



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2026

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

1. Haushaltssatzung	Seite 003
2. Strukturdaten	Seite 005
3. Vorbericht	Seite 006
3.1 Einführung ins NKHR	Seite 007
3.2 Haushaltsgliederung	Seite 011
3.3 Überleitungstabelle	Seite 017
3.4 Rückblick Haushaltsjahre 2024 + 2025	Seite 019
3.5 Fakten zum Zahlenwerk	Seite 020
5. Gesamtergebnishaushalt	Seite 033
6. Gesamtfinanzhaushalt	Seite 034
7. Teilhaushalt 1	Seite 036
7.1 Investitionsmaßnahmen	Seite 138
8. Teilhaushalt 2	Seite 157
9. Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	Seite 162
10. Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	Seite 167
11. Anlagen	Seite 172
11.1 Stellenplan	Seite 173
11.2 Liquiditätsentwicklung	Seite 177
11.3 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	Seite 178
11.4 Stand der Rücklagen	Seite 179
11.5 Stand der Rückstellungen	Seite 180
11.6 Stand der Schulden	Seite 181
11.7 Kennzahlen zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit	Seite 182
11.8 Finanzplan	Seite 186
11.9 Budgetierung	Seite 187
11.10 Budgetübersicht	Seite 188
11.11 Berechnung FAG	Seite 189

Haushaltssatzung

der Gemeinde Höfen an der Enz für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 26.01.2026 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	5.618.300 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	6.958.400 €
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 1.340.100 €
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	- 1.340.100 €

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	5.490.600 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	6.356.800 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-866.200 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	647.200 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.698.600 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-1.051.400 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-1.917.600 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	935.000 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	172.000 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	763.000 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, Saldo des Finanzhaushaltes (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-1.154.600 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **935.000 Euro**.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf **87.000 Euro**.

§ 4 Kassenkredite

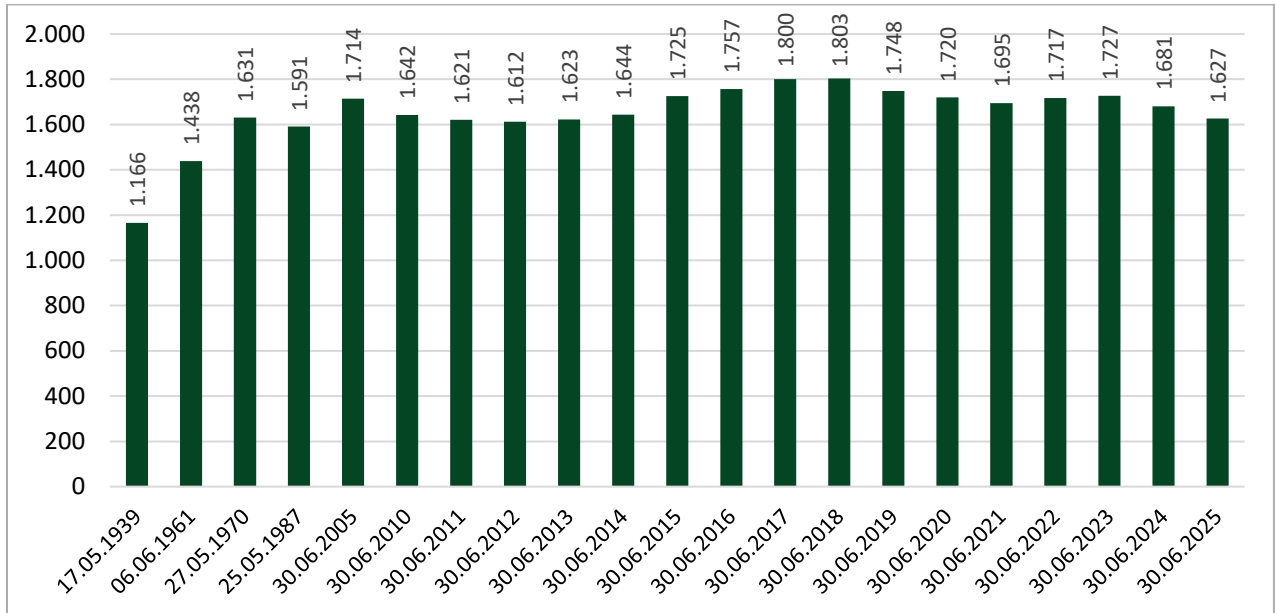
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **850.000 Euro**.

Höfen an der Enz, den 26.01.2026


Heiko Stieringer
Bürgermeister

Strukturdaten

I. Einwohnerzahl



II. Gesamtfläche des Gemeindegebiets

908 ha 20ar 89 m²

III. Schlüsselzuweisungen 2026 und Vorjahr

	2025	2026
Bedarfsmesszahl	3.032.310	3.063.641
Steuerkraftmesszahl	2.042.327	2.164.165
Schlüsselzahl	989.982	899.476
Sockelgarantiebetrag	1.819.386	1.838.185

IV. Steuerkraftsumme der Gemeinde im Haushaltsjahr

Insgesamt 3.005.702,00 Euro
 Je Einwohner 1.847,39 Euro

V. Realsteuerkraft

Insgesamt 832.300,00 Euro
 Je Einwohner 511,56 Euro

Vorbericht

Einführung

Bereits in den 90er Jahren begann unter dem Leitwort „Neues Steuerungsmodell“ die Reform der Kommunalverwaltungen. Ziel des „Neuen Steuerungsmodells“ ist es die Verwaltung grundlegend umzustrukturieren und die Verwaltungsabläufe zu optimieren. Einen Bestandteil davon ist die Modernisierung des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens.

Das Land Baden-Württemberg beschloss im Jahr 2009, dass das bisherige Haushaltsrecht (Kameralistik) gegen das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) auch Doppik (Doppelte Buchführung in Konten) genannt, ersetzt wird. Zuvor bestand das sog. Optionsmodell welches den Kommunen die Wahl zwischen der Fortführung einer weiterentwickelten Kameralistik und der Einführung eines doppischen Haushaltrechtes lies.

Als Zeitpunkt, bis zu dem alle Kommunen ihr Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht umgestellt haben müssen, wurde der 1. Januar 2020 festgelegt. Die Übergangsfrist zur Umstellung endete zum 01.01.2020. Zu diesem Zeitpunkt hat auch die Gemeinde Höfen auf das NKHR umgestellt.

Das NKHR

Die Doppik wurde auf der Grundlage der kaufmännischen Buchführung entwickelt, weist jedoch einige Unterschiede auf. Die Einführung war mit erheblichem Aufwand für die Gemeindeverwaltung verbunden und beschäftigt die Verwaltung auch weiterhin.

Gleichzeitig bringt Sie aber erhebliche Vorteile mit sich:

- Das Gesamtvermögen, die Gesamtschulden sowie das Eigenkapital werden nun in einer kommunalen Bilanz dargestellt. Dadurch ist das tatsächliche Vermögen der Gemeinde ersichtlich. (Transparenz)
- Das Gesamtressourcenaufkommen und der Gesamtressourcenverbrauch werden in dem Ergebnishaushalt dargestellt. Dadurch kann eindeutig festgestellt werden, ob die Gemeinde ihre benötigten Ressourcen erwirtschaften kann oder ob sie auf Kosten zukünftiger Generationen lebt. (Generationengerechtigkeit)
- Durch die Darstellung des tatsächlichen Ressourcenverbrauchs kann festgestellt werden, ob die Gemeinde dauerhaft in der Lage ist ihre Aufgaben zu erfüllen. (Nachhaltigkeit)
- Der Schwerpunkt wird nun bei der Steuerung der Kommune auf die Wirkung gelegt und nicht mehr auf den Mitteleinsatz (Outputorientierung).

Das Drei-Komponenten-System

Das neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen stützt sich für die Planung, Bewirtschaftung und für den Abschluss auf drei Komponenten:



Der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die Aufwendungen und Erträge.

Der Finanzhaushalt und die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen. Er stellt eine Art Liquiditätsplanung dar und ist mit der Kapitalflussrechnung privater Unternehmen vergleichbar.

Die Bilanz ist nur im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss verbindlich vorgeschrieben. Sie weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung (Mittelherkunft) nach.

Das "Drei-Komponenten-System" stellt die systematische Verzahnung von Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz dar. In der Bilanz werden die Ergebnisse der Finanzrechnung in der Position "Liquide Mittel" und die Ergebnisse der Ergebnisrechnung in der Position "Jahresüberschuss/ -fehlbetrag" im Bereich des Eigenkapitals erfasst. Die Bilanz liefert zum Bilanzstichtag Informationen über das Vermögen und die Schulden der Gemeinde und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar.

Bis zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz für die Gemeinde Höfen muss jedoch noch die Vermögensbewertung abgeschlossen werden, was einen großen Arbeitsaufwand darstellt.

Gliederung und Aufbau des Haushaltes:

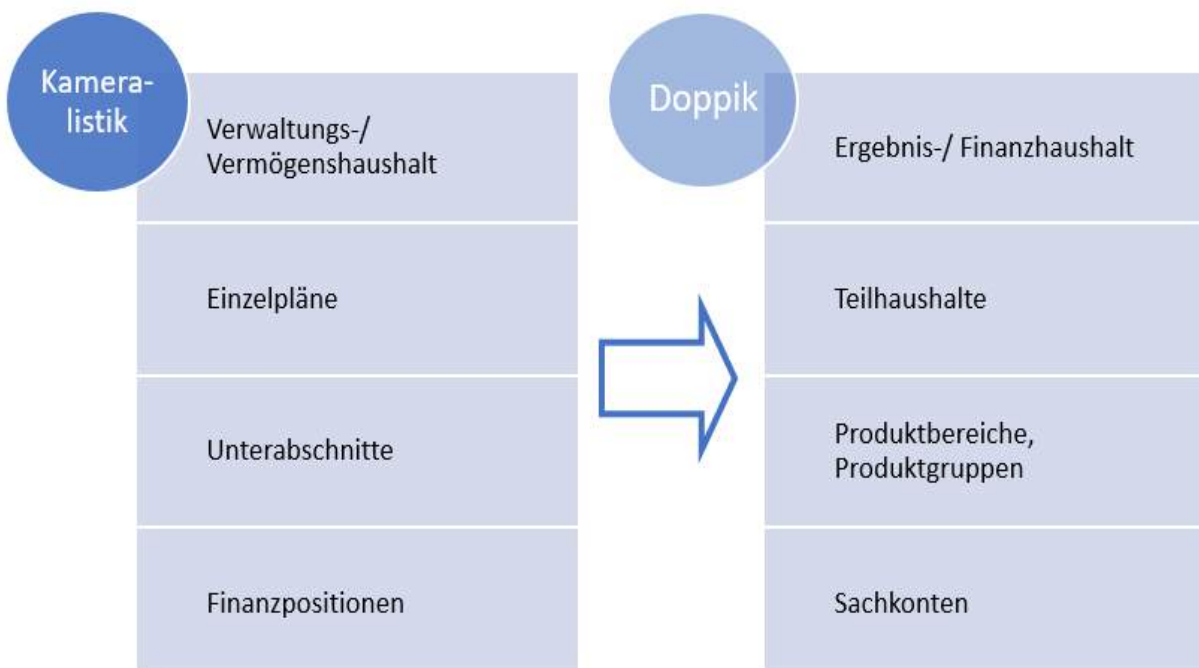
Der Gesamthaushalt (Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt) einer jeden Kommune in BW muss sich mindestens in 2 Teilhaushalte (THH) gliedern. Der Gemeinderat hat sich aufgrund der Gemeindegröße dafür entschieden, die kleinstmögliche Anzahl an Teilhaushalten zu bilden. Der Haushalt wird in die folgenden 2 Teilhaushalte gegliedert.

THH	Bezeichnung
I	Allgemeine Verwaltung
II	Allgemeine Finanzwirtschaft

In den Teilhaushalten sind jeweils zusammenhängende Aufgabenbereiche gebündelt. Unter den Teilhaushalten sind zunächst die Produktbereiche (PB) zu finden. Darunter die Produktgruppen (PG) und unter den Produktgruppen die Produkte (P). Grundsätzlich sind unter den Produkten noch die Kostenstellen zu finden. Die Gemeinde Höfen hat sich dafür entschieden zunächst ohne Kostenstellen zu planen. Wenn eine stärkere Differenzierung notwendig wird, können diese immer noch eingefügt werden.

Jeder Teilhaushalt bildet mindestens ein Budget. Es können aber natürlich auch mehrere Budgets unter einem Teilhaushalt gebildet werden. In Höfen gehören zum Beispiel die Freiwillige Feuerwehr, das Freibad und der Kindergarten zum THH 1. Für alle 3 Bereiche wurde jedoch ein extra Budget angelegt.

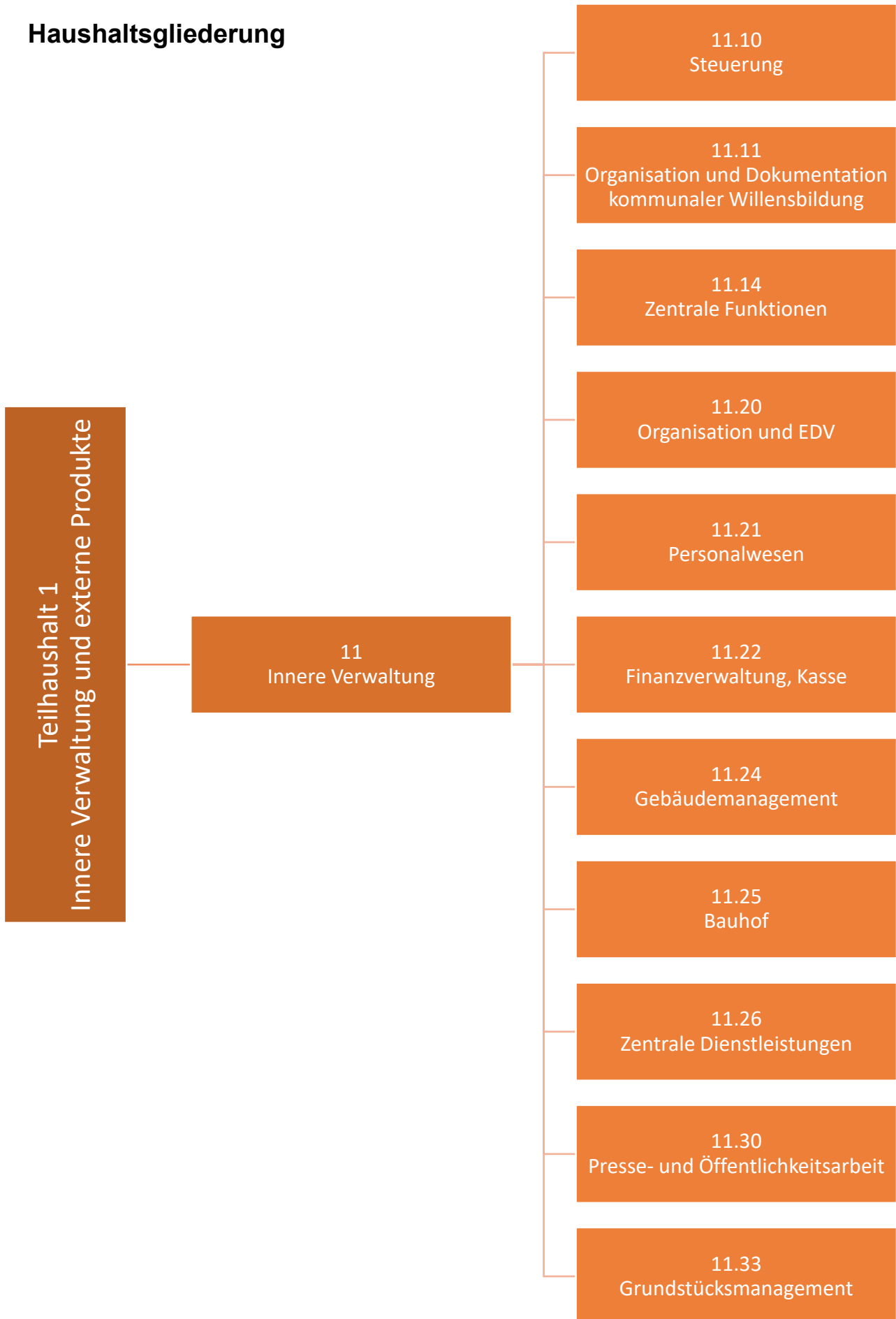
Im Rahmen der Umstellung auf das NKHR verändert sich auch die Gliederung des Haushaltes maßgeblich. Bisher war der Haushaltsplan in Unterabschnitte und Haushaltsstellen gemäß der VwV Gliederung und Gruppierung gegliedert. An diese Stelle tritt nun die VwV Produkt- und Kontenrahmen, die verbindliche Vorgaben zu den Produktbereichen, Produktgruppen, evtl. den Produkten und dem Kontenrahmen enthält. Der Produktplan ersetzt damit die bisherige Gliederung. Der Kontenrahmen ersetzt die bisherige Gruppierung.

