000	0	610.000	440.000	0
36	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	169.912,37-	183.200-	176.916-	0	172.394-	171.771-	186.221-
37	-	Gezahlte Zinsen	56.610,95-	63.000-	74.400-	0	87.408-	100.796-	105.072-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)	226.523,32-	246.200-	251.316-	0	259.802-	272.567-	291.293-

EigB Wasserversorgung Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2026

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungs- arten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
39	=	Veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)	226.523,32-	1.200-	533.684	0	350.198	167.433	291.293-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjah- res (Saldo aus Nummern 29 und 39)	68.483,52-	0	240.000	0	0	0	0
		nachrichtlich							
41		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahres- beginn	76.486,89	70.306	76.486	0	76.486	76.486	76.486

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000100: Neue Wasserzähler											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	539,00-	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	6.200-	2.084-	0	6.806-	5.429-	5.479-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	539,00-	6.200-	2.084-	0	6.806-	5.429-	5.479-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	539,00-	6.200-	2.084-	0	6.806-	5.429-	5.479-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	539,00-	6.200-	2.084-	0	6.806-	5.429-	5.479-
731100000110: Neuanschaffungen über Wertgrenze 1000 #											
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= 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	1.896,77-	14.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.896,77-	14.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.896,77-	14.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.896,77-	14.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000200: Neuanschaffungen GWG 250 € bis 1000 €											
	= 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	4.937,16-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.937,16-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.937,16-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	4.937,16-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
731100000250: Erwerb Fahrzeug											
	= 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	0,00	10.000-	0	0	0	0	40.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	40.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	40.000-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	10.000-	0	0	0	0	40.000-
731100000600: Neue Hausanschlüsse											
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	480,46	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	480,46	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	998,60-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	998,60-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	518,14-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	998,60-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000635: Bauaufwand Wasserleit. Bauplätze Birach											
	= 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	11.500,-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	11.500,-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	11.500,-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	11.500,-	0	0	0	0
731100000636: Bauaufwand Wasserleitung Buchenfeld III											
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	14.000	14.000	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	14.000	14.000	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	100.000,-	38.000,-	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	100.000,-	38.000,-	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	86.000,-	24.000,-	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	100.000,-	38.000,-	0
731100000650: Ausstattung für Leitungsnetz											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	15.715,30-	30.000,-	15.000,-	0	30.000,-	30.000,-	30.000,-
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15.715,30-	30.000,-	15.000,-	0	30.000,-	30.000,-	30.000,-
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15.715,30-	30.000,-	15.000,-	0	30.000,-	30.000,-	30.000,-
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	15.715,30-	30.000,-	15.000,-	0	30.000,-	30.000,-	30.000,-

EigB 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
731100000651: Bauaufwand im Zuge Straßensanierungen											
=	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
731100000652: Bauaufwand Wasserleitung OD Unterharmer.											
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	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
731100000653: Bauaufwand Wasserleitung Kirchstraße											
=	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

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000654: Bauaufwand Wasserleitung Franz-Disch-Str											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	30.000-	30.000-	0	0	0	0
731100000656: Bauaufwand Wasserleitung Hainbuchenweg											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	40.000-	40.000-	0	0	0	0
731100000657: Bauaufwand Wasserleitung Bahnhofareal											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	20.000-	112.600-	0	168.900-	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	112.600-	0	168.900-	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	20.000-	112.600-	0	168.900-	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	20.000-	112.600-	0	168.900-	0	0

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000658: Bauaufwand Wasserleitung Bereich Stöcken											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.417	2.417	0	2.417,40	0	0	0	0	0	0
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	45.000	0	0	0,00	45.000	0	0	0	0	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.417	2.417	0	2.417,40	45.000	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.365-	20.365-	0	20.365,02-	34.000-	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.365-	20.365-	0	20.365,02-	34.000-	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.948-	17.948-	0	17.947,62-	11.000	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	54.365-	20.365-	0	20.365,02-	34.000-	0	0	0	0	0
731100000659: Bauaufwand Wasserleitung Dorfstraße											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	383.734-	359.734-	0	332.012,44-	0	0	0	24.000-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	383.734-	359.734-	0	332.012,44-	0	0	0	24.000-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	383.734-	359.734-	0	332.012,44-	0	0	0	24.000-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	383.734-	359.734-	0	332.012,44-	0	0	0	24.000-	0	0
731100000660: Bauaufwand Wasserleitung Rebhalde											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.000-	0	0	0,00	0	0	0	75.000-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000-	0	0	0,00	0	0	0	75.000-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	75.000-	0	0	0,00	0	0	0	75.000-	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	75.000-	0	0	0,00	0	0	0	75.000-	0	0