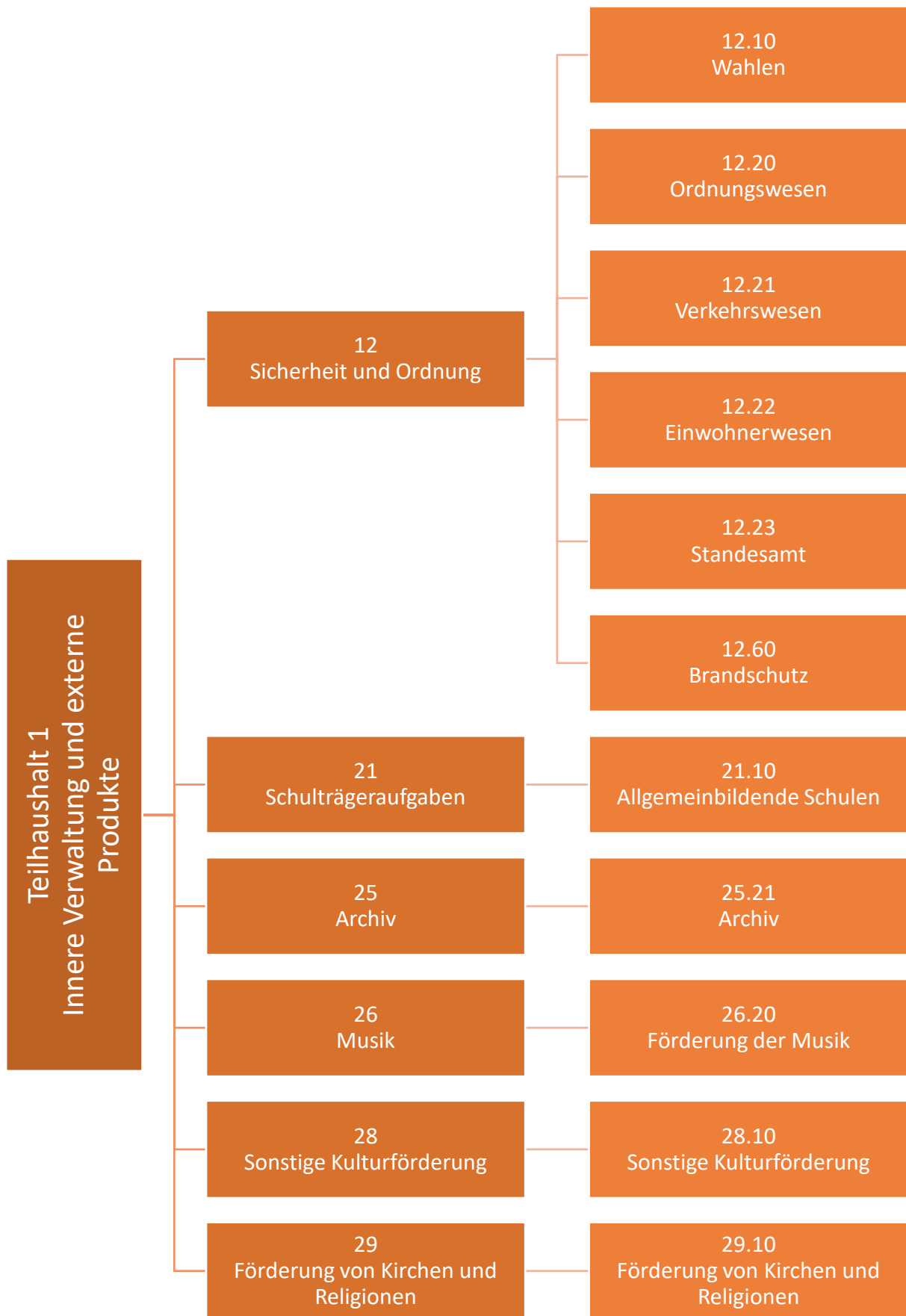


Das Hauptaugenmerk liegt bei der Planung auf den Produktbereichen sowie den Produkten selbst. Ein Produkt umfasst eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen. Die Produkte der Gemeinde wurden auf der Grundlage des kommunalen Produktplans BW und den

örtlichen Gegebenheiten der Gemeinde Höfen gebildet. Die Produktgruppen werden im Haushaltsplan dargestellt. Eine tiefere Gliederung erfolgt lediglich im Bereich der Touristik.

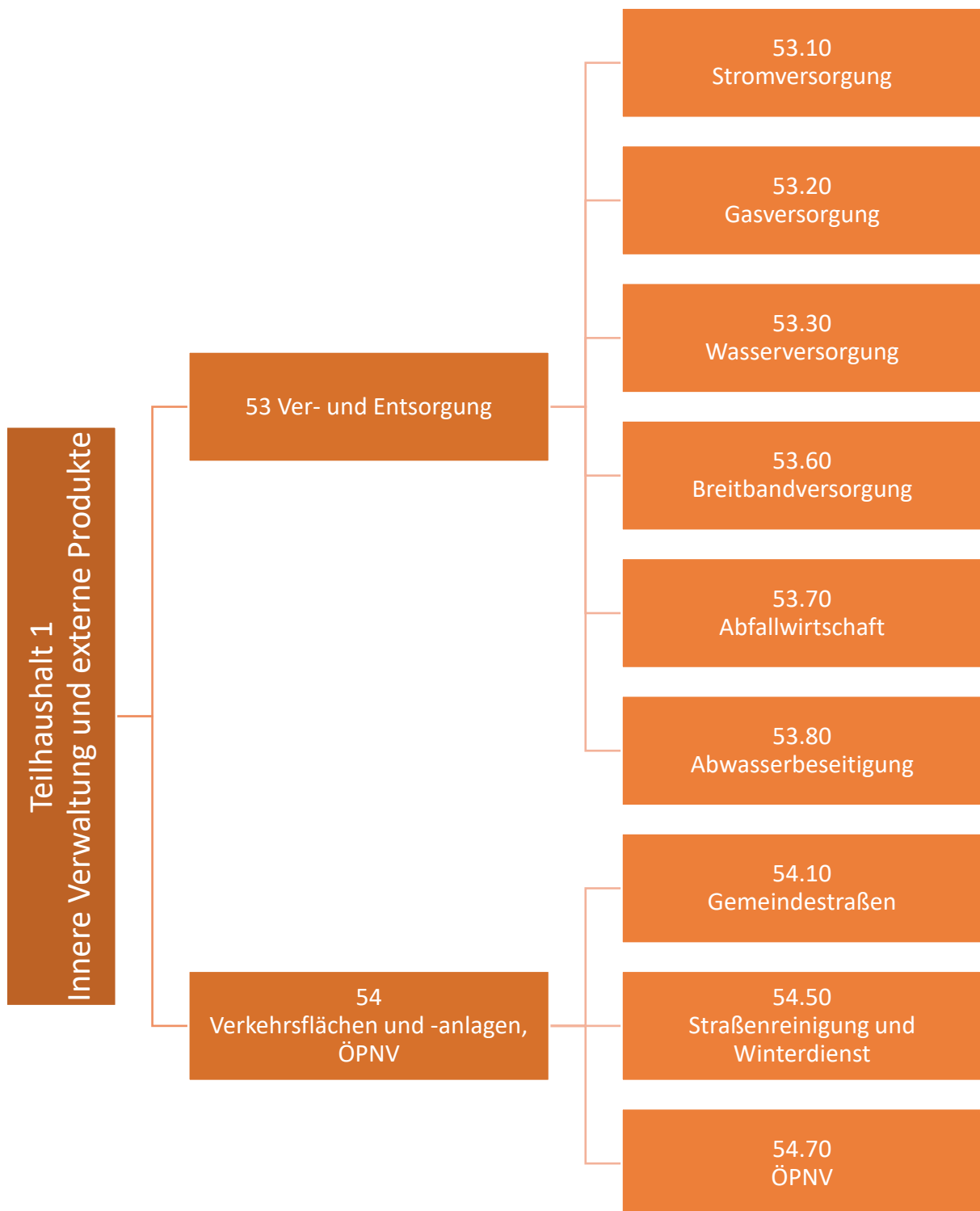
Haushaltsgliederung

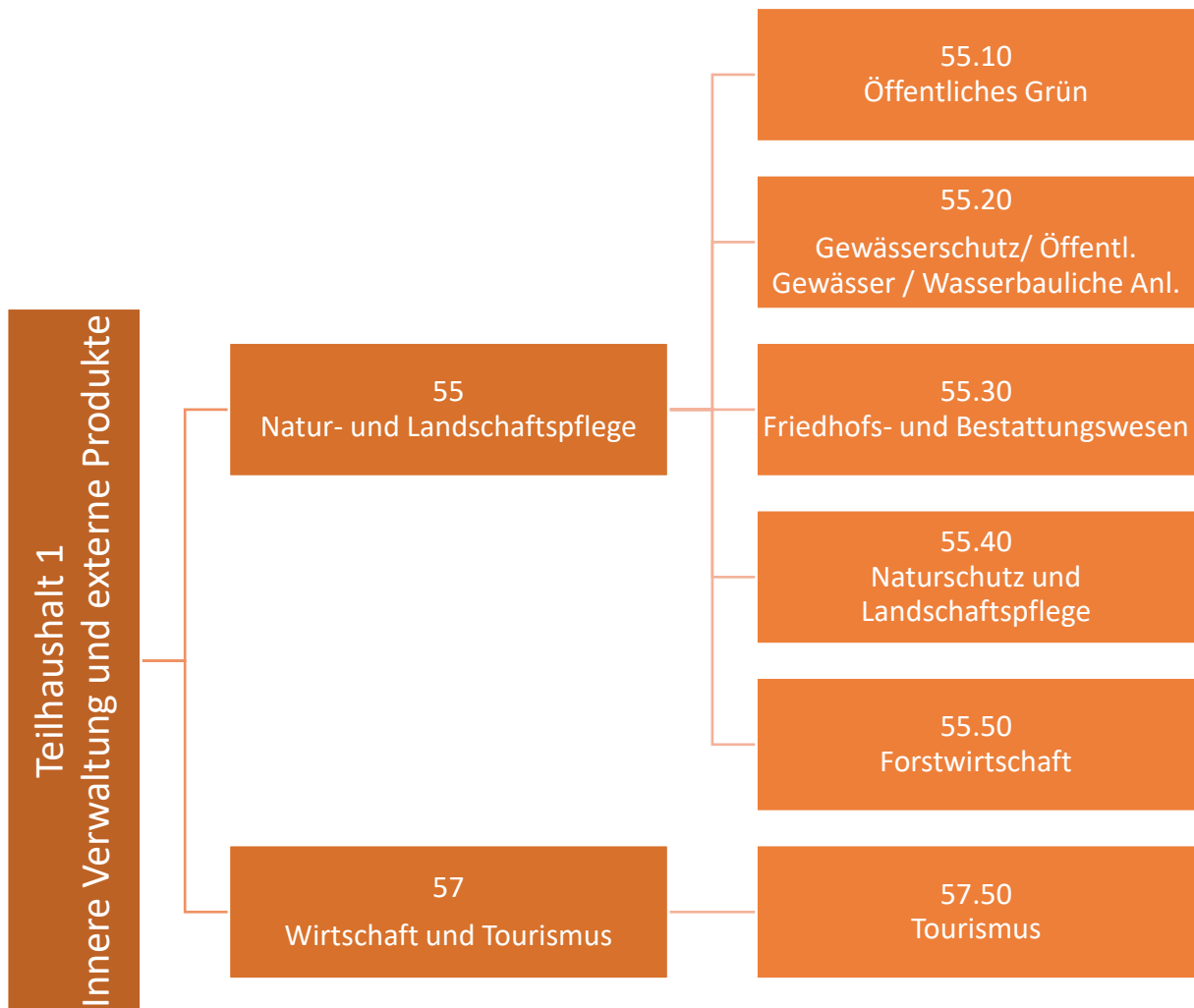


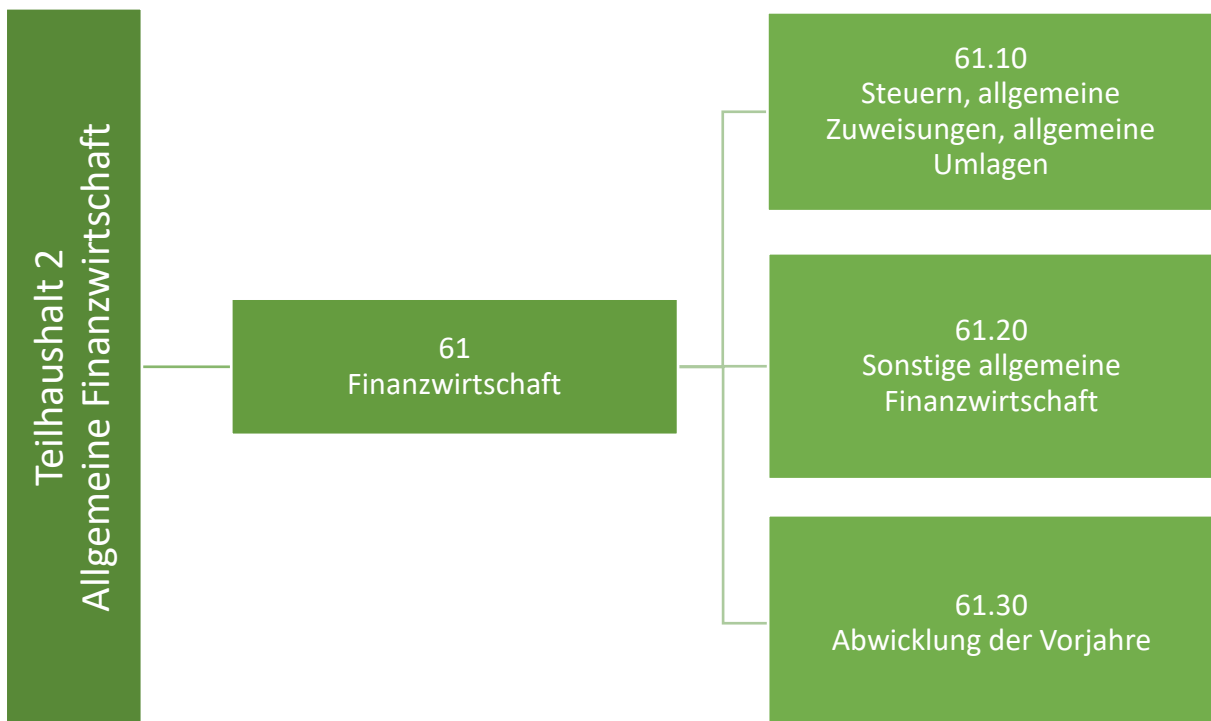


Teilhaushalt 1
Innere Verwaltung und externe
Produkte









Überleitungstabelle auf PG-Ebene

Eine 1 zu 1 Überleitung ist nicht in allen Fällen möglich, daher werden manchen Unterabschnitten mehrere Produktgruppen zugeordnet und umgekehrt.

UA	Bezeichnung kameral	PG	Bezeichnung doppisch
0000	Obere Gemeindeorgane	1110	Steuerung
0200	Hauptverwaltung	1111	Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung
		1114	Zentrale Funktionen
		1121	Personalwesen
		1126	Zentrale Dienstleistungen
		1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
0300	Finanzverwaltung	1122	Finanzverwaltung, Kasse
0520	Wahlen	1210	Wahlen
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	1114	Zentrale Funktionen
		1120	Organisation und EDV
		1124	Gebäudemanagement
		1126	Zentrale Dienstleistungen
1100	Öffentliche Ordnung	1220	Ordnungswesen
		1221	Verkehrswesen
		1222	Einwohnerwesen
		1223	Standesamt
1310	Feuerwehr	1260	Brandschutz
2110	Grundschule Höfen	2110	Allgemeinbildende Schulen
2150	Verbundschule	2110	Allgemeinbildende Schulen
2920	Schüler- und Schulversicherungen	2110	Allgemeinbildende Schulen
3200	Gemeindearchiv	2521	Archiv
3320	Musikpflege	2620	Musikpflege
3600	Naturschutz, Denkmalpflege	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
3700	Kirchliche Angelegenheiten	2910	Förderung von Kirchen und Religionen
4360	Flüchtlingsunterbringung	3140	Soziale Einrichtungen
4640	Kindergarten	3650	Tageseinrichtungen
4988	Sonst. Soz. Angel. ö. Träger Freiwillige Hilfen	3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
5420	Diakoniestation	4140	Gesundheitspflege
5500	Förderung des Sports	4210	Förderung des Sports
5610	Sporthalle	4241	Sportstätten
5620	Sportplatz	4241	Sportstätten
5710	Freibad	4240	Bäder
5810	Spielplätze	5510	Öffentliches Grün
6100	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	5100	Räumliche Planung und Entwicklung
6300	Gemeindestraßen	5410	Gemeindestraßen
6700	Straßenbeleuchtung	5410	Gemeindestraßen
6750	Straßenreinigung	5450	Straßenreinigung, Winterdienst
6900	Wasserläufe, Wasserbau	5520	Gewässerschutz, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
7000	Abwasserbeseitigung	5380	Abwasserbeseitigung
7200	Abfallbeseitigung	5370	Abfallwirtschaft
7510	Bestattungswesen	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen

UA	Bezeichnung kameral	PG	Bezeichnung doppisch
7700	Bauhof	1125	Bauhof
7850	Feldwege, Wirtschaftswege	5410	Gemeindestraßen
7910	Touristik Info	5750	Tourismus
7920	Haus des Gastes	5750	Tourismus
7930	Wasserkraftanlage	5750	Tourismus
7940	Kurpark	5750	Tourismus
7960	Breitbandnetz Höfen	5360	Breitbandversorgung
7970	Förderung des öffentl. Nahverkehrs, Enztalbahn, Wirtschaftsförderung	5470	ÖPNV, Enztalbahn
8100	Versorgungsunternehmen	5310 5320	Stromversorgung Gasversorgung
8150	Wasserversorgung	5330	Wasserversorgung
8550	Gemeindewald	5550	Forstwirtschaft
8810	Wohn- und Geschäftsgebäude	5220	Wohnungsverwaltung
8830	Sonstiges Grundvermögen	1133	Grundstücksmanagement
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
9100	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	6120	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rückblick auf das Rechnungsjahr 2024

Die Haushaltssatzung des Jahres 2024 wurde am 29.01.2024 vom Gemeinderat beschlossen. Der Jahresabschluss wurde noch nicht festgestellt.

Das Gesamtergebnis für das Haushaltsjahr 2024 war mit -564.500 € veranschlagt. Das Jahr wird voraussichtlich rund 500.000 Euro besser schließen als geplant.

Das bessere Ergebnis lässt sich auf geringere Aufwendungen, wie auch höhere Erträge zurückführen. Hierbei handelt es sich allerdings nicht um Einsparungen, sondern um Verschiebung von Maßnahmen in die Folgejahre. Als Beispiele sind hier unter anderem Unterhaltungsmaßnahmen in den Bereichen Friedhof, Forst, Wasserversorgung und Grundstücksmanagement aber auch nicht durchgeführte Gutachten zu nennen. Bei den Erträgen sind zu aktuellem Zeitpunkt insbesondere die überraschend hohen Gewerbesteuern zu erwähnen.

Es war für das Jahr 2024 keine Kreditaufnahme geplant. Ein Kredit wurde auch nicht aufgenommen.

Rückblick auf das Rechnungsjahr 2025

Die Haushaltssatzung des Jahres 2025 wurde am 27.01.2025 vom Gemeinderat beschlossen. Der Jahresabschluss wurde noch nicht festgestellt.