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100000661: Bauaufwand Wasserleitung Oberentersbach											
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	167.900	0	0	0,00	0	0	0	0	167.900	0
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	167.900	0	0	0,00	0	0	0	0	167.900	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	470.000-	0	0	0,00	190.000-	200.000-	0	80.000-	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	470.000-	0	0	0,00	190.000-	200.000-	0	80.000-	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	302.100-	0	0	0,00	190.000-	200.000-	0	80.000-	167.900	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	470.000-	0	0	0,00	190.000-	200.000-	0	80.000-	0	0
731100000662: Bauaufwand Wasserleitung Mühlweg											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.830-	65.830-	0	20.819,23-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.830-	65.830-	0	20.819,23-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	65.830-	65.830-	0	20.819,23-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	65.830-	65.830-	0	20.819,23-	0	0	0	0	0	0
731100000665: Bauaufwand Wasserleitung Fabrikstraße											
	= 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	150.000-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	150.000-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	150.000-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	150.000-	0	0	0	0

EigB 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
731100000850: Veräußerung bewegl. Anlagegüter											
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	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
731100000860: Veräußerung Beteiligungen											
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	12.250,00	0	0	0	0	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.250,00	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	12.250,00	0	0	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
731100000950: Wasserversorgungsbeiträge (allgemein)											
+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.066,64	5.000	3.000	0	4.000	0	0
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.066,64	5.000	3.000	0	4.000	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.066,64	5.000	3.000	0	4.000	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen 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
731100100400: Duckerhöhungsanlage Hinterhambach											
	= 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	2.000,-	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	2.000,-	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	2.000,-	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	2.000,-	0	0	0	0
731100200400: Hochb + Entsäuerungsanlage Wälderloch											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.832,-	61.832,-	0	61.832,40,-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.832,-	61.832,-	0	61.832,40,-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	61.832,-	61.832,-	0	61.832,40,-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	61.832,-	61.832,-	0	61.832,40,-	0	0	0	0	0	0
731100201500: Hochbehälter Eckwald											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	506-	506-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	506-	506-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	506-	506-	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	506-	506-	0	0,00	0	0	0	0	0	0

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme. -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100203500: Hochbehälter Alter Wald											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	665.000-	0	0	0,00	0	45.000-	0	210.000-	410.000-	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	665.000-	0	0	0,00	0	45.000-	0	210.000-	410.000-	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	665.000-	0	0	0,00	0	45.000-	0	210.000-	410.000-	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	665.000-	0	0	0,00	0	45.000-	0	210.000-	410.000-	0
731100204500: Hochbehälter Hochfirst											
	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	427.277-	427.277-	0	5.714,91-	0	0	0	0	0	0
	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	427.277-	427.277-	0	5.714,91-	0	0	0	0	0	0
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	427.277-	427.277-	0	5.714,91-	0	0	0	0	0	0
	= Gesamtkosten der Maßnahme	427.277-	427.277-	0	5.714,91-	0	0	0	0	0	0
731100300400: Entsäuerungsanlage Löcherberg											
	= 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

EigB Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2026

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl. - EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731100300401: Quelleitung /-sammelschacht Löcherberg											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	266.490,-	54.490,-	0	0,00	0	2.000,-	0	0	210.000,-	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	266.490,-	54.490,-	0	0,00	0	2.000,-	0	0	210.000,-	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	266.490,-	54.490,-	0	0,00	0	2.000,-	0	0	210.000,-	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	266.490,-	54.490,-	0	0,00	0	2.000,-	0	0	210.000,-	0

Stellenplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung Zell am Harmersbach

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung Zell am Harmersbach verfügt über kein eigenes Personal. Daher wird auf den Andruck des Stellenplans verzichtet.

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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	76.486				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetriebe der Gemeinde	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	76.486				
5	- Mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	0	0	0	0	0
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	76.486	76.486	76.486	76.486	76.486
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	76.486	76.486	76.486	76.486	76.486

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres			
	2027	2028	2029
2026	0	0	0
Summe:	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	610 T€	440 T€	0 T€

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
		TEUR	
1.	Anleihen	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.1	Bund	0	0
2.2	Land	0	0
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0
davon	Kernhaushalt	0	0
2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
2.5	Kreditinstitute	2.751.878	3.359.962
2.6	sonstige Bereiche	0	0
3.	Kassenkredite	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen rechtsgeschäften	0	0
Voraussichtliche Gesamtschulden		2.751.878	3.359.962

Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 31.12.2029

Stand am	1. Januar 2026		2.751.878
Tilgung	2026	./.	176.916
Kreditaufnahme	2026	+	<u>785.000</u>
Stand am	1. Januar 2027		3.359.962
Tilgung	2027	./.	172.394
Kreditaufnahme	2027	+	<u>610.000</u>
Stand am	1. Januar 2028		3.797.568
Tilgung	2028	./.	171.771
Kreditaufnahme	2028	+	<u>440.000</u>
Stand am	1. Januar 2029		4.065.797
Tilgung	2029	./.	186.221
Kreditaufnahme	2029	+	<u>0</u>
Stand am	31. Dezember 2029		<u><u>3.879.576</u></u>

Vorgesehene Nettokreditaufnahme

Kreditaufnahmen	2026 - 2029:	1.835.000	
./.	Tilgungen	<u>707.302</u>	1.127.698

Schuldenübersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) Wasserversorgung Zell.a.H.

Darlehengeber	Ursprungsbetrag	Darlehensbetrag am 01.01.2026	Stand 31.12.2026	Vertrag vom	Zinssatz fest bis	Zinssatz	Zinsbetrag 2026	Tilgung 2026
701 Kreditinstitute								
DZHY Nr. 3018859307	409.034 €	32.737 €	19.937 €	11.07.2008	30.06.2028	4,98	1.391 €	12.800 €
DZHY Nr. 3018859308	360.000 €	86.400 €	72.000 €	11.12.2006	30.12.2031	4,05	3.281 €	14.400 €
DZHY Nr. 3018859310	570.000 €	413.250 €	394.250 €	19.09.2017	30.09.2047	1,92	7.798 €	19.000 €
Landesbank B. W. Nr. 606 238 840	398.113 €	62.972 €	42.575 €	14.08.2003	31.12.2028	4,79	2.654 €	20.397 €
Landesbank BW. Nr. 616 586 302	1.400.000 €	1.038.323 €	991.655 €	17.04.2018	30.03.2048	1,67	17.048 €	46.668 €
Landesbank B. W. Nr. 9100240395	360.000 €	10.530 €	- €	11.01.2006	15.02.2026	3,30	174 €	10.530 €
Landesbank BW. Nr. 619 155 361	260.000 €	208.000 €	195.000 €	15.12.2021	30.12.2041	0,59	1.198 €	13.000 €
Landesbank BW. Nr. 620 647 124	277.000 €	253.917 €	244.684 €	29.06.2023	30.06.2053	3,53	8.841 €	9.233 €
Deutsche Kreditbank AG Nr.6703425386	510.000 €	403.750 €	386.750 €	19.11.2019	30.09.2049	0,82	3.239 €	17.000 €
LBBW Nr. 621 907 588	250.000 €	242.000 €	242.000 €		30.12.2044	3,21	7.672 €	8.000 €
Summe Kreditinstitute		2.751.879 €	2.588.850 €				53.294 €	171.029 €
geplante Neuaufnahme 2026	785.000 €		779.113 €				20.606 €	5.887 €
		2.751.879 €	3.367.963 €				73.900 €	176.916 €

Bilanz der Wasserversorgung Zell a.H. zum 31.12.2024

AKTIVSEITE	31.12.2024	31.12.2024	31.12.2023
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte		12.933,87	15.816,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	374.531,14		398.196,14
2. Technische Anlagen und Maschinen	3.841.461,84		3.444.478,61
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	82.706,35		94.296,92
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>43.769,57</u>	4.342.468,90	<u>42.820,17</u>
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		645.700,00	657.950,00
davon Schwarzwaldwasser GmbH	950,00		
davon Zweckverband Wasserversorgung Kleine Kinzig	644.750,00		
		<u>5.001.102,77</u>	<u>4.653.557,84</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		46.834,05	46.456,97
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegenüber der Gemeinde	14.411,18		6.386,31
2. Forderungen gegenüber Dritten	5.449,45		12.301,46
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>15.391,01</u>	35.251,64	<u>583,52</u>
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		76.486,89	135.249,71
C. Rechnungsabgrenzungsposten		7.440,47	7.973,48
		<u>5.167.115,82</u>	<u>4.862.509,29</u>