Das Gesamtergebnis für das Haushaltsjahr 2025 war mit -770.300 € veranschlagt. Das Jahr wird voraussichtlich mit einem deutlich besseren Ergebnis schließen.

Das voraussichtlich deutlich bessere Ergebnis lässt sich hauptsächlich auf hohe Gewerbesteuernachzahlungen, hohe Verkaufserträge sowie die Verschiebung von Unterhaltungsmaßnahmen ins Folgejahr zurückführen.

Der Ansatz der Gewerbesteuer wurde um rund 600.000 Euro überschritten. Dies entspricht Mehrerträgen in diesem Bereich von rund 86 %. Es handelt sich hierbei hauptsächlich um Nachzahlungen aus dem Jahr 2022.

Im Bereich des Forstes konnten rund 250.000 Euro an Erträgen generiert werden. Dies entspricht ca. dem 2,5-fachen des Planansatzes.

Verschiedene Maßnahmen, zum Beispiel die Inlinersanierung der Wasserleitung zwischen Förteltal und Schönblickweg, konnten nicht durchgeführt werden und müssen auf das Jahr 2026 verschoben werden.

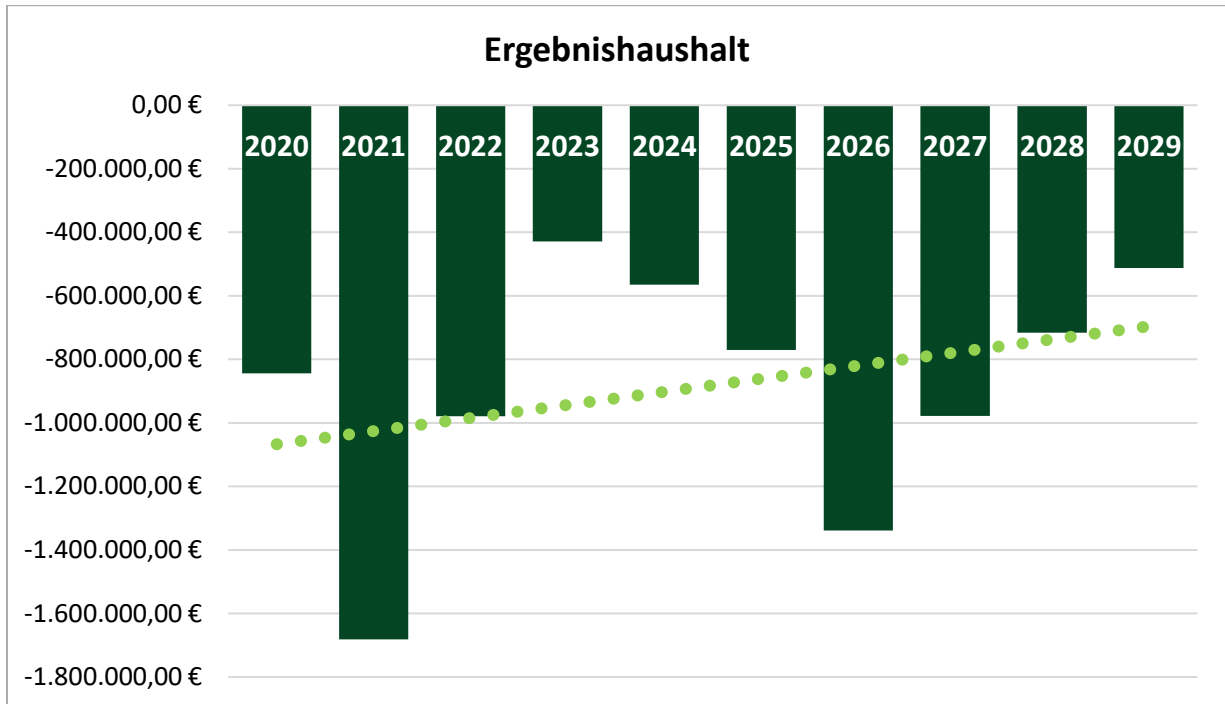
Trotz der sehr positiven Entwicklung des Jahres 2025 kann voraussichtlich kein bzw. nur ein geringer Überschuss generiert werden, sodass die Fehlbeträge der Vorjahre nicht ausgeglichen werden können.

Es war für das Jahr 2025 keine Kreditaufnahme geplant. Ein Kredit wurde auch nicht aufgenommen.

Zum Zahlenwerk selbst

Der Haushaltplan wurde am 15.12.2025 in öffentlicher Sitzung zur Beratung eingebracht. Am 26.01.2026 wurde er in öffentlicher Sitzung beschlossen.

Haushaltsausgleich



Seit Einführung des NKHR im Jahr 2020 konnte nur mit negativen Ergebnissen geplant werden. Auch im Jahr 2026 ist ein Haushaltsausgleich noch nicht in Sicht. Wie sich bereits im letzten Jahr abgezeichnet hat, weisen die Jahre 2026 und 2027 stark defizitäre Ergebnisse aus. Verschiedene Umstände führen dazu, dass die Ergebnisse noch schlechter ausfallen als im Jahr 2025 geplant.

Die ordentlichen Erträge 2026 liegen bei 5.618.300,00 Euro, die ordentlichen Aufwendungen bei 6.958.400,00 Euro. Insgesamt plant die Gemeinde somit mit rund 23.400,00 Euro höheren Erträgen und 593.200,00 Euro höheren Aufwendungen als im Vorjahr. Insgesamt verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis damit um rund 569.800,00 Euro im Vergleich zu 2025.

Der vorliegende Ergebnishaushalt schließt mit einem Fehlbetrag von 1.340.100,00 Euro. Damit fällt das Ergebnis rund 288.900,00 Euro schlechter aus als noch im Jahr 2025 geplant. Auch die Planungen der Jahre 2027 und 2028 mussten deutlich nach unten angepasst werden.

Insbesondere der Gewerbesteuerrückgang, die hohen Umlagen, die stark gestiegenen Personalkosten und die hohen Kosten für Sanierungsmaßnahmen sind die Gründe für das große Haushaltsdefizit.

Im Jahr 2024 und 2025 konnte die Gemeinde, aufgrund Gewerbesteuernachzahlungen aus Vorjahren, überraschend hohe Gewerbesteuereinnahmen vereinnahmen. Ähnlich hohe Erträge sind in den nächsten Jahren nicht absehbar.

Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet zwei größere Umlagen zu bezahlen. Dies ist zum einen die Kreisumlage, womit der Landkreis seine nicht gedeckten Ausgaben finanziert und die Finanzausgleichsumlage, die dem Ausgleich unter den Kommunen dient. Insgesamt belaufen sich die Aufwendungen allein für diese beiden Umlagen auf 1.856.100,00 Euro. Im Vergleich zum Vorjahr ist dies eine erneute Steigerung in Höhe von 229.500,00 Euro. Hintergrund ist zum einen die Steigerung der Kreisumlage auf 39 Prozent und zum anderen die hohen Gewerbesteuereinnahmen aus dem zweitvorangegangenen Jahr (2024), welche einen starken Einfluss auf die Höhe der Umlage haben. Die durch den Zensus neu ermittelte geringere Einwohnerzahl (-5,5%), welche im Jahr 2025 erst hälftig und nun ab dem Jahr 2026 erstmals komplett angesetzt wird, führt zusätzlich zu geringeren Zuweisungen.

Auch im Personalbereich sind die Kosten deutlich gestiegen. Hintergrund sind die Tarifsteigerungen, die Erhöhung des Personalbestandes in den Bereichen Kinderbetreuung und Bauhof sowie Stufensteigerungen und Höhergruppierungen.

Die Instandhaltungskosten fallen ebenfalls deutlich höher aus als geplant. Beispielsweise konnte die Inlinersanierung der Wasserleitung zwischen dem Förteltal und dem Schönblickweg nicht wie geplant im Jahr 2025 durchgeführt werden und muss in das Jahr 2026 verschoben werden. Dies belastet den diesjährigen Ergebnishaushalt mit rund 100.000 Euro.

Mit der Einführung des NKHR müssen auch die Abschreibungen der Gemeinde erwirtschaftet werden. Im Jahr 2001 hat die Gemeinde Höfen ihre Aktien mit einem Erlös von ca. 4,5 Mio. Euro verkauft. Dieses Geld wurde in die Kanäle, den Bauhof, das Haus des Gastes, die Sporthalle und das Rathaus investiert. Die Investitionen sind noch nicht abgeschrieben, daher stellen Sie nun jährliche Aufwendungen für die Gemeinde dar. Auf der Gegenseite können aber keine Zuschüsse aufgelöst werden, da die Gemeinde aufgrund ihrer damals guten finanziellen Lage keine/ kaum Zuschüsse erhalten hat. Hinzu kommen neue Investitionen, wie beispielsweise die Enzauenhalle, welche hohe Abschreibungen mit sich ziehen und damit den Fehlbetrag weiter erhöhen. Im Jahr 2026 kann die Abschreibung nicht einmal zum Teil erwirtschaftet werden.

Durch die Bestrebungen der Gemeinde einem Haushaltsausgleich näherzukommen, konnte in den letzten Jahren ein positiver Trend erreicht werden. Dieser erfährt in den nächsten 2-3 Jahren jedoch einen deutlichen Knick. Aufgrund der hohen Belastung durch die Umlagen, den steigenden Personalkosten sowie den teuren Sanierungsmaßnahmen und den sinkenden Gewerbesteuererträgen wird der Haushalt stark belastet.

Um die hohen Aufwendungen ansatzweise tragen zu können, muss die Gemeinde bereits seit Jahren immer höhere Lasten an die Bürger und Firmen weitergeben. In einigen Bereichen (z.B. Grundsteuer) ist man hierbei schon an der Schmerzgrenze angelangt. In wenigen Bereichen ist eine Anpassung noch möglich, doch selbst diese Potenziale können nicht zu einem ausgeglichenen Ergebnis führen. Es wird weiterhin daran gearbeitet Einsparpotenziale sowie Ideen für Ertragssteigerungen zu finden, um langfristig gesehen einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen.

Haushaltsausgleich in den Folgejahren

Trotz der Bemühungen der Gemeinde mehr Erträge zu generieren und die Aufwendungen zu reduzieren, kann der Haushaltsausgleich bis 2029 aus aktueller Sicht nicht erreicht werden. Im Jahr 2027 wird nochmals mit einem erheblichen Fehlbetrag geplant.

Durch den Beschluss das Freibad nicht weiter zu betreiben, wurde bereits eine schwere Entscheidung durch den Gemeinderat gefällt, welche das Angebot der freiwilligen Leistungen der Gemeinde deutlich einschränkt. Umso erfreulicher ist es, dass ein Verein den Betrieb des Freibades fortführt. Obwohl das Freibad nicht mehr von der Gemeinde betrieben wird, fallen dennoch erhebliche Unterhaltungskosten an, welche dem Verein nicht zuzumuten sind und somit von der Gemeinde (zumindest zum Teil) getragen werden müssen.

Es wurden bereits einige deutliche Erhöhungen bei den Steuern und Gebühren vorgenommen. So wurden die Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuern, der Steuersatz der Vergnügungssteuer, die Friedhofsgebühren, die Betreuungsgebühren, die Kurtaxe und zuletzt der Kostenersatz der Feuerwehr angepasst. Um einen Haushaltsausgleich erreichen zu können, reichen diese Schritte leider nicht aus. Weitere Maßnahmen zur Reduzierung der Aufwendungen und zur Erhöhung der Erträge sind nötig. Es ist unausweichlich, dass weitere Anpassungen bei den Steuern, Gebühren und Entgelten folgen.

Gemäß dem NKHR muss ein Fehlbetrag, der innerhalb von drei Jahren nicht ausgeglichen werden kann, mit dem Eigenkapital verrechnet werden. Da die Gemeinde erst zum 01.01.2020 auf die Doppik umgestiegen ist und in den Jahren 2020 bis 2025 keine Ergebnissrücklage bilden konnte, kann der Fehlbetrag nicht aus Überschüssen aus den Vorjahren gedeckt werden. Auch in den nächsten 3 Jahren ist nicht mit einem Überschuss zu rechnen. Der Fehlbetrag 2026 muss somit mit dem Eigenkapital verrechnet werden. Dadurch verringert sich das Vermögen der Gemeinde. Damit das Eigenkapital nicht weiter aufgebraucht wird, muss in den Jahren nach 2028 nicht nur der Haushaltsausgleich erreicht werden, sondern ein Überschuss erzielt werden. Damit könnte man die Fehlbeträge von 2026-2029 ausgleichen und das Eigenkapital würde nicht weiter geschmälert werden.

Aus heutiger Sicht ist dies kaum möglich. Insbesondere die Erwirtschaftung der hohen Abschreibungen wird für die Gemeinde ein schwer lösbares Problem werden. Denn selbst wenn die Anfang des Jahrtausends getätigten Investitionen abgeschrieben sind, bestehen durch neuere Investitionen immer noch große Abschreibungsbeträge. Die aktuell geplanten Fehlbeträge müssen somit voraussichtlich mit dem Eigenkapital verrechnet werden. Es gilt darauf hinzuwirken diese Verrechnungen so klein wie möglich zu halten und langfristig gesehen einen Haushaltsausgleich zu erzielen.

Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Die Haushaltsplanung erfolgte auf der Grundlage der Fortschreibung der Orientierungsdaten des Innenministeriums und des Finanzministeriums zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026ff vom 11. November 2025.

Anteil an der Einkommenssteuer

Nach der Oktober-Steuerschätzung liegt der Einkommensteueranteil aller Gemeinden bei 8,184 Mrd. €. Die Schlüsselzahl für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wurden zum 01.01.2024 für die Dauer von 3 Jahren für Höfen auf 0,0001459 festgesetzt. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird mit 1.242.700,00 Euro (2025: 1.184.700,00 Euro) angesetzt.

Anteil an der Umsatzsteuer

Der Verteilungsschlüssel für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde zum 01.01.2024 auf 0,000130163 festgesetzt. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird auf rund 186.200,00 Euro (2025: 153.000,00 Euro) geschätzt.

Laufende Zuweisungen

Die Höhe der Kommunalen Investitionspauschale (§ 4 FAG) beträgt 150,00 Euro je Einwohner und steigt somit gegenüber dem Vorjahr um 12,00 Euro je Kopf.

Der Grundkopfbetrag (§ 7 FAG) der Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft (§ 5 FAG) steigt gegenüber dem Vorjahr von 1.715,00 Euro auf 1.791,00 Euro je Einwohner. Seit 2021 erhalten die Gemeinden in Baden-Württemberg zusätzlich zum ausschließlich von der Einwohnerzahl abhängigen Kopfbetrag einen von der Einwohnerdichte abhängigen Betrag je Einwohner. Dieser Grundbetrag B beträgt für Höfen 92,00 Euro und steigt damit im Vergleich zum Vorjahr um 4,20 Euro.

Höfen erhält im Jahr 2024 laufende Zuweisungen (Investitionspauschale + Mehrzuweisungen + Schlüsselzuweisungen) in Höhe von 912.300,00 Euro (2025: 983.100 Euro; 2024: 1.108.200,00 Euro).

Durch den Zensus 2022 wurde die Einwohnerzahl der Gemeinde um 5,5 % nach unten korrigiert. Diese niedrigere Einwohnerzahl wurde bei den Zuweisungen 2025 hälftig und wird ab dem Jahr 2026 komplett zu Grunde gelegt.

FAG-Umlage

Die FAG-Umlage beträgt in 2026 ca. 683.800,00 Euro und damit rund 73.600,00 Euro mehr als im Jahr 2025.

Gewerbsteuer

Die Gewerbesteuer ist eine maßgebliche Ertragsquelle der Gemeinde. Der Gewerbesteuerhebesatz wurde zum 01.01.2024 auf 360 v.H. angehoben und orientiert sich damit an den umliegenden Gemeinden. Trotz des Konjunkturrückgangs konnte im Jahr 2025 noch mit Gewerbesteuernachzahlungen der Vorjahre geplant werden. Ab dem Jahr 2026 kann nicht mehr mit Nachzahlungen gerechnet werden. Dementsprechend wird für 2026 und die Folgejahre mit einem deutlich niedrigeren Ansatz geplant.

Gewerbsteuerumlage

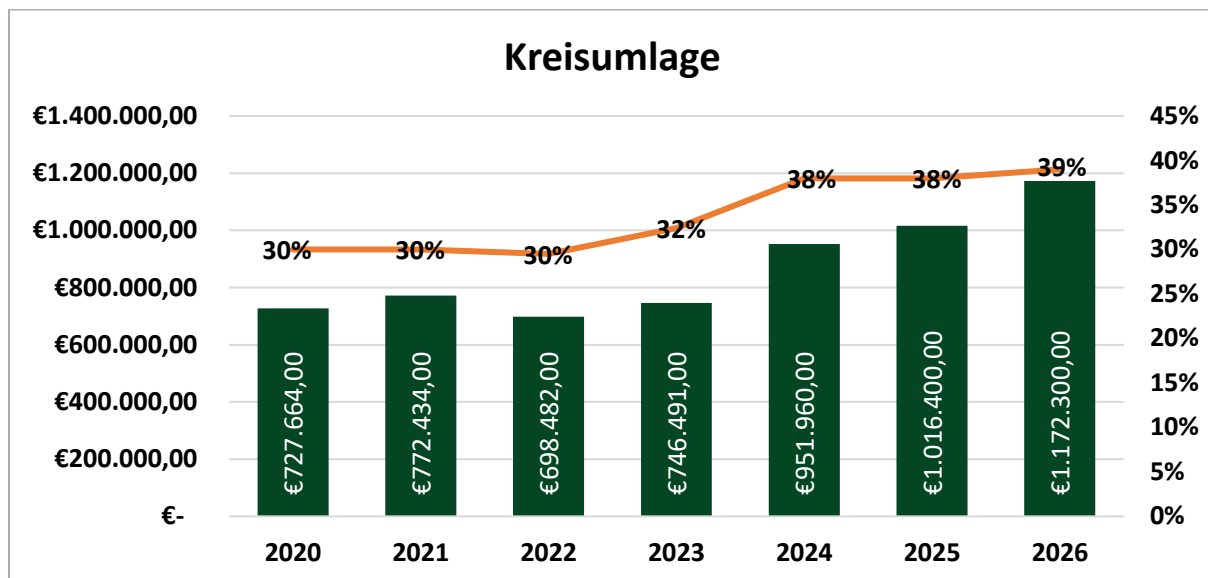
Die Gewerbsteuerumlage beträgt 2026 ca. 58.300,00 Euro. Sie wird auf der Grundlage der aktuellen Gewerbesteuerereinnahmen berechnet. Der Umlagesatz wurde gemäß Haushaltserlass für 2026 auf 35 v.H. festgesetzt.