Bilanz der Wasserversorgung Zell a.H. zum 31.12.2024

PASSIVSEITE	31.12.2024	31.12.2024	31.12.2023
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		750.000,00	750.000,00
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.160.748,32		1.100.765,32
V., Jahresgewinn	148.059,77	1.308.808,09	59.983,00
		2.058.808,09	1.910.748,32
B. Empfangene Ertragszuschüsse		0,00	0,00
C. Rückstellungen			
Steuerrückstellungen	35.341,40		573,12
Sonstige Rückstellungen	13.170,00	48.511,40	12.444,61
D. Verbindlichkeiten			
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.682.870,07		2.857.676,37
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	120.440,38		9.736,53
8. Sonstige Verbindlichkeiten			
8.1 Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	256.485,88		71.330,34
		3.059.796,33	
		<u>5.167.115,82</u>	<u>4.862.509,29</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024 (01.01. bis 31.12.) Wasserversorgung Zell a.H.

	2024	2024	2023
1. Umsatzerlöse	1.148.073,67		928.611,22
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>16.398,08</u>		<u>14.577,95</u>
Erträge	1.164.471,75		943.189,17
3. Materialaufwand			
a. Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe für bezogene Waren	38.920,53		37.609,24
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>323.587,55</u>	362.508,08	<u>381.550,21</u>
4. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	0,00		0,00
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>0,00</u>	0,00	0,00
davon für Altersversorgung	0,00		0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagever. u. Sachanlagen	182.833,33		179.413,43
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>355.106,30</u>	<u>537.939,63</u>	<u>205.499,14</u>
		900.447,71	804.072,02
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge		0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		59.514,45	57.147,80
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>204.509,59</u>	<u>81.969,35</u>
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		55.914,00	21.454,00
21. Sonstige Steuern		<u>535,82</u>	<u>532,35</u>
22. Jahresergebnis		<u>148.059,77</u>	<u>59.983,00</u>

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresgewinns

Glossar zum Neuen Kommunalen Haushaltsrecht - NKHR

Abschreibung	Abschreibungen erfassen die Wertminderung für zeitlich nutzbare materielle und immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens. Mit ihrer Hilfe werden die für diese Güter anfallenden Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten erfolgswirksam auf mehrere Rechnungsperioden (Haushaltsjahre) aufgeteilt und dementsprechend als Aufwand angesetzt.
Aktiva	Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Aktiva werden bei der in Kontoform aufgestellten Bilanz auf der linken Bilanzseite aufgeführt und zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel.
Allgemeine Rücklage	Die Allgemeine Rücklage ist Teil des Basiskapitals und somit auf der rechten Seite der Bilanz zu finden. Sie hat nichts mit der allgemeinen Rücklage im kameraleen Sinn zu tun.
Anlagevermögen	Das Anlagevermögen umfasst die längerfristig eingesetzten Wirtschaftsgüter. Es setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen (z.B. Konzessionen), Sachanlagen (z.B. Grundstücke und Gebäude) und dem Finanzvermögen (z.B. Beteiligungen).
Anschaffungskosten	Zu den Anschaffungskosten zählen alle Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können.
Aufwand	Als Aufwand bezeichnet man den wertmäßigen Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres. Er kann zahlungs- und nichtzahlungswirksam sein.
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	Außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen sind außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallende Erträge bzw. Aufwendungen; insbesondere Gewinne und Verluste aus Vermögensveräußerung, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind, z.B. ungewöhnlich hohe Spenden, Schenkungen, Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Naturkatastrophen oder außergewöhnlichen Schadensereignissen.
Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	Aufwendungen und Auszahlungen, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigungen veranschlagt und keine aus den Vorjahren übertragenen Ansätze verfügbar sind.
Auszahlungen	Sind alle Barzahlungen und bargeldlosen Zahlungen, die die liquiden Mittel verringern.
Basiskapital	Das Basiskapital ist eine reine Rechengröße und stellt das Reinvermögen dar. Es errechnet sich aus der Differenz zwischen Vermögen und Schulden.
Bilanz	In der Bilanz (Vermögensrechnung) wird das Vermögen (Aktiva) und das Kapital (Passiva) einander wertmäßig zu einem bestimmten Stichtag (31.12.) in Kontenform gegenübergestellt. Die linke Seite der Bilanz gibt somit Auskunft über die Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel, d.h. über die Zusammensetzung des Vermögens. Die rechte Bilanzseite gibt durch