Grundsteuer

Die Grundsteuer unterliegt keinen Schwankungen und ist daher eine konstante Einnahmequelle der Gemeinde. Insgesamt belaufen sich die Erträge aus der Grundsteuer (A+B) auf 332.300,00 Euro.

Kreisumlage

Für die Kreisumlage wird für das Jahr 2026 der Satz i.H.v. 39,0 % angesetzt. Dies entspricht einer Steigerung um einen Prozentpunkt. Die Kreisumlage beläuft sich auf rund 1.172.300,00 Euro. Dies entspricht einer Steigerung von 155.900,00 Euro im Vergleich zum Vorjahr.



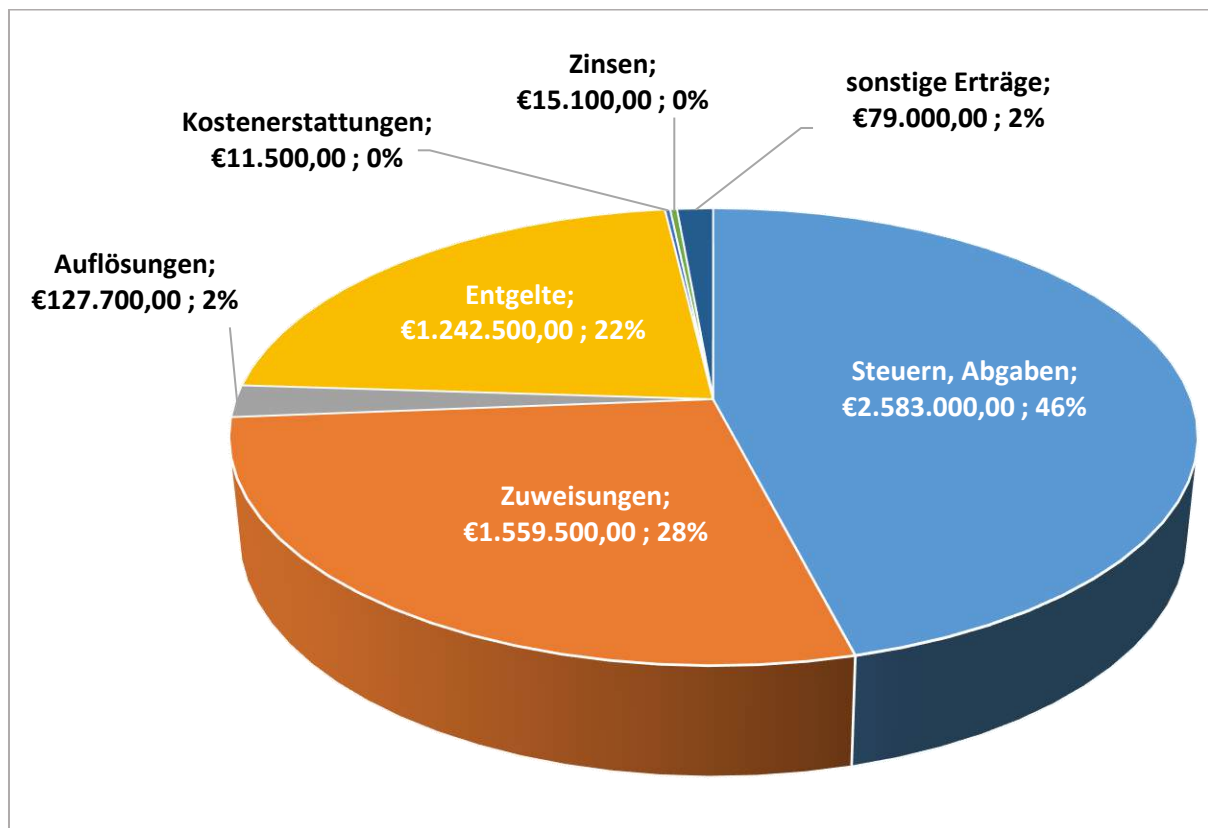
Kindergartenförderung, Förderung der Kleinkindbetreuung sowie der Leitungszeit

Die Bemessungsgrundlage für die Jahreszuweisung bei der Kindergartenförderung (§ 29 b FAG) liegt bei voraussichtlich 3.375,75 Euro pro Kind. Bei der Förderung der Kleinkindbetreuung (§ 29 c FAG) liegt der voraussichtliche Pro-Kopf-Betrag bei 21.684,19 Euro. Der Kopfbetrag ist abhängig vom wöchentlichen Betreuungsumfang. Seit dem 01.03.2021 gilt ein wöchentlicher Mindestbetreuungsumfang von 35 Stunden im Höfener Kindergarten. Es wird mit einer Förderung in Höhe von 400.500,00 Euro geplant.

Die Leitungszeit (§ 29e FAG) wird mit einer Förderung in Höhe von 27.500,00 Euro eingeplant.

Insgesamt sinkt der Zuschuss im U3-Bereich um rund 21.500,00 Euro und steigt im Ü3-Bereich um rund 12.000,00 Euro

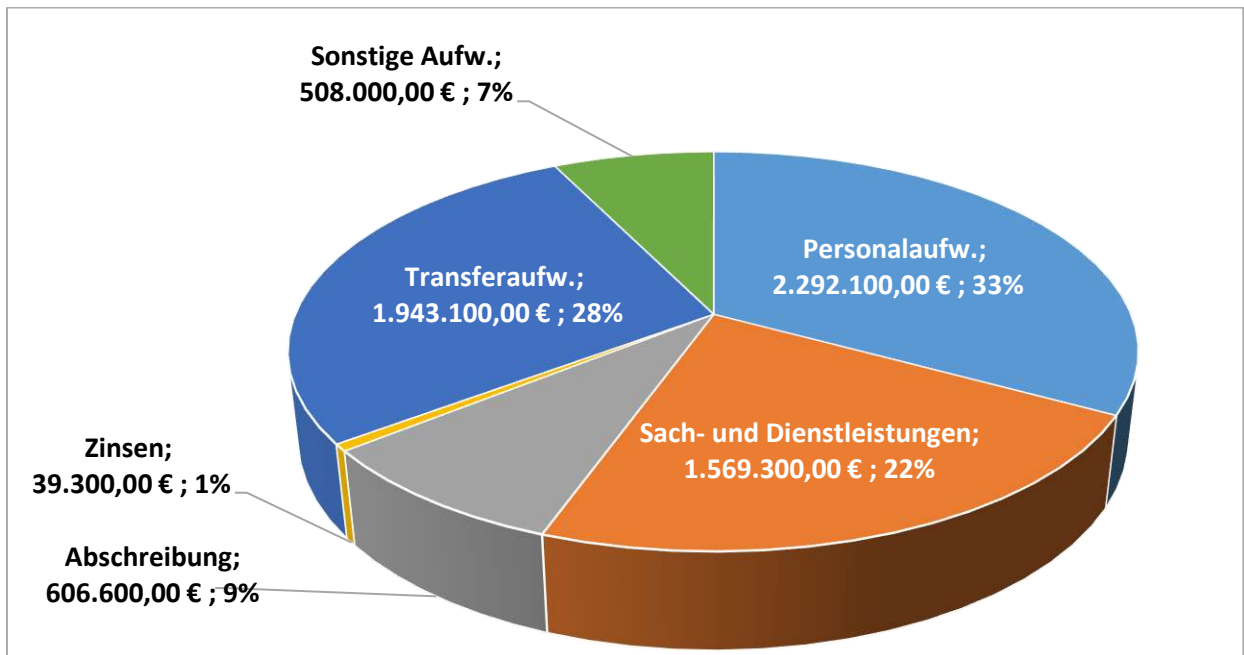
Erträge im Ergebnishaushalt



Wesentliche Erträge in 2026:

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.242.700 Euro
Schlüsselzuweisung	656.100 Euro
Gewerbsteuer	500.000 Euro
Förderung Kindergarten, Kleinkindbetreuung und Leitungszeit	428.000 Euro
Grundsteuer B	310.000 Euro
Investitionspauschale	256.200 Euro
Wassergebühren	282.000 Euro
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	186.200 Euro
Schmutzwasser- u. Niederschlagswassergebühr	170.000 Euro
Holzverkauf	110.000 Euro
Wasserverkauf (Birkenfeld)	100.000 Euro
Familienleistungsausgleich	97.300 Euro
Vergnügungssteuer	95.000 Euro

Aufwendungen im Ergebnishaushalt



Wesentliche Aufwendungen 2026:

Personalaufwendungen	2.292.100 Euro
Kreisumlage	1.172.300 Euro
FAG-Umlage	683.800 Euro
Sanierung Wasserleitung	100.000 Euro
Gewerbesteuerumlage	50.000 Euro
Instandsetzung Gemeindewohnungen	50.000 Euro
Umbau Kindergarten	40.000 Euro
Biotopverbundplanung (gesamt 60.000 Euro, 90 % Förderung)	30.000 Euro
Instandsetzungsarbeiten Bauhof Schuppen	20.000 Euro
Baumpflanzungen (80% Förderung)	20.000 Euro

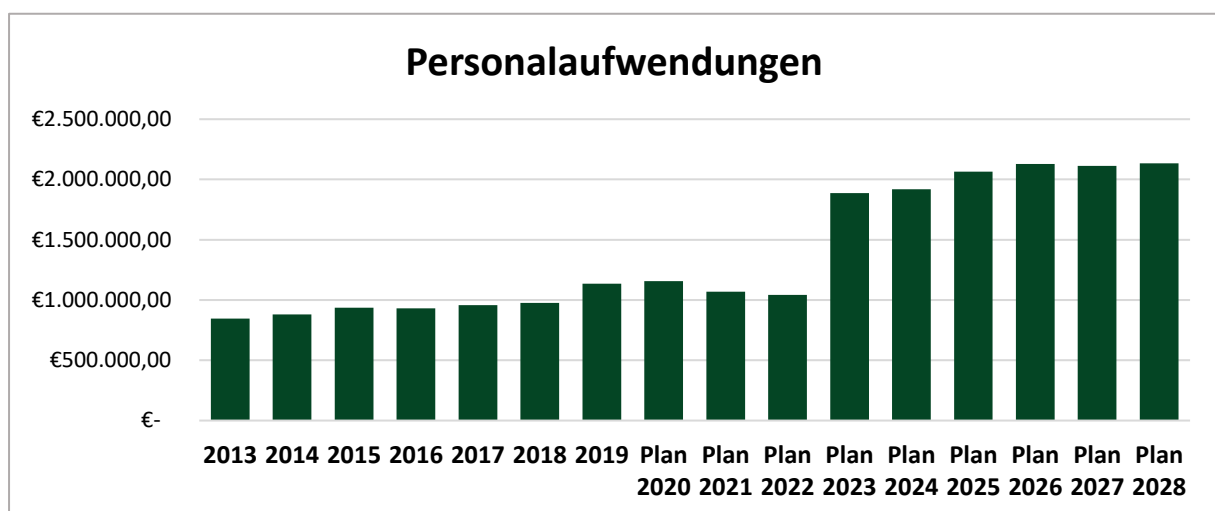
Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen 2026 steigen im Vergleich zu 2025 um 202.500 Euro auf insgesamt 2.292.100 Euro. Die tatsächlichen Stellenanteile gemäß Stellenplan steigen von 27,24 auf 30,00 um insgesamt 2,76. Die Personalkosten machen insgesamt 32,9 % der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes aus.

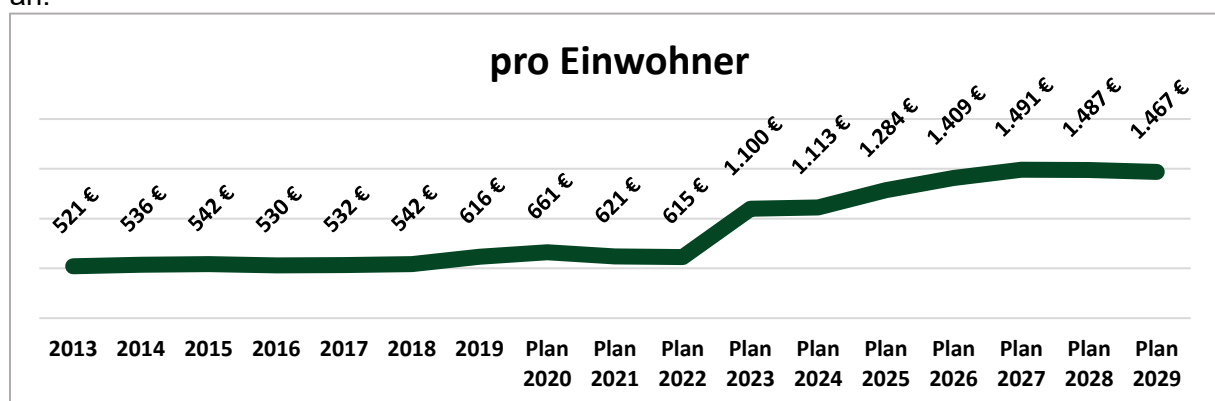
Zum 01.01.2023 wurde die Kinderbetreuung in den Kernhaushalt eingegliedert. Die Mitarbeiter des Trägerverein Kindergarten Höfen an der Enz e.V., welcher zuvor die Kinderbetreuung übernommen hatte, wurden von der Gemeinde übernommen. Dementsprechend stiegen die Personalkosten 2023 deutlich an, auf der anderen Seite sanken die Transferaufwendungen, da die Abmangelzahlungen an den Trägerverein wegfielen.

Die Steigerung des Jahres 2026 sind insbesondere auf die Tarifsteigerungen, die Erhöhung des Personalbestandes in den Bereichen Kinderbetreuung und Bauhof sowie Stufensteigerungen und Höhergruppierungen zurückzuführen.

Die Gemeinde beschäftigt zum 01.01.2026 36 Angestellte, zwei Beamte, 5 Personen in einem geringfügigen Beschäftigungsverhältnis sowie 2 Personen in einem Ausbildungsverhältnis.



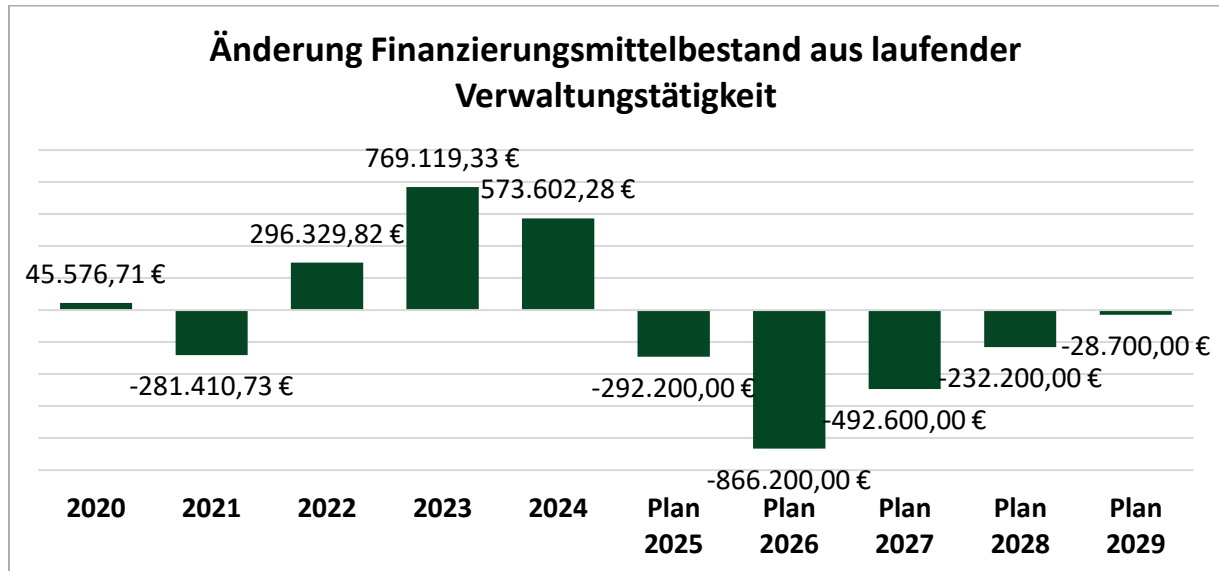
Die Personalkosten pro Einwohner steigen aufgrund der allgemeinen Personalkostensteigerung sowie der ab 2026 niedrigeren Einwohnerzahl¹ ebenfalls deutlich an.



¹ Ansatz Einwohner 2025: 50 % der Fortschreibung der Einwohnerzahl Stand 30.06.2024 + 50% auf Basis des Zensus vom 15.05.2022 = 1.681 Einwohner

Der Finanzhaushalt

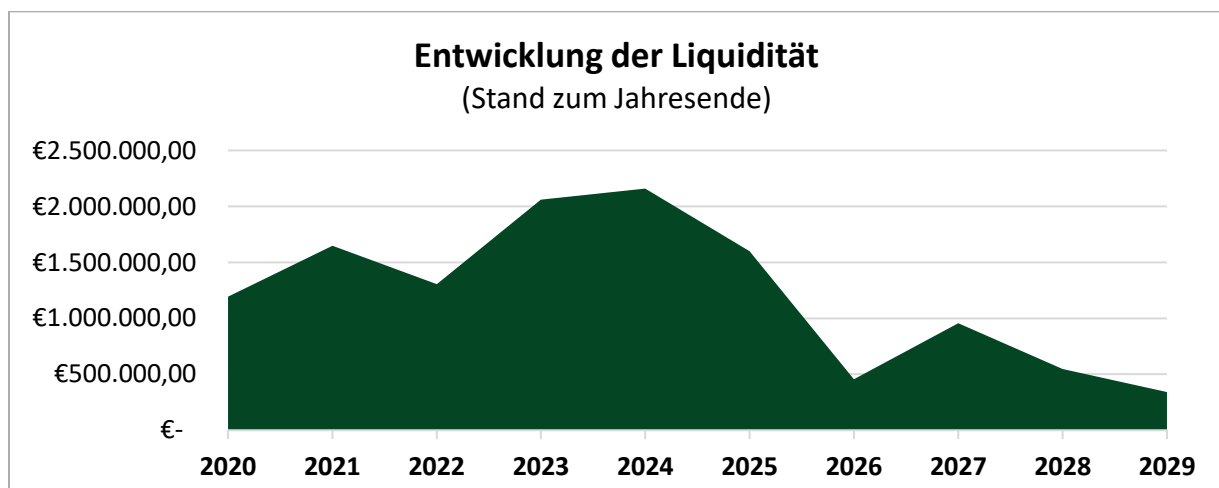
Im Finanzhaushalt werden ausschließlich die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen abgebildet. Nicht zahlungswirksame Posten wie Abschreibungen oder die Auflösung von Sonderposten bleiben daher unberücksichtigt. Dafür umfasst der Finanzhaushalt die gesamte Investitionstätigkeit der Gemeinde und stellt deren finanzielle Auswirkungen dar.



Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 5.490.600,00 Euro. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 6.356.800,00 Euro. Durch die laufende Verwaltungstätigkeit ergibt sich somit eine Verringerung der liquiden Mittel in Höhe von 866.200,00 Euro. Grundsätzlich sollte der Überschuss der liquiden Mittel aus laufender Verwaltungstätigkeit zumindest die Tilgungsleistungen, besser zusätzlich noch die Abschreibungen decken. Diese Ziele werden im Jahr 2026 deutlich verfehlt. Stattdessen muss ein Betrag aus den liquiden Mitteln entnommen werden.

Im Folgejahr muss erneut ein erheblicher Betrag aus den liquiden Mitteln entnommen werden, um die laufende Verwaltungstätigkeit zu finanzieren. Aus heutiger Sicht kann bis einschließlich 2029 kein Zahlungsüberschuss im Ergebnishaushalt erzielt werden. Die liquiden Mittel werden, trotz geplanter Kreditaufnahme, in den Jahren bis 2029 fast vollständig aufgebraucht sein.

Die Entwicklung der liquiden Mittel stellt sich wie folgt dar:



Investitionstätigkeit

Aufgrund der geringen liquiden Mittel, den bereits bestehenden hohen Schulden und den damit einhergehenden hohen Tilgungsleistungen sind Investitionen momentan grundsätzlich nur mit hohen Zuwendungen bzw. bei Aussicht auf zeitnahe Amortisation möglich.

Die Gemeinde Höfen an der Enz hat das Glück beim Förderprogramm Graue-Flecken des Bundes berücksichtigt zu werden. Dieses Programm sichert der Gemeinde eine Förderung des Breitbandausbaus in Höhe von 50 % der geplanten Kosten zu. Des Weiteren werden durch die Co-Finanzierung des Landes Baden-Württemberg weitere 40 % der Kosten gefördert. Die Gemeinde erhält somit eine Förderung von 90 % der geplanten Kosten des Breitbandausbaus. Die Gesamtkosten wurden auf rund 3,8 Millionen Euro geschätzt, sodass die Gemeinde eine Förderzusage von 3,42 Millionen Euro erhalten hat. Diese Förderung ermöglicht der Gemeinde den Breitbandausbau voranzutreiben, welchen Sie mit eigenen finanziellen Mitteln bei weitem nicht stemmen könnte. Zwischenzeitlich zeichnet sich ab, dass der Breitbandausbau teurer wird als ursprünglich veranschlagt. Die Gesamtkosten werden derzeit mit rund 4,05 Mio. Euro angesetzt. Der Eigenanteil der Gemeinde steigt somit auf rund 630.000,00 Euro an. Diesen kann die Gemeinde nur über Aufnahmen von Krediten decken. Es kommt hinzu, dass die Kosten des Breitbandausbaus durch die Gemeinde vorgestreckt werden müssen. Der Breitbandausbau startete bereits im ersten Halbjahr 2024 und soll bis Ende 2026 abgeschlossen sein. Diese Maßnahme dominiert den Investitionshaushalt in den Jahren 2024 bis 2026. Die restlichen Einzahlungen aus dem Förderprogramm werden im Jahr 2027 nach Abschluss der Maßnahme erwartet.

Weitere Investitionen sind angedacht, soweit sie dringend notwendig sind und nicht verschoben werden können. Auch bei diesen wird versucht mögliche Fördertöpfe auszuschöpfen bzw. wird auf die Möglichkeit einer zukünftigen Einnahmeerzielung geachtet.

Insgesamt wird im Jahr 2026 mit Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 647.200,00 Euro und Auszahlungen in Höhe von 1.698.600,00 Euro gerechnet. Aus Investitionstätigkeit wird somit ein Fehlbetrag in Höhe von 1.051.400,00 Euro erzielt, welcher durch die Aufnahme von Krediten gedeckt werden muss.

LuKIF-Mittel

Die Gemeinde Höfen erhält aus dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturgesetz (LuKIFG) voraussichtlich rund 1,2 Mio. Euro. Die LuKIF-Mittel dienen dazu Gemeinden bei der Finanzierung von Infrastrukturprojekten zu unterstützen. Dies kann eine Vielzahl von Bereichen betreffen. In der VwV LuKIFG werden die Voraussetzungen für den Einsatz der Mittel geregelt. Die im Haushaltsplan 2026 veranschlagten Investitionen erfüllen leider nicht die richtigen Voraussetzungen, sodass ein Einsatz der LuKIF-Mittel dafür nicht möglich ist. Unter anderem liegt der Maßnahmenbeginn beispielsweise zu weit in der Vergangenheit oder eine Doppelförderung ist in einem bereits bewilligten Förderprogramm ausgeschlossen. Daraus resultiert, dass die Mittel aktuell nicht eingesetzt werden können und die Investitionen über Kredite gedeckt werden müssen.

Im Folgenden wird auf die größeren Investitionstätigkeiten (Maßnahmen ab 25.000,00 Euro) eingegangen:

Grundstücksmanagement

Im Bereich des Grundstücksmanagements sind Einzahlungen in Höhe von 261.000,00 Euro angesetzt. Hierbei handelt es sich um die verbliebenen Baugrundstücke im Bereich der Neuen Äcker.

Rathausanierung:

Das Rathaus wurde im Jahr 2025 umfassend saniert. Erfreulicherweise fielen die Kosten niedriger aus als geplant. Die Fördermittel werden im Jahr 2027 erwartet. Insgesamt wird mit einer Einzahlung in Höhe von 325.100 Euro gerechnet.

Schulkindbetreuung:

Um dem gesetzlichen Anspruch auf Ganztagesbetreuung von Grundschulern gerecht zu werden, benötigt die Gemeinde einen weiteren Betreuungsraum. Die offene Pausenhalle der Grundschule wird als Raum für eine zweite Schulkindbetreuungsgruppe ausgebaut. Die Kosten belaufen sich hierfür auf rund 327.100,00 Euro (inkl. Ausstattung). Für diese Maßnahme wurden der Gemeinde Fördermittel in Höhe von rund 262.400,00 Euro bewilligt. Ein Teil der Fördermittel ist bereits im Jahr 2025 eingegangen.

Wasserversorgung:

Die Wasserleitung zwischen dem Förteltal und dem Schönblickweg muss dringend saniert werden, um die Versorgungssicherheit weiterhin gewährleisten zu können. Diese Maßnahme wird im Ergebnishaushalt abgebildet. Im Zuge dieser Maßnahme muss ein neuer Schacht errichtet werden. Hierbei handelt es sich um investive Kosten, welche in Höhe von 135.000,00 Euro im Investitionsplan veranschlagt sind.

Breitbandversorgung:

Der Breitbandausbau soll, wie oben erwähnt, zum Ende des Jahres 2026 fertiggestellt werden. Es werden in 2026 mit Auszahlungen in Höhe von 950.000,00 Euro gerechnet. Einzahlungen aus den Förderprogrammen von Bund und Land werden nach Abschluss der Maßnahme im Jahr 2027 in der Höhe von 1.170.700,00 Euro erwartet.

Spielplätze:

Auf dem Spielplatz in den Neuen Äckern wird ein neues Spielgerät benötigt. Hierfür sind 40.000,00 Euro eingeplant.

Grillhütte:

Die Grillhütte wurde im Jahr 2025 neu errichtet. Die Einzahlung der Fördermittel aus dem Tourismusinfrastrukturprogramm in Höhe von 67.000,00 Euro wird im Jahr 2026 erwartet.

Öffentliche Toilettenanlage:

Die öffentlichen Toiletten im Kurpark sind in einem schlechten Zustand und müssen umfänglich saniert werden. Hierfür wird mit Kosten in Höhe von 65.000,00 Euro gerechnet.

Bürgerauto

Für die Anschaffung eines E-Bürgerautos wurde ein Antrag beim Innovationsfonds gestellt. Sollte der Antrag berücksichtigt werden, kann eine Förderhöhe von bis zu 100 % erreicht werden. Die Kosten in Höhe von 65.000 Euro wurden somit auch als Zuschuss eingeplant.

PVT-Module

Für die Anschaffung von PVT-Modulen, welche zur Wärme- und Stromerzeugung im Freibad genutzt werden sollen, Bürgerautos wurde ein Antrag beim Innovationsfonds gestellt. Sollte der Antrag berücksichtigt werden, kann eine Förderhöhe von bis zu 100 % erreicht werden. Die Kosten in Höhe von 50.000 Euro wurden somit auch als Zuschuss eingeplant.

Aufnahme von Krediten

Da die laufende Verwaltungstätigkeit die vorhandenen liquiden Mittel nahezu gänzlich aufbraucht, müssen für die anstehenden Investitionen Kredite aufgenommen werden. Es wird eine Kreditermächtigungen in Höhe von 935.000,00 Euro eingeplant. Andererseits könnte der Eigenanteil beim Breitbandausbau (630.000,00 Euro), der Eigenanteil beim Ausbau der Pausenhalle (64.700,00 Euro), das neue Spielgerät (40.000,00 Euro), die Sanierung der öffentlichen Toiletten (65.000 Euro), der neue Geräteschuppen für den Kindergarten (5.000 Euro) sowie die Kosten des Schachtbauwerks (135.000,00 Euro) nicht bezahlt werden. Eine Kreditermächtigung für einen Kassenkredit wird eingeplant. Im Jahr 2027 ist eine weitere Kreditermächtigung in Höhe von 48.000 Euro geplant.

In den Jahren 2015 bis 2021 wurden insgesamt vier Darlehen aufgenommen. Die Kreditaufnahmen erfolgten jeweils mit einer 5-jährigen tilgungsfreien Anlaufzeit. Die ersten Tilgungsraten mussten daher im Jahr 2020 beglichen werden. In den Folgejahren steigt die jährliche Tilgung bis 2026 auf 172.000 Euro jährlich. Durch die geplante Neuaufnahme von Krediten steigt die Tilgungsleistung ab 2031 weiter an (Annahme: 5-jährige tilgungsfreie Anlaufzeit). Die Erwirtschaftung der hohen Tilgungsraten in den nächsten Jahren aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist gemäß aktueller Planung nicht möglich.

Im Jahr 2025 ist die erste Zinsfestschreibung ausgelaufen, weitere folgen 2027 und 2029. Aufgrund des derzeit höheren Zinsniveaus werden auf die Gemeinde größere Zinsbelastungen zukommen.

Der Schuldenstand der Gemeinde beträgt, mit Neuaufnahme der geplanten Kredite, im Jahr 2029 4.262.400,00 Euro. Das entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von 2.560,00 Euro.

Jahr	Schuldenstand	Pro-Kopf-Verschuldung
2015	900.000	522 € bei 1.725 EW
2016	900.000	512 € bei 1.757 EW
2017	1.500.000	833 € bei 1.800 EW
2018	1.500.000	832 € bei 1.803 EW
2019	2.300.000	1.315 € bei 1.748 EW
2020	2.897.000	1.684 € bei 1.720 EW
2021	4.246.000	2.505 € bei 1.695 EW
2022	4.204.000	2.448 € bei 1.717 EW
2023	4.144.000	2.409 € bei 1.720 EW
2024	4.084.000	2.368 € bei 1.725 EW
2025	3.967.400	2.360 € bei 1.681 EW ¹
2026	4.730.400	2.907 € bei 1.627 EW ²
2027	4.606.400	2.767 € bei 1.665 EW
2028	4.434.400	2.663 € bei 1.665 EW
2029	4.262.400	2.560 € bei 1.665 EW

¹ Ansatz Einwohner: 50 % der Fortschreibung der Einwohnerzahl Stand 30.06.2024 + 50% auf Basis des Zensus vom 15.05.2022 = 1.681 Einwohner

² Ab 2026 wird die Einwohnerzahl komplett auf Basis des Zensus 2022 angesetzt

Fazit

Trotz intensiver Konsolidierungsbemühungen weist der Haushalt auch in diesem Jahr ein enormes Defizit auf. Bereits umgesetzte Maßnahmen zur Verringerung des Ungleichgewichts zwischen Aufwendungen und Erträgen – darunter deutliche Einschnitte bei freiwilligen Leistungen sowie zusätzliche Belastungen für die Bürger – haben zwar erste positive Entwicklungen erkennbar gemacht, dieser Trend bricht jedoch in den kommenden Jahren wieder ein. Ursache hierfür sind vor allem die anhaltend hohen Preissteigerungen, die schwache wirtschaftliche Gesamtlage, die steigende Kreisumlage sowie weiter wachsende Personalkosten. Viele dieser Faktoren entziehen sich dem Einflussbereich der Gemeinde und eine kurzfristige Besserung ist derzeit nicht absehbar.

Da die Einsparpotenziale auf der Aufwandsseite nahezu ausgeschöpft sind, rückt die Steigerung der Erträge zunehmend in den Fokus. Solche Schritte werden nicht ohne Auswirkungen auf die Bürgerschaft bleiben. Dabei ist das Ziel, die Lasten möglichst fair und breit gestreut zu verteilen, um unverhältnismäßige Einzelbelastungen zu vermeiden.

Wenngleich die finanzielle Lage sehr angespannt ist, möchte die Gemeinde sich weiterentwickeln und notwendige Maßnahmen umsetzen. Hierzu wird versucht möglichst viele Fördermittel zu generieren.

Nach Abschluss der Enzauenhalle befindet sich mit dem Breitbandausbau das nächste Großprojekt in der Umsetzung, das nur dank erheblicher Zuschüsse von Bund und Land realisiert werden kann. Auch Projekte wie der Neubau der Grillhütte im Förteltal oder die lange überfällige Rathaussanierung konnten durch hohe Fördermittelzusagen ermöglicht werden. Ebenso ist der geplante Ausbau der Pausenhalle der Grundschule zu einem Betreuungsraum im Jahr 2026 nur aufgrund bewilligter Fördermittel realisierbar. Für die notwendige Sanierung der Wasserleitung samt neuem Schachtbauwerk konnten hingegen keine Fördermittel eingeworben werden; die damit verbundenen Kosten müssen daher über die Wassergebühren verteilt werden.

Trotz aller Herausforderungen leisten die umgesetzten und geplanten Projekte einen wichtigen Beitrag zur positiven Entwicklung der Gemeinde Höfen. Der Breitbandausbau steigert die Attraktivität für Bürger und Unternehmen gleichermaßen und ist insbesondere im Hinblick auf das Ziel einer steigenden Einwohnerzahl von großer Bedeutung. Die neue Grillhütte bereichert das Freizeitangebot für Einheimische und Gäste und mit der Sanierung des Rathauses wird ein prägendes historisches Gebäude langfristig erhalten.

Die Gemeindeverwaltung und der Gemeinderat arbeiten weiterhin zusammen daran, die finanzielle Situation nachhaltig zu stabilisieren, um langfristig wieder einen Haushaltsausgleich zu erreichen. Dies bleibt jedoch eine anspruchsvolle Aufgabe.

Höfen an der Enz, den 19.12.2025



Lena Rehlau
Kämmerin

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.297.600	2.618.400	2.583.000	2.585.100	2.667.500	2.709.800
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.668.800	1.563.000	1.559.500	1.498.600	1.661.600	1.528.900
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	127.700	127.700	127.700	196.200	196.200	196.200
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	822.700	867.800	908.000	908.000	908.000	908.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	371.000	316.900	334.500	324.600	324.600	324.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.400	21.000	11.500	8.700	8.500	10.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	5.100	15.100	15.100	100	100	100
10	+ sonstige ordentliche Erträge	62.000	65.000	79.000	79.000	79.000	79.000
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	5.364.300	5.594.900	5.618.300	5.600.300	5.845.500	5.756.600
12	- Personalaufwendungen	1.919.800	2.089.600	2.292.100	2.425.700	2.420.100	2.387.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.296.800	1.441.400	1.569.300	1.096.900	1.214.200	993.300
15	- Abschreibungen	607.500	605.800	606.600	682.100	680.000	680.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.000	25.000	39.300	71.300	96.300	91.800
17	- Transferaufwendungen	1.629.700	1.725.200	1.943.100	1.846.900	1.711.500	1.685.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	457.000	478.200	508.000	455.900	439.400	430.900
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	5.928.800	6.365.200	6.958.400	6.578.800	6.561.500	6.269.100
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 564.500	- 770.300	-1.340.100	-978.500	-716.000	-512.500
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	- 564.500	- 770.300	-1.340.100	-978.500	-716.000	-512.500
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [2]						
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	564.500	770.300	1.340.100	978.500	716.000	512.500
34	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	843.700	1.681.700	979.500	428.800	564.500	770.300

1) Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte

2) Bei einem Doppelhaushalt lautet die Spaltenüberschrift 'Ansatz Haushaltsjahr +1

3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.297.600	2.618.400	2.583.000	0	2.585.100	2.667.500	2.709.800
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.668.800	1.563.000	1.559.500	0	1.498.600	1.661.600	1.528.900
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	822.700	867.800	908.000	0	908.000	908.000	908.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	371.000	316.900	334.500	0	324.600	324.600	324.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.400	21.000	11.500	0	8.700	8.500	10.000
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.100	15.100	15.100	0	100	100	100
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	62.000	65.000	79.000	0	79.000	79.000	79.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.236.600	5.467.200	5.490.600	0	5.404.100	5.649.300	5.560.400
10	- Personalauszahlungen	1.919.800	2.089.600	2.292.100	0	2.425.700	2.420.100	2.387.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.318.800	1.441.400	1.569.300	0	1.096.900	1.214.200	993.300
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	18.000	25.000	39.300	0	71.300	96.300	91.800
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	1.629.700	1.725.200	1.943.100	0	1.846.900	1.711.500	1.685.500
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	457.000	478.200	513.000	0	455.900	439.400	430.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.343.300	5.759.400	6.356.800	0	5.896.700	5.881.500	5.589.100
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	- 106.700	- 292.200	-866.200	0	- 492.600	- 232.200	- 28.700
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.802.700	3.369.700	366.600	0	1.209.700	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	25.000	19.600	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	480.000	300.000	261.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.282.700	3.694.700	647.200	0	1.209.700	0	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	188.000	120.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.072.000	3.948.600	1.503.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	73.500	32.500	172.600	87.000	92.000	5.000	5.000
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	33.100	23.000	23.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.366.600	4.124.100	1.698.600	87.000	92.000	5.000	5.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 83.900	- 429.400	-1.051.400	- 87.000	1.117.700	- 5.000	- 5.000
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	- 190.600	- 721.600	-1.917.600	- 87.000	625.100	- 237.200	- 33.700
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	935.000	0	48.000	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	60.000	116.600	172.000	0	172.000	172.000	172.000
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 60.000	- 116.600	763.000	0	- 124.000	- 172.000	- 172.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 250.600	- 838.200	-1.154.600	- 87.000	501.100	- 409.200	- 205.700
	nachrichtlich:							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	2.060.438	2.159.347	1.600.000		455.400	946.500	537.300

Teilhaushalt 1

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1110 Steuerung

1110 0000 Steuerung

Kurzbeschreibung

Im Produkt Steuerung werden die Aufwendungen/Erträge für den Gemeinderat sowie für den Bürgermeister verbucht.