	den Ausweis des Fremdkapitals (Ansprüche der Gläubiger, z.B. Banken) und des Reinvermögens (als Differenz zwischen Vermögen und Fremdkapital) Auskunft über die Mittelherkunft. Es besteht somit Bilanzgleichheit, d.h. die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).
Budget	Als Budget bezeichnet man die im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagten Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen), die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind.
Budgetierung	Die Budgetierung stellt eine Möglichkeit dar, Verantwortung zu dezentralisieren. Dies kann geschehen, indem einer Organisationseinheit die Verantwortung für ihren Mitteleinsatz innerhalb eines Finanzrahmens bei festgelegtem Leistungsumfang übertragen wird.
Deckungsfähigkeit	Unter Deckungsfähigkeit versteht man die Ermächtigung, Ausgaben über den Haushaltsansatz hinaus zu leisten, wenn bei einem anderen Haushaltsansatz noch Mittel verfügbar sind. Unterschieden wird die echte Deckungsfähigkeit; sie bezieht sich ausschließlich auf die Aufwands- / Auszahlungsseite und die unechte Deckungsfähigkeit, bei der Mehrerträge / höhere Einzahlungen zu Leistung höherer Aufwendungen / Auszahlungen verwendet werden dürfen.
Durchlaufende Finanzmittel	Zahlungen, die für einen Dritten lediglich eingenommen und ausgegeben werden.
Einzahlungen	Einzahlungen sind Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die Liquidität erhöhen (Kassenbestand, Bankguthaben).
Ergebnishaushalt	Der Ergebnishaushalt ist Bestandteil des doppischen Haushaltsplans. Im Ergebnishaushalt werden die geplanten Erträge und Aufwendungen nach Arten getrennt ausgewiesen.
Ergebnisrechnung	Die Ergebnisrechnung weist durch Gegenüberstellung der tatsächlichen Aufwendungen und Erträge eines Haushaltsjahres das Jahresergebnis aus. Übersteigen die Erträge die Aufwendungen, entsteht als Saldo ein Jahresüberschuss; andernfalls wird eine Jahresunterdeckung/ -fehlbetrag ausgewiesen. Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.
Eröffnungsbilanz	Im ersten Haushaltsjahr, in dem die Bestimmungen des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts angewandt werden, ist eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Für diese Bilanz gelten besondere Regeln. So fehlen z.B. Bilanzwerte eines Vorjahres; die Bewertung von Vermögen in der Eröffnungsbilanz ist anders geregelt als bei später aufzustellenden Bilanzen. Daneben gibt es Bewertungsvereinfachungen bzw. -erleichterungen.
Erträge	Erträge stellen zahlungswirksamer und zahlungsunwirksamer Wertezuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres dar.
Fehlbetrag	Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung höher sind als die ordentlichen und außerordentlichen Erträge.

Finanzhaushalt	Der Finanzhaushalt ist Bestandteil des doppischen Haushaltsplans. Im Finanzhaushalt werden die geplanten Ein- und Auszahlungen, getrennt nach Zahlungsarten (z.B. Personalauszahlungen, Transferzahlungen) ausgewiesen. Neben den zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen des Ergebnishaushalts (Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf) werden die Ein- und Auszahlungen (Saldo) aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit geplant.
Finanzposition	Über die Finanzpositionen werden die Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts abgebildet. Sie haben nichts mit der bisherigen Finanzposition im kameralen Sinne zu tun.
Finanzplan	Die fünfjährige Finanzplanung besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen und des zu veranschlagenden ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushalts sowie einer Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts. Für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist eine Gliederung nach Produktbereichen oder Teilhaushalten vorzunehmen.
Finanzrechnung	Die Finanzrechnung beinhaltet alle eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen eines Haushaltsjahres. In der Finanzrechnung werden auch nicht ergebniswirksame Ein- und Auszahlungen erfasst. Dies betrifft in erster Linie die investiven Zahlungen; aber auch Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sowie die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge (durchlaufende Gelder).
Forderungen	Werden Waren oder Dienstleistungen gegen spätere Zahlung geliefert bzw. erbracht („auf Ziel“), so hat der Verkäufer eine Forderung (Anspruch auf Erfüllung) gegenüber dem Käufer in Höhe des Rechnungsbetrages zum Fälligkeitsdatum.
Fremdkapital	Fremdkapital wird auf der Passivseite (rechte Seite) der Bilanz geführt. Es bezeichnet gegenwärtige und zukünftige Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital stellt eine der Quellen der Mittelherkunft dar und gibt in Relation zum Eigenkapital den Anteil der Fremdfinanzierung des Vermögens an.
Generationengerechtigkeit	Generationengerechtigkeit (intergenerative Gerechtigkeit) ist die Forderung nach einer Ethik, die u.a. auch die Rechte nachrückender Generationen berücksichtigt. Die Doppik stellt einen Schritt zu mehr Generationengerechtigkeit dar, da sie den Ressourcenverbrauch periodengerecht erfasst und für Steuerungsmaßnahmen aufbereitet.
Haushaltsvermerke	Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen des Haushaltsplans (z.B. Vermerke über Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Zweckbindung, Sperrvermerke).
Haushaltsausgleich	Ein ausgeglichener Haushalt liegt vor, wenn die Summe aller Erträge mindestens die Summe aller Aufwendungen erreicht, d.h. wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist.
Haushaltsplan	Der Haushaltsplan ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr und zentrales Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument. Er ist die maßgebende Zusammenstellung aller im