Vorsitzender: Heiko Stieringer, Wahl 2018 bis 2026

Mitglieder des Rates: Wahl 2024 bis 2029

AfD:

Anita Rihm

Höfener Bürger:

Thomas Braune (1. Stellvertreter des Bürgermeisters)

Pascal Burghart

Jasmin Eberle

Hartmut Koch

Benjamin Kolasch

Markus Kraft

Sandra Posteur

Joachim Metzler

Jacqueline Schneider (2. Stellvertreterin des Bürgermeisters)

Hinweise zum aktuellen Budget:

Für die Entschädigung der Gemeinderäte sind 7.500 Euro eingestellt.

Als Verfügungsmittel für den Bürgermeister stehen 1.000 Euro zur Verfügung.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.10.0000 Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	235.400	201.900	213.400	225.600	225.600	225.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
15	- Abschreibungen	2.100	2.100	2.100	2.100	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.900	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	258.700	218.700	230.200	242.400	240.300	240.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 258.700	- 218.700	-230.200	-242.400	-240.300	-240.300
21	+ Erträge aus internen Leistungen	124.300	128.100	145.800	150.200	150.200	150.300
23	- kalkulatorische Kosten (1)	300	300	300	300	300	300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	124.000	127.800	145.500	149.900	149.900	150.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 134.700	- 90.900	-84.700	-92.500	-90.400	-90.300

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1111 Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung

1111 0000 Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung

Kurzbeschreibung:

Hierunter werden die Mittel verbucht, die zur Vorbereitung, Begleitung und Nachbereitung der Gemeinderatsitzungen und sonstiger Gremientermine einschließlich der Veröffentlichung von Informationen anfallen.

Dazu gehört die Pflege des Ratsinformationssystems, über welches die Beratungsunterlagen den Gremiumsmitgliedern zugestellt werden

Auch die fachliche Unterstützung des Gemeinderats durch Externe wird hier verbucht.

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1114 Zentrale Funktionen

1114 0000 Zentrale Dienstleistungen

Kurzbeschreibung:

Unter dieses Produkt fallen Aufgaben, die für die ganze Verwaltung getätigt werden. Unter anderem die externe Datenschutzbeauftragte sowie der zentrale Einkauf.

Hinweise zum Budget:

Für den Datenschutz sind pro Jahr 6.200 Euro eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.11.0000 Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.900	2.800	2.800	2.800	2.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.800	4.900	5.000	5.000	5.000	5.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 2.800	- 7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	41.800	43.200	42.700	44.100	44.100	44.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 41.800	- 43.200	-42.700	-44.100	-44.100	-44.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 44.600	- 51.000	-50.500	-51.900	-51.900	-51.900

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0000 Zentrale Funktionen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.700	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	27.700	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 27.700	- 29.200	-29.200	-29.200	-29.200	-29.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	13.700	16.900	16.100	19.000	19.500	18.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 13.700	- 16.900	-16.100	-19.000	-19.500	-18.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 41.400	- 46.100	-45.300	-48.200	-48.700	-47.900

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1120 Organisation und EDV

1120 0000 Organisation und EDV

Kurzbeschreibung

Hier werden alle Mittel verbucht, die für die EDV der Verwaltung benötigt werden, sofern sie nicht direkt einem anderen Produkt zugeordnet werden können.

Hinweise zum Budget:

Um die EDV der Gemeinde instand zu halten und zu warten wird ein externer IT-Dienstleister benötigt. Hierfür sind insgesamt 8.500 Euro pro Jahr eingeplant.

Ab dem Jahr 2025 müssen die Office Lizenzen jährlich erworben werden. Die Kosten belaufen sich auf 3.200 Euro pro Jahr.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.20.0000 Organisation und EDV

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.500	35.000	32.500	32.500	32.500	32.500
15	- Abschreibungen	5.700	4.000	2.000	1.500	1.500	1.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.800	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	43.000	49.300	44.800	44.300	44.300	44.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 43.000	- 49.300	-44.800	-44.300	-44.300	-44.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.300	8.900	10.700	10.800	11.300	10.600
23	- kalkulatorische Kosten (1)	300	300	300	300	300	300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 8.600	- 9.200	-11.000	-11.100	-11.600	-10.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 51.600	- 58.500	-55.800	-55.400	-55.900	-55.200

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1121 Personalwesen

1121 0000 Personalwesen

Kurzbeschreibung:

Unter diesem Produkt werden alle benötigten Mittel für die Personalbetreuung, die Bezüge und Entgeltabrechnung sowie für den Arbeitsschutz gebucht.

Die Gemeinde Höfen beschäftigt zum Stichtag 01.01.2025 44 Mitarbeiter (darunter 2 in Elternzeit) sowie 2 Personen in Ausbildung. 2 Mitarbeiter stehen in einem Beamtenverhältnis, 42 Personen werden auf der Grundlage des TVöD beschäftigt. Davon werden 5 Mitarbeiter auf geringfügiger Basis beschäftigt.

Im Verwaltungsbereich sind 7 Stellen sowie ein Ausbildungsplatz besetzt.

Im Bauhof sind 3,8 Stellen besetzt sowie eine Stelle im Bereich des Gebäudemanagements.

Im Bereich der Kinderbetreuung sind 18 Stellen besetzt. Hinzu kommt eine Anerkennungspraktikantin sowie zwei Personen, die ein freiwilliges soziales Jahr (FSJ) im Kindergarten bzw. der Schulkindbetreuung absolvieren

Insgesamt befinden sich zwei Mitarbeiterinnen in Elternzeit.

Alle laufenden Reinigungsarbeiten in den gemeindeeigenen Gebäuden werden durch eigenes Personal (4 Mitarbeiter) durchgeführt.

Die Bezüge- und Entgeltabrechnung wird seit 01.02.2023 vom IT-Dienstleister Komm.One betreut.

Hinweise zum Budget:

Die Kosten für die Bezüge- und Entgeltabrechnung belaufen sich auf 9.000 Euro.

Das Bezüge- und Entgeltprogramm muss einmalig umgestellt werden. Hierfür sind Kosten in Höhe von 1.500 Euro eingeplant.

Für Stellenausschreibungen, den Betriebsausflug sowie die Jahresauftaktfeier sind insgesamt 15.000 Euro eingestellt.

Für die Arbeitsmedizinische Grundbetreuung sind 5.500 Euro eingeplant.

Es wird ein Brandschutztraining sowie ein 1. Hilfskurs für die Mitarbeiter angeboten. Hierfür sind 2.000 Euro eingeplant.

Die Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht in Höhe von rund 2.400 Euro entfällt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.21.0000 Personalwesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.500	18.500	21.000	19.500	19.500	19.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.600	35.600	31.400	31.400	31.400	31.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	55.100	54.100	52.400	50.900	50.900	50.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 55.100	- 54.100	-52.400	-50.900	-50.900	-50.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	36.000	38.100	41.800	45.600	46.000	43.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 36.000	- 38.100	-41.800	-45.600	-46.000	-43.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 91.100	- 92.200	-94.200	-96.500	-96.900	-94.600

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1122 Finanzverwaltung, Kasse

1122 0000 Finanzverwaltung, Kasse

Kurzbeschreibung:

Hier werden alle Haushalts- und betriebswirtschaftlichen Dienstleistungen sowie die Verwaltung der Kassenmittel und der Zahlungsverkehr abgebildet.

Die Hauptaufgaben sind:

- Aufstellen des Haushaltsplanes
- Erstellung der Jahresrechnung
- Veranlagung von Steuern, Gebühren und Beiträgen
- Kasse
- Mahnung und Beitreibung
- Anweiswesen

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
12	- Personalaufwendungen	168.000	223.200	236.500	219.500	255.200	198.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.100	11.000	9.500	9.500	9.000	9.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	182.500	241.600	253.400	236.400	271.600	214.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 177.500	- 233.600	-245.400	-228.400	-263.600	-206.700
21	+ Erträge aus internen Leistungen	133.600	156.300	175.800	167.500	190.300	154.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	133.600	156.300	175.800	167.500	190.300	154.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 43.900	- 77.300	-69.600	-60.900	-73.300	-52.700

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1124 Gebäudemanagement

1124 0000 Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung:

Grundsätzlich sind alle Gebäude dem jeweilig passenden Fachprodukt zugeordnet. So findet man zum Beispiel das Schulgebäude bei dem Produkt 2110 0101 und den Kindergarten bei 3650 0101. Unter das Produkt 1124 0000 fallen die Leistungen, die nicht unmittelbar bei den Fachprodukten ausgewiesen werden können. Hier werden unter anderem die Aufwendungen für das Rathaus der Gemeinde Höfen verbucht.

Auch die Personalkosten für den Hausmeister werden hier verbucht. Diese werden anhand der verrichteten Arbeitsstunden auf die entsprechenden Produkte verrechnet.

Hinweise zum Budget:

Der Ertrag von der neu installierten Photovoltaikanlage produzierte Stromüberschuss wird mit 600,00 Euro pro Jahr eingeplant.

Die Stromkosten können voraussichtlich aufgrund des günstig abgeschlossenen Stromvertrages sowie der Eigenstromerzeugung durch die Photovoltaikanlage mehr als halbiert werden.

Für die Fortbildung der Reinigungskräfte sind 2.000 Euro eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.24.0000 Gebäudemanagement

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	1.000	400	400	400	400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600	600	600	600	600
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	600	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
12	- Personalaufwendungen	63.700	67.800	56.900	75.900	75.900	75.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.000	52.700	48.000	35.600	35.600	35.600
15	- Abschreibungen	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400	1.400	1.000	1.000	1.000	1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	112.200	124.000	108.000	114.600	114.600	114.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 111.600	- 122.400	-107.000	-113.600	-113.600	-113.600
21	+ Erträge aus internen Leistungen	52.500	63.700	53.900	71.900	71.900	71.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	42.400	40.900	55.900	56.400	56.400	56.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	10.100	22.800	-2.000	15.500	15.500	15.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 101.500	- 99.600	-109.000	-98.100	-98.100	-98.100

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1125 Bauhof

1125 0000 Bauhof

Kurzbeschreibung:

Der Bauhof der Gemeinde ist in unterschiedlichen Bereichen tätig. Er führt diverse Unterhalts-, Wartungs- und Reparaturleistungen für die anderen Bereiche der Gemeinde durch. Die Aufwendungen des Bauhofs werden entsprechend der geleisteten Stunden auf die verschiedenen Fachbereiche aufgeteilt.

Insgesamt sind zum 01.01.2026 4 Mitarbeiter fest im Bauhof angestellt. Hinzu kommt ein Mitarbeiter auf Minijob-Basis. Eine weitere Vollzeitstelle wurde geschaffen und soll im Jahr 2026 neu besetzt werden.

Hinweise zum Budget:

Für die Sanierung eines Geräteschuppens des Bauhofes sind 20.000 Euro eingeplant.

Der Kauf von Bauzäunen und Biertischgarnituren im Gesamtwert von 4.700 Euro ist eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.25.0000 Bauhof

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	222.000	229.900	318.800	325.900	325.900	325.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.300	86.100	74.400	54.900	54.900	54.900
15	- Abschreibungen	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	323.600	344.300	421.500	409.100	409.100	409.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 323.600	- 344.300	-421.500	-409.100	-409.100	-409.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	318.300	326.200	444.000	432.100	432.100	432.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.100	4.600	2.700	3.200	3.200	3.200
23	- kalkulatorische Kosten (1)	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	295.400	301.800	421.500	409.100	409.100	409.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 28.200	- 42.500	0	0	0	0

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1126 Zentrale Dienstleistungen

1126 0000 Zentrale Dienstleistungen

Kurzbeschreibung:

Unter dieses Produkt fallen zentrale Aufgaben wie Post, Telefonzentrale und Empfang sowie die Boten- und Zustelldienste.

Die Aufwendungen für die Amtsbotin der Gemeinde werden hier verbucht sowie die Aufwendungen für das Porto und die Telekommunikation der gesamten Verwaltung.

Seit 2024 werden hier auch die Personalkosten für die Assistenz des Bürgermeisters verbucht, die mit dem überwiegenden Teil ihrer Arbeitszeit im Bereich zentrale Dienstleistungen tätig ist. Diese wurden in den Vorjahren auf das Personalwesen gebucht und anschließend verrechnet.

Auch die Kosten für den Ausbildungsplatz zum Verwaltungsfachangestellten wird hier verbucht.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.26.0000 Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	100	100	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	81.600	113.600	115.600	133.700	92.400	117.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	3.000	1.300	1.300	1.300	1.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	92.600	123.600	123.900	142.000	100.700	126.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 92.500	- 123.500	-123.900	-142.000	-100.700	-126.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	50.700	62.000	74.200	75.600	75.600	75.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.600	22.100	3.400	3.500	3.500	3.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	32.100	39.900	70.800	72.100	72.100	72.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 60.400	- 83.600	-53.100	-69.900	-28.600	-54.000

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

1130 0000 Presse- und Öffentlichkeitsangebot

Kurzbeschreibung:

Hier werden die Mittel verbucht, die zur Unterrichtung der Öffentlichkeit über bedeutsame kommunale Themen nötig sind. Hierunter fallen die redaktionelle Bearbeitung des Amtsblatts der Gemeinde sowie öffentliche Bekanntmachungen.

Auch die Repräsentation der Gemeinde z.B. die Durchführung von Empfängen, Ehrungen und ähnlichen Veranstaltungen wird hier verbucht.

Hinweise zum Budget:

Für die Repräsentation, insbesondere für die Altersjubilare und die Hochzeitsjubilare, sind insgesamt 5.000 Euro eingestellt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	9.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 9.500	- 5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	24.100	25.100	26.900	27.000	27.000	27.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 24.100	- 25.100	-26.900	-27.000	-27.000	-27.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 33.600	- 30.100	-31.900	-32.000	-32.000	-32.000

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

11 Innere Verwaltung

1133 Grundstücksmanagement

1133 0000 Grundstücksmanagement

Kurzbeschreibung:

Unter dieses Produkt fallen alle Mittel, die für die Verwaltung der unbebauten Grundstücke und Liegenschaften der Gemeinde benötigt werden. Dazu zählen die Abwicklung von Grundstücksgeschäften und die Grundstücksbewirtschaftung.

Hinweise zum Budget:

Seit der Grundsteuerreform fallen deutlich höhere Grundsteuern in diesem Bereich an.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.000	20.000	22.100	22.100	22.100	22.100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	17.000	20.000	22.100	22.100	22.100	22.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.300	31.000	13.100	13.100	13.100	13.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	200	200	200	200	200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	25.300	31.200	13.300	13.300	13.300	13.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 8.300	- 11.200	8.800	8.800	8.800	8.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	32.500	13.300	8.000	7.800	7.900	7.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 32.500	- 13.300	-8.000	-7.800	-7.900	-7.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 40.800	- 24.500	800	1.000	900	900

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

1210 Wahlen

1210 0000 Wahlen

Kurzbeschreibung:

Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Wahlen z.B. Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen sowie Abstimmungen z.B. Volksbegehren. Dazu gehört die Führung des Wählerverzeichnisses, die Prüfung und Ausstellung von Wählbarkeitsbescheinigungen, die Ermittlung von Wahlergebnissen sowie die Veröffentlichung und Weiterleitung dieser Ergebnisse.

Nächste Wahlen:

Im Jahr 2026 finden die Landtags- sowie die Bürgermeisterwahl statt.

Im Jahr 2029 finden die Kommunal- und Europawahl statt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.10.0000 Wahlen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.400	2.800	0	0	1.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0	2.400	2.800	0	0	1.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.000	8.000	0	0	4.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	4.000	4.000	8.000	0	0	4.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 4.000	- 1.600	-5.200	0	0	-2.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	15.100	16.600	12.100	0	0	7.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 15.100	- 16.600	-12.100	0	0	-7.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 19.100	- 18.200	-17.300	0	0	-9.800

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

1220 Ordnungswesen

1220 0000 Ordnungswesen

Kurzbeschreibung:

Unter das Produkt Ordnungswesen fallen unter anderem die Bereiche Fundsachen, Gefahrenabwehr, Gewereregister, gaststättenrechtliche sowie gewerberechtliche Erlaubnisse.

Seit 2024 werden hier die Personalkosten der Mitarbeiterin des Ordnungsamtes verbucht. Diese wurden in den Vorjahren auf das Standesamt gebucht und anschließend verrechnet.

Hinweise zum Budget:

Es wird mit Verwaltungsgebühren in Höhe von 2.000 Euro gerechnet.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.20.0000 Ordnungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.300	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.300	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
12	- Personalaufwendungen	60.200	68.800	65.500	66.700	66.700	66.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.200	2.700	3.200	2.700	2.700	2.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	500	500	500	500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	63.900	72.000	69.200	69.900	69.900	69.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 61.600	- 69.700	-67.200	-67.900	-67.900	-67.900
21	+ Erträge aus internen Leistungen	58.500	66.500	51.000	67.600	67.600	70.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.700	4.300	2.300	1.900	1.900	1.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	53.800	62.200	48.700	65.700	65.700	68.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 7.800	- 7.500	-18.500	-2.200	-2.200	300

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

1221 Verkehrswesen

1221 0000 Verkehrswesen

Kurzbeschreibung:

Überwachung des ruhenden Verkehrs. Ziel ist es die Verkehrssicherheit zu gewährleisten und das Wildparken in Höfen einzudämmen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.21.0000 Verkehrswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	200	200	200	200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	200	200	200	200	200	200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 200	- 200	-200	-200	-200	-200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	800	900	600	900	900	900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 800	- 900	-600	-900	-900	-900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 1.000	- 1.100	-800	-1.100	-1.100	-1.100

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

1222 Einwohnerwesen

1222 0000 Einwohnermeldewesen

Kurzbeschreibung:

Meldeangelegenheiten, Erteilung von Ausweisen und sonstigen Dokumenten sowie Auskunftserteilung über die steuerliche Identifikationsnummer.

Hinweise zum Budget:

Ab dem 01.05.2025 können nur noch digitale Lichtbilder für die Erstellung von Ausweisdokumente benutzt werden. Damit im Einwohnermeldeamt direkt entsprechende Bilder aufgenommen werden können, wurde die entsprechende Hardware bereits in 2024 angeschafft. Für die Erstellung der Bilder werden Verwaltungsgebühren erhoben. Die Verwaltungsgebühren werden insgesamt mit 10.000 Euro angesetzt.

Die Aus- und Fortbildungskosten wurden auf 2.000 Euro erhöht.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.22.0000 Einwohnerwesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
12	- Personalaufwendungen	46.600	45.700	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.700	6.000	7.700	7.700	7.700	7.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	61.300	60.700	16.700	16.700	16.700	16.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 51.300	- 49.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
21	+ Erträge aus internen Leistungen	27.100	29.300	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	7.300	8.300	18.300	21.500	21.500	21.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	19.800	21.000	-18.300	-21.500	-21.500	-21.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 31.500	- 28.700	-24.000	-27.200	-27.200	-27.200

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

1223 Personenstandswesen

1223 0000 Standesamt

Kurzbeschreibung:

Eheanmeldungen und Eheschließung, Nachbeurkundungen, Beurkundung von Sterbefällen, Fortführung des Personenstandsregisters, öffentliche Beglaubigungen usw.

Zum 01.01.2024 haben die Gemeinden Höfen, Enzklosterle und die Stadt Bad Wildbad einen einheitlichen Standesamtsbezirk geschlossen. In Höfen wird somit kein eigener Standesbeamte mehr beschäftigt.

Hinweise zum Budget:

Es wird mit einer Kostenerstattung in Höhe von 23.500 Euro für den einheitlichen Standesamtsbezirk geplant.

Hinzu kommen rund 2.000 Euro für die Beschäftigung von Eheschließungsstandesbeamten.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.23.0000 Standesamt

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000	2.000	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.600	18.600	23.600	23.600	23.600	23.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	25.600	22.700	25.700	25.700	25.700	25.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 25.600	- 22.700	-25.700	-25.700	-25.700	-25.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 25.600	- 22.700	-25.700	-25.700	-25.700	-25.700

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

12 Sicherheit und Ordnung

1260 Brandschutz

1260 0000 Freiwillige Feuerwehr

Kurzbeschreibung:

Zu den Aufgaben der Freiwillige Feuerwehr der Gemeinde Höfen gehören unter anderem

- Das Löschen von Bränden
- Die Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen
- Der Schutz von Menschen, Tieren, Sachwerten, der Umwelt und das Gemeinwesen der Gemeinde
- Einsatz im Katastrophenfall

Hinweise zum Budget:

Für die Einsatzkleidung unserer Feuerwehrkameraden sind 8.500 Euro eingestellt. Darin enthalten sind 4.500 Euro für spezielle Einsatzkleidung für Waldbrände. Hinzu kommen 1.500 Euro für Fortbildungen.

Für die Ausstattung eines Feuerwehrfahrzeuges mit einem Rescue-Tablet sind 1.500 Euro eingeplant.

Das Gerätehaus wird mit einer Brandmeldeanlage „light“ ausgerüstet. Die Kosten hierfür belaufen sich auf 3.000 Euro.

Für das im Jahr 2025 gekaufte Mehrzweckfahrzeug (MZF) sind Kosten für die Ausrüstung mit Funk und Geräteschiene in Höhe von 4.000 Euro eingeplant.

Die Feuerwehr feiert im Jahr 2026 ihr 150-jähriges Bestehen. Für den Festakt sind 5.000 Euro eingeplant.

Bei der Neuauflage des Sirenenförderprogramms konnte die Gemeinde leider wieder nicht berücksichtigt werden. Es ist eher unwahrscheinlich, dass wir durch Rückgabe von Bewilligungsbescheiden nachrücken werden. Die Mittel bleiben jedoch im Haushalt für das Jahr 2027 veranschlagt, falls dieser Fall eintreten sollte. Es wird mit Kosten in Höhe von 57.000 Euro und einer Förderung in Höhe von 39.000 Euro geplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.60.0000 Freiwillige Feuerwehr

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.000	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	14.600	14.600	12.600	12.600	12.600	12.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.300	47.500	50.400	43.800	35.800	39.800
15	- Abschreibungen	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
17	- Transferaufwendungen	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.900	10.500	11.000	11.000	11.000	11.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	81.800	83.600	87.000	80.400	72.400	76.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 67.200	- 69.000	-74.400	-67.800	-59.800	-63.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.400	1.100	2.300	2.400	3.200	1.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 17.400	- 16.100	-17.300	-17.400	-18.200	-16.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 84.600	- 85.100	-91.700	-85.200	-78.000	-80.600

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

21 Schulträgeraufgaben

2110 Allgemeinbildende Schulen

2110 0100 Grundschule

Kurzbeschreibung:

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

Im Rahmen der Verlässlichen Grundschule und der flexiblen Nachmittagsbetreuung wird auch eine außerschulische Betreuung vor und nach dem Unterricht innerhalb gewisser Kernzeiten angeboten.

Hinweise zum Budget:

Es werden 8 iPads als Ersatzbeschaffung benötigt. Die Kosten hierfür belaufen sich auf 2.800 Euro. Im Jahr 2027 werden weitere 16 iPads und im Jahr 2028 weitere 14 iPads benötigt.

Für die Lesecke sind Sitzblöcke im Wert von 1.200 Euro eingeplant.

Für den Austausch der Alupaneldecke in der Mensa sind 8.000 Euro veranschlagt. Die Kosten für zwölf neue Tische sind mit 5.200 Euro eingeplant.

Um den ab 2026 gestaffelt in Kraft tretenden Anspruch auf Ganztagesbetreuung nachkommen zu können, soll die Pausenhalle verglast und zu einem Betreuungsraum umgebaut werden. Hierfür konnten Fördergelder aus dem Investitionsprogramm VwV Ganztagsausbau sowie aus dem Ausgleichstock in Höhe von insgesamt 262.420 Euro gewonnen werden. Rund 77.000 Euro sind bereits im Jahr 2025 eingegangen. Die Kosten für den Ausbau der Pausenhalle belaufen sich auf rund 295.000 Euro. Für die Ausstattung sind weitere 32.100 Euro eingeplant. (investiv)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0101 Grundschule Höfen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.000	13.500	16.000	28.000	135.000	30.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	40.000	52.500	66.500	66.500	66.500	66.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	200	200	200	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	51.000	68.200	84.700	96.700	203.500	98.500
12	- Personalaufwendungen	134.400	153.300	160.300	177.900	177.900	176.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.000	74.600	107.800	83.500	237.800	77.900
15	- Abschreibungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.400	15.400	24.400	24.400	24.400	24.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	218.800	245.300	294.500	287.800	442.100	281.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 167.800	- 177.100	-209.800	-191.100	-238.600	-182.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	19.300	33.900	37.600	36.300	37.100	35.700
23	- kalkulatorische Kosten (1)	800	800	800	800	800	800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 20.100	- 34.700	-38.400	-37.100	-37.900	-36.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 187.900	- 211.800	-248.200	-228.200	-276.500	-219.200

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

25 Archiv

2521 Archiv

2521 0000 Archiv

Kurzbeschreibung:

Im Archiv der Gemeinde werden aus rechtlichen oder historischen Gründen bedeutsame Unterlagen gesammelt, gesichert und gepflegt.

Die Gemeinde beteiligt sich an den Finanzierungskosten eines Archivaren für die kommunale Archivpflege der Städte und Gemeinden des Landkreises Calw.

Hinweise zum Budget:

Im Zeitraum November 2027 bis April 2028 finden die Erschließungsmaßnahmen der Akten für die Jahre 1946 bis 1973 durch einen Archivar für die kommunale Archivpflege des Landkreises Calw statt. Die voraussichtlichen Gesamtkosten in Höhe von rund 34.000 Euro verteilen sich auf das Jahr 2027 mit rund 11.800 Euro und das Jahr 2028 mit rund 22.000 Euro.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

25.21.0000 Archiv

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	1.000	13.000	23.000	1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.000	1.000	1.000	13.000	23.000	1.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 1.000	- 1.000	-1.000	-13.000	-23.000	-1.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 1.000	- 1.000	-1.000	-13.000	-23.000	-1.000

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

26 Musik

2620 Musikpflege

2620 0000 Förderung der Musik

Kurzbeschreibung:

Förderung des Musikangebots in der Gemeinde durch die Bereitstellung von Räumlichkeiten oder Finanzleistungen.

Hinweise zum Budget:

Zuschüsse an die örtlichen musischen Vereine. Die tatsächliche Höhe der Zuschüsse wird durch den Gemeinderat festgelegt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

26.20.0000 Förderung der Musik

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	4.300	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	4.300	4.300	4.500	4.500	4.500	4.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 4.300	- 4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 4.300	- 4.300	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

28 Sonstige Kulturförderung

2810 Sonstige Kulturförderung

2810 0000 Sonstige Kulturförderung

Kurzbeschreibung:

Mit der Kulturförderung soll privates und ehrenamtliches Engagement im kulturellen Bereich gestärkt werden.

Hinweise zum Budget:

Förderung verschiedener Vereine durch Zuschüsse bzw. Mitgliedsbeiträge. Die tatsächliche Höhe der Zuschüsse wird durch den Gemeinderat festgelegt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

28.10.0000 Sonstige Kulturförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	1.500	1.500	700	700	700	700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	100	100	100	100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.600	1.600	800	800	800	800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 1.600	- 1.600	-800	-800	-800	-800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 1.600	- 1.600	-800	-800	-800	-800

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

29 Förderung von Kirchen und Religionen

2910 Förderung von Kirchen und Religionen

2910 0000 Förderung von Kirchen und Religionen

Kurzbeschreibung:

Hier werden Aufwendungen verbucht, die im Zusammenhang mit der evangelischen Kirchengemeinde Höfen an der Enz stehen.

Hinweise zum Budget:

Für die laufende Unterhaltung der Glocke und der Uhr werden jährlich 100 Euro eingestellt.

Der im Jahr 2025 eingeplante Zuschuss für die Sanierung der Heizung des Gemeindehauses in Höhe von 4.000 Euro, wurde bisher nicht ausbezahlt, da die Sanierungsmaßnahme noch nicht durchgeführt wurde. Der Zuschuss in Höhe von 4.000 Euro wird somit im Jahr 2026 neu veranschlagt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

29.10.0000 Förderung von Kirchen und Religionen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	10.000	4.100	4.100	100	100	100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	10.000	4.100	4.100	100	100	100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 10.000	- 4.100	-4.100	-100	-100	-100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.700	4.800	3.600	3.400	3.400	3.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 1.700	- 4.800	-3.600	-3.400	-3.400	-3.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 11.700	- 8.900	-7.700	-3.500	-3.500	-3.500

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

31 Soziale Hilfen

3140 Soziale Einrichtungen

3140 0500 Obdachlosenunterbringung

3140 0700 Flüchtlingsunterbringung

Kurzbeschreibung:

Hier werden die Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit der Unterbringung von Obdachlosen und Flüchtlingen in Höfen verbucht. Derzeit hat die Gemeinde 2 Obdachlose und 32 Asylbewerber untergebracht.

Hinweise zum Budget:

18 derzeit in Höfen untergebrachte Asylbewerber sowie 2 Obdachlose sind in gemeindeeigenen Wohnungen untergebracht.

Eine vierköpfige Familie ist in einer angemieteten Wohnung in Höfen untergebracht.

Mit der Gemeinde Schömberg konnte eine Vereinbarung geschlossen werden, dass bis zu 15 der Gemeinde Höfen zugewiesenen Personen in einer Unterkunft der Gemeinde Schömberg untergebracht werden können. Mietzahlungen sind hier nicht zu leisten, da die Gemeinde Schömberg diese direkt von den Asylbewerbern bzw. dem Landratsamt erhält. Es ist lediglich eine Verwaltungspauschale an Schömberg zu entrichten sowie die entsprechenden Gelder des Integrationslastenausgleichs weiterzuleiten. Derzeit sind 10 der Gemeinde Höfen zugewiesenen Personen in Schömberg untergebracht.

Die Behandlung des Schädlingsbefalls in einer Asylunterkunft ist mit jährlichen Kosten in Höhe von 1.500 Euro eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0500 Obdachlosenunterbringung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	11.300	10.200	11.800	16.600	16.600	16.600
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 11.300	- 10.200	-11.800	-16.600	-16.600	-16.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 6.300	- 5.200	-6.800	-11.600	-11.600	-11.600

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0700 Anschlussunterbringung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	70.600	0	3.100	3.100	3.100	3.100
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	105.600	40.000	43.100	43.100	43.100	43.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.600	62.800	43.000	43.000	43.000	43.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	98.600	65.800	46.000	46.000	46.000	46.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	7.000	- 25.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
21	+ Erträge aus internen Leistungen	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	27.900	28.400	45.900	56.100	57.000	53.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 20.900	- 21.400	-38.900	-49.100	-50.000	-46.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 13.900	- 47.200	-41.800	-52.000	-52.900	-49.700

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

31 Soziale Hilfen

3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

3180 0000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

3180 1000 Leistungen für Integration

Kurzbeschreibung:

Unter den Bereich sonstige soziale Hilfen fallen folgende Leistungen:

- Unterstützung bei der Beantragung von Begünstigten-Ausweisen (z.B. Schwerbehinderten-Ausweise) und Weiterleitung an das Landratsamt
- Entgegennahme und Weiterleitung von Wohngeldanträgen
- Rentenberatung
- Unterstützung des Seniorenkreises
- Betreuung und Integration von Flüchtlingen

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.0000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	100	100	100	100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 1.100	- 1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.000	2.200	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 3.000	- 2.200	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 4.100	- 3.300	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.1000 Leistungen für Integration

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	1.000	500	500	500	500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.000	1.000	500	500	500	500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 2.000	- 1.000	-500	-500	-500	-500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.900	3.300	2.400	3.300	3.300	3.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 2.900	- 3.300	-2.400	-3.300	-3.300	-3.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 4.900	- 4.300	-2.900	-3.800	-3.800	-3.800

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650 Tageseinrichtungen

3650 0101 Kindergarten

Kurzbeschreibung:

Die Kinderbetreuung ist und bleibt die wichtigste Aufgabe der Gemeinde. Dieser Bereich wächst aufgrund der gesellschaftlichen Veränderungen und der staatlichen Vorgaben sowie dem Rechtsanspruch in der Kleinkindbetreuung immer noch sehr stark. Zum 01.01.2023 wurde die Kinderbetreuung in den Kernhaushalt eingegliedert. Zuvor arbeitet die Gemeinde bei der Kinderbetreuung mit dem Trägerverein Kindergarten Höfen an der Enz e.V. zusammen. Alle Mitarbeiter des Trägervereins wurden zum 01.01.2023 in die Gemeinde übernommen.

Hinweise zum Budget:

Derzeit ist keine Tagesmutter in der Gemeinde tätig.

Aufgrund der derzeit hohen Auslastungszahl auch im U3-Bereich wird mit einem Zuschuss von rund 432.000 Euro für die Betreuung von U3- und Ü3-Kindern sowie der Leitungszeit gerechnet.

Der Kindergarten bietet zwei Sprachfördergruppen an. Hierfür ist ein Zuschuss von 4.400 Euro eingeplant.

Für die Unterhaltung der Außenanlage sowie des Gebäudes und der Ausstattung sind 65.000 Euro eingeplant. Darin enthalten sind auch Umbaukosten zur Schaffung neuer Betreuungsplätze.

Im Jahr 2027 sind für das Streichen des Kindergartens weitere 15.000 Euro eingeplant.

Weiterhin sind zusätzlich zu den laufenden Budgets der einzelnen Gruppen rund 2.200 Euro für den Erwerb von Ausstattungsgegenständen eingeplant.

Für die Implementierung einer Kiga-App werden mit Einrichtungskosten von 2.800 Euro sowie jährlichen Kosten von 800 Euro gerechnet.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0101 Kindergarten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	371.200	414.400	436.600	431.200	431.200	411.200
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	147.000	184.000	181.000	181.000	181.000	181.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	557.800	608.000	627.200	621.800	621.800	601.800
12	- Personalaufwendungen	789.100	853.300	984.700	1.057.500	1.057.500	1.057.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.300	96.200	138.500	80.300	67.300	67.300
15	- Abschreibungen	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.200	25.600	32.500	32.500	32.500	32.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	932.900	994.400	1.175.000	1.189.600	1.176.600	1.176.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 375.100	- 386.400	-547.800	-567.800	-554.800	-574.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	22.000	26.000	48.500	46.300	52.700	42.100
23	- kalkulatorische Kosten (1)	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 37.300	- 41.300	-63.800	-61.600	-68.000	-57.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 412.400	- 427.700	-611.600	-629.400	-622.800	-632.200

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

41 Gesundheitsdienste

4140 Gesundheitspflege

4140 0100 Gesundheitsförderung und Prävention

Kurzbeschreibung:

Unterstützung Einzelner, Gruppen und Organisationen zur Verwirklichung gesundheitsfördernder Maßnahmen.