	Rahmen der Aufgabenerfüllung erwarteten Ressourcenzuwächse und erforderlichen Ressourcenverbräuche sowie der ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen einschließlich eingegangener Verpflichtungen zulasten künftiger Haushaltsjahre. Ansprüche und Verbindlichkeiten werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.
Haushaltsquerschnitt	Der Haushaltsquerschnitt zeigt die Zusammenfassung des Haushaltsplans nach Kostenarten und Produktgruppen.
Herstellungskosten	Als Wertansatz zur Aktivierung werden bei selbst hergestellten Vermögensgegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens die Herstellungskosten angesetzt. Dabei handelt es sich um die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstanden sind.
Jahresergebnis	Das Jahresergebnis ist das Resultat der Ergebnisrechnung. Das Ergebnis ist der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen.
Passiva	Summe der Kapitalpositionen (einschließlich des Basiskapitals und der Rücklagen), der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite einer Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft.
Produkt	Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten stellt gleichzeitig einen Ressourcenverbrauch dar.
Produktgruppen	Produkte werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.
Produktbereich	Produktgruppen werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.
Produktbeschreibung	Die Produktbeschreibung dient der Konkretisierung und Definition einzelner Produkte.
Rechnungsabgrenzungsposten	Deren Aufgabe besteht in der Rechnungsabgrenzung, um periodengerecht den Erfolg einer Periode von dem der jeweiligen Folgeperiode abzugrenzen. Dabei werden die so genannten aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten unterschieden. Auf der Aktivseite sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, wenn sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Auf der Passivseite werden Einnahmen ausgewiesen, wenn sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Bilanzstichtag darstellen.
Ressourcenverbrauch	Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.
Rücklagen	Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals einer Organisation. Sie bestehen aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses und zweckgebundenen Rücklagen.
Rückstellungen	Rückstellungen sind Passivposten in der Bilanz, die für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet werden müssen. Rückstellungen sind zu bilden für Aufwendungen, die zum Bilanzstichtag

	zwar dem Grunde nach feststehen, nicht jedoch bezüglich ihrer Höhe oder ihrer Fälligkeit. Beispiele sind Unterhaltsvorschussrückstellungen, Rückstellungen für unterlassene Investitionsmaßnahmen u.a..
Schulden	Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Im bilanziellen Sinne umfassen Schulden auch Rückstellungen.
Transfererträge und -aufwendungen	Erträge und Aufwendungen ohne unmittelbar damit zusammenhängende Gegenleistung.
Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	Aufwendungen oder Auszahlungen, die die im Haushaltsplan veranschlagten Beträge und die aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen übersteigen.
Überschuss	Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen übersteigen.
Umlaufvermögen	Das Umlaufvermögen besteht aus den Vermögensgegenständen einer Organisation, die nicht zur dauernden Nutzung im Betrieb bestimmt sind. Hierzu gehören z.B. die Bestände an Rohstoffen, Halb- und Fertigfabrikaten, Guthaben auf Konten und Bargeld.
Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden (z.B. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, aus Lieferungen und Leistungen u.a.). Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem Fremdkapital zuzuordnen.
Vermögen	Das Vermögen gliedert sich in das Anlage- und das Umlaufvermögen und wird auf der Aktivseite der Bilanz dargestellt.
Verpflichtungsermächtigungen	Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen zu Lasten künftiger Haushaltsjahre.