Hinweise zum Budget:

Zuschuss an das DRK

Mitgliedschaft im Landarztprogramm

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

41.40.0100 Gesundheitsförderung und Prävention

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	200	0	0	0	1.000
17	- Transferaufwendungen	4.000	500	500	500	500	500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	200	200	200	200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	14.200	900	700	700	700	1.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 14.200	- 900	-700	-700	-700	-1.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 14.200	- 900	-700	-700	-700	-1.700

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

42 Sport und Bäder

4210 Förderung des Sports

4210 0100 Sportförderung

Kurzbeschreibung:

Das Sportangebot durch Vereine, welches oft durch Ehrenamtliche gestemmt wird, soll aufrechterhalten werden.

Hinweise zum Budget:

Laufende Zuschüsse an die örtlichen Sportvereine. Die tatsächliche Höhe der Zuschüsse wird durch den Gemeinderat festgelegt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.10.0100 Sportförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	12.600	15.600	16.300	15.300	15.300	15.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	12.600	15.600	16.300	15.300	15.300	15.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 12.600	- 15.600	-16.300	-15.300	-15.300	-15.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 12.600	- 15.600	-16.300	-15.300	-15.300	-15.300

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

42 Sport und Bäder

4240 Bäder

4240 0100 Freibad

Kurzbeschreibung:

Der Betrieb des Höfener Freibades konnte auf Grund der prekären finanziellen Situation der Gemeinde über die Saison 2022 hinaus nicht von der Gemeinde fortgeführt werden. Ein Betreiberverein hat sich gegründet, welcher das Freibad seit 01.05.2024 übernommen hat. Das Freibad bleibt weiterhin im Eigentum der Gemeinde.

Hier werden alle Mittel verbucht, welche für den Unterhalt des Freibades aufgewendet werden.

Hinweise zum Budget:

Im Rahmen der Sportförderung übernimmt die Gemeinde die Kosten des Wassers für das Freibad.

Für den Austausch einer Pumpe sind 41.900 Euro eingeplant. Der Gemeinde wurde ein Zuschuss in Höhe von 16.000 Euro bewilligt. Dieser wird allerdings erst im Folgejahr ausbezahlt und ist daher im Jahr 2027 eingeplant.

Für den Erwerb von PVT-Modulen wurde eine 100% Förderung beim Innovationsfonds des Landkreises Calw beantragt. Es werden Kosten in Höhe von 50.000 Euro sowie ein Zuschuss in gleicher Höhe eingeplant. Ein Förderbescheid liegt noch nicht vor. (investiv)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.40.0100 Freibad

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	14.500	0	16.000	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	600	600	600	600
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0	14.600	600	16.600	600	600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.700	61.700	66.300	24.300	24.300	24.300
15	- Abschreibungen	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
17	- Transferaufwendungen	3.500	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	42.000	71.500	76.100	34.100	34.100	34.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 42.000	- 56.900	-75.500	-17.500	-33.500	-33.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.600	2.100	5.000	5.100	5.100	5.100
23	- kalkulatorische Kosten (1)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 3.600	- 4.100	-7.000	-7.100	-7.100	-7.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 45.600	- 61.000	-82.500	-24.600	-40.600	-40.600

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

42 Sport und Bäder

4241 Sportstätten

4241 0100 Sporthalle

4241 0200 Sportplatz

Kurzbeschreibung:

Unter diesem Bereich werden die Aufwendungen für die alte Sporthalle sowie den Sportplatz verbucht.

Nach Fertigstellung der neuen Enzauenhalle im Jahr 2022 wird die alte Sporthalle nicht mehr genutzt. Der Sportplatz dient als Sportstätte des örtlichen Fußballvereins.

Hinweise zum Budget:

Die Aufwendungen für die alte Halle werden auf ein Minimum reduziert.

Im Rahmen der Sportförderung übernimmt die Gemeinde die Wasserkosten für den örtlichen Fußballverein.

Beim Sportplatz muss der Wasserzähleranschlussschank aus Beton erneuert werden. Hierfür sind 3.000 Euro eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.41.0100 Sporthalle

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	300	300	300	300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.100	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 2.100	- 3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.000	100	100	100	100	100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 1.000	- 100	-100	-100	-100	-100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 3.100	- 3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.41.0200 Sportplatz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	400	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	900	900	100	100	100	100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.300	2.900	1.900	1.900	1.900	1.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.700	15.700	14.200	11.200	11.200	11.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	15.700	15.700	14.200	11.200	11.200	11.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 14.400	- 12.800	-12.300	-9.300	-9.300	-9.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.000	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 3.000	- 2.400	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 17.400	- 15.200	-14.600	-11.600	-11.600	-11.600

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

51 Räumliche Planung und Entwicklung

5100 Räumliche Planung und Entwicklung

5100 0000 Räumliche Planung und Entwicklung

Kurzbeschreibung:

Unter diesem Produkt wird die komplette Bauleitplanung der Gemeinde abgebildet. Hierunter ist die Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen mit allen dazugehörigen Komponenten zu verstehen. Ebenso die Bearbeitung und die Änderung des Flächennutzungsplans in Zusammenarbeit mit der Gemeindeverwaltungsgemeinschaft „Oberes Enztal“ gehört dazu.

Auch die Aufwendungen für die Pflege des Geoinformationssystems werden hier verbucht.

Weiterhin werden die Erstattungen für den zentralen Gutachterausschuss, der zum 01.01.2021 gegründet wurde, unter diesem Produkt dargestellt.

Hinweise zum Budget:

Die Gemeinde erhält für Erstellung einer Wärmeplanung in den Jahren 2025-2028 einen jährlichen Zuschuss von rund 10.300 Euro. Für die Jahre 2029-2030 verringert sich der Zuschuss auf rund 3.000 Euro pro Jahr. Die Umsetzung der Wärmeplanung soll im Spätjahr 2026 beginnen. Die Kosten hierfür in Höhe von 40.000 Euro sind im Jahr 2027 eingeplant.

Eine Machbarkeitsstudie zur Wärmeversorgung durch Geothermie im Enzaunenweg ist mit 26.700 Euro eingeplant. Für diese Maßnahme erhält die Gemeinde einen 100%igen Zuschuss aus dem Innovationsfonds des Landkreises Calw im Rahmen des kommunalen Förderwettbewerbs „Auf dem Weg zur Klimaneutralität“.

Der Flächennutzungsplan der vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft „Oberes Enztal“ muss fortgeschrieben werden. Hierbei trägt die Gemeinde Höfen einen Anteil von insgesamt 16.000 Euro. Für das Jahr 2026 sind 10.000 Euro eingeplant.

Für die Restzahlung des Lärmaktionsplans werden 3.000 Euro eingeplant.

Die Baulandentwicklung „Südlicher Enzaunenweg“ soll in 2026 weitergeführt werden. Hierfür werden 26.000 eingeplant.

Für den zentralen Gutachterausschuss werden mit Kosten von 9.000 Euro pro Jahr gerechnet.

Auch für den Anstoß eines Gemeindeentwicklungskonzeptes, für Beratungsleistungen sowie für das Geoinformationssystem sind Gelder eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

51.00.0000 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	26.700	37.000	10.300	10.300	3.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.000	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0	36.700	37.000	10.300	10.300	3.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000	110.000	100.000	110.000	30.000	10.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.000	11.000	9.000	9.000	9.000	9.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	64.000	121.000	109.000	119.000	39.000	19.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 64.000	- 84.300	-72.000	-108.700	-28.700	-16.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.700	6.000	6.700	6.900	6.900	6.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 5.700	- 6.000	-6.700	-6.900	-6.900	-6.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 69.700	- 90.300	-78.700	-115.600	-35.600	-22.900

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

52 Bauen und Wohnen

5210 Bauordnung

5210 0000 Bauverwaltung

Kurzbeschreibung:

Unter diesen Bereich fallen unter anderem folgende Leistungen:

- Durchführung von Nachbarbeteiligungen
- Entscheidung über das Vorkaufsrecht
- Auskünfte über Bebauungspläne und Baulasten gegenüber Planern und Bürgern
- usw.

Untere Baurechtsbehörde ist das Landratsamt Calw.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.10.0000 Bauverwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	700	700	500	500	500	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	700	700	500	500	500	500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	900	900	900	900	900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	4.900	4.400	1.900	1.900	1.900	1.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 4.200	- 3.700	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.200	9.000	7.800	9.400	9.400	9.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 8.200	- 9.000	-7.800	-9.400	-9.400	-9.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 12.400	- 12.700	-9.200	-10.800	-10.800	-10.800

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

52 Bauen und Wohnen

5220 Wohnungsverwaltung

5220 0000 Wohnungsverwaltung

Kurzbeschreibung:

In diesem Bereich werden die gemeindeeigenen Wohnungen verbucht, soweit sie nicht einem anderen Produkt z.B. Anschlussunterbringung zugeordnet werden können.

Hinweise zum Budget:

Für die Alte Straße 3 sowie die Hindenburgstraße 47 werden derzeit Sanierungsfahrpläne erstellt. Die Kosten belaufen sich auf insgesamt 6.600 Euro. Für die Erstellung erhält die Gemeinde einen Zuschuss von 1.700 Euro.

Für den Tausch der Heizung in der Alten Straße 3 sowie die Instandsetzung einer freiwerdenden Wohnung sind 60.000 Euro an Unterhaltungskosten eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.20.0000 Wohnungsverwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	1.700	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81.000	81.000	67.000	67.000	67.000	67.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	81.000	81.000	68.700	67.000	67.000	67.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.700	40.000	71.300	21.300	21.300	21.300
15	- Abschreibungen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	6.600	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	54.700	48.000	85.900	29.300	29.300	29.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	26.300	33.000	-17.200	37.700	37.700	37.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	21.000	16.500	11.900	12.500	13.300	11.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 22.800	- 18.300	-13.700	-14.300	-15.100	-13.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	3.500	14.700	-30.900	23.400	22.600	24.000

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

53 Ver- und Entsorgung

5310 Stromversorgung

5310 0000 Stromversorgung

Kurzbeschreibung:

Hier werden alle Aufwendungen und Erträge in Verbindung mit der Stromversorgung der Gemeinde Höfen verbucht.

Hinweise zum Budget:

Die Konzessionsabgabe ist mit 51.000 Euro eingeplant. Der Konzessionsvertrag der Gemeinde läuft zum 31.12.2028 aus. Im Jahr 2026 wird die Konzession neu ausgeschrieben. Sollte es mehrere Bewerber geben, schließt sich ein umfängliches Vergabeverfahren an, welches die Gemeinde nicht ohne Rechtsbeistand durchführen kann. In diesem Fall würden auf die Gemeinde Kosten im mittleren fünfstelligen Bereich für rechtliche Unterstützung zukommen. Diese Kosten sind mit 20.000 Euro im Jahr 2026 und 25.000 Euro im Jahr 2027 eingeplant.

Seit dem Jahr 2024 erhält die Gemeinde eine finanzielle Zuwendung nach § 6 EEG von den Betreibern der Windparks in Langenbrand und Straubenhardt. Die Erträge hieraus werden mit 17.000 Euro pro Jahr eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.10.0000 Stromversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.000	54.000	68.000	68.000	68.000	68.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	54.000	54.000	68.000	68.000	68.000	68.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	20.000	25.000	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0	0	20.000	25.000	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	54.000	54.000	48.000	43.000	68.000	68.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	54.000	54.000	48.000	43.000	68.000	68.000

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.20.0000 Gasversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

53 Ver- und Entsorgung

5330 Wasserversorgung

5330 0000 Wasserversorgung

Kurzbeschreibung:

Hier werden alle Aufwendungen und Erträge in Verbindung mit der Wasserversorgung der Gemeinde Höfen verbucht.

Die Wassergebühren wurden zum 01.01.2025 neu kalkuliert. Die Gebühren betragen 2,85 Euro (netto) je Kubikmeter Wasser. Die Grundgebühren für einen normal großen Haushaltszähler betragen 6,00 Euro je Monat.

Hinweise zum Budget:

Die Einführung der online Zählerelbstablesung wurde 2021 durchgeführt. Die jährlichen Kosten belaufen sich auf 900 Euro.

Das bisher genutzte Zählerwechselprogramm wird nicht mehr unterstützt. Im Jahr 2026 muss daher ein neues Programm eingeführt werden. Hierfür fallen einmalig Kosten in Höhe von rund 5.200 Euro an. Die jährlichen Kosten belaufen sich auf rund 500 Euro.

Die Sanierung der Wasserleitung zwischen Höfen und Birkenfeld konnte Ende des Jahres 2022 abgeschlossen werden. Es wird mit Erträgen für die Wasserlieferung in Höhe von 95.000 Euro gerechnet. Im Gegenzug erhöhen sich aber auch die laufenden Aufwendungen (z.B. das Wasserentnahmeentgelt). Im Jahr 2026 werden die Preise erstmals anhand des Verbraucherpreisindex angepasst.

Ein Strukturgutachten zur möglichen Rückeinspeisung von Birkenfeld ist eingeplant. Hierfür fallen 26.000 Euro an Kosten an, von denen 50% förderfähig sind.

Eine Wasserleitung zwischen dem Freibad und dem Schönblickweg sowie ein Schacht muss saniert werden. Im gleichen Zug muss ein Schacht neu gebaut werden und technische Anlagen erneuert werden. Insgesamt sind 235.000 Euro eingeplant, von denen 135.000 Euro in den investiven Bereich fallen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.30.0000 Wasserversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.500	12.500	12.500	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	270.000	280.000	282.000	282.000	282.000	282.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	105.000	95.000	100.000	100.000	100.000	100.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	404.700	404.700	411.700	399.200	399.200	399.200
12	- Personalaufwendungen	78.600	87.700	95.200	97.100	97.100	97.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.000	207.400	225.300	72.800	67.300	117.300
15	- Abschreibungen	84.600	84.600	84.600	84.600	84.600	84.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.300	54.900	69.000	56.500	59.000	56.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	359.500	434.600	474.100	311.000	308.000	355.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	45.200	- 29.900	-62.400	88.200	91.200	43.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	45.900	45.600	47.200	48.700	50.800	47.300
23	- kalkulatorische Kosten (1)	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 78.900	- 78.600	-80.200	-81.700	-83.800	-80.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 33.700	- 108.500	-142.600	6.500	7.400	-36.600

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

53 Ver- und Entsorgung

5360 Breitbandversorgung

5360 0000 Breitbandversorgung

Kurzbeschreibung:

Hier werden alle Aufwendungen und Erträge in Verbindung mit der Breitbandversorgung verbucht.

Die Gemeinde Höfen hat das Thema Breitbandversorgung bereits sehr frühzeitig (2009) ins Auge gefasst. Durch die technischen Entwicklungen der letzten Jahre ist das bestehende Netz nicht mehr ausreichend. Einzelne Firmen haben sich bereits direkt an das Backbone-Netz des Landkreises angeschlossen. Im Rahmen des Förderprogrammes „Graue Flecken“ sollen möglichst viele Teile des Gemeindegebietes an das Breitbandnetz angeschlossen werden.

Der Ausbau ist bereits im ersten Halbjahr 2024 gestartet und soll bis Ende 2026 abgeschlossen sein.

Hinweise zum Budget:

Die ursprünglichen Plankosten lagen bei 3,8 Mio. Euro. Zwischenzeitlich rechnet man mit Kosten von rund 4,1 Mio. Euro. Davon sind Ende 2025 voraussichtlich bereits 3,1 Mio. Euro ausbezahlt. Rund 950.000 Euro werden in 2026 fällig. Fördermittel in Höhe von 50 % (1,9 Mio. Euro) wurden der Gemeinde vom Bund zugesagt. Weitere 40 % (1,52 Mio. Euro) werden vom Land gefördert. Ende 2025 werden voraussichtlich bereits 2,25 Mio. an Fördergeldern eingegangen sein. Die restlichen Fördermittel in Höhe von 1,15 Mio. Euro werden voraussichtlich nach Beendigung der Maßnahme im Jahr 2027 eingehen.

Um den Breitbandausbau entsprechend abwickeln zu können, benötigt die Gemeinde fachliche Unterstützung. Die Beratungsleistungen werden zu 100 % (max. 50.000 Euro) vom Bund gefördert. Ein Teil der Beratungsleistungen wurde bereits in den Jahren 2022 - 2025 in Anspruch genommen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.60.0000 Breitbandversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.000	50.000	50.000	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.500	1.500	1.500	70.000	70.000	70.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.000	13.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	64.500	64.500	71.500	90.000	90.000	90.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
15	- Abschreibungen	17.500	17.500	17.500	93.500	93.500	93.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.000	48.000	32.000	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	55.800	70.000	54.500	98.500	98.500	98.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	8.700	- 5.500	17.000	-8.500	-8.500	-8.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	15.000	16.400	11.500	11.800	11.800	11.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 25.200	- 26.600	-21.700	-22.000	-22.000	-22.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 16.500	- 32.100	-4.700	-30.500	-30.500	-30.500

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.70.0000 Abfallwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500	500	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	500	500	500	500	500	500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	1.100	1.100	1.100	1.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	300	300	1.100	1.100	1.100	1.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	200	200	-600	-600	-600	-600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	200	200	-600	-600	-600	-600

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

53 Ver- und Entsorgung

5380 Abwasserbeseitigung

5380 0000 Abwasserbeseitigung

Kurzbeschreibung:

Hier werden alle Aufwendungen und Erträge in Verbindung mit der Abwasserbeseitigung der Gemeinde Höfen verbucht.

Die Abwassergebühr wurde zum 01.01.2025 neu kalkuliert. Die Schmutzwassergebühr beträgt 2,27 Euro je Kubikmeter Schmutzwasser und die Gebühr für das Niederschlagswasser liegt bei 0,34 Euro je Quadratmeter.

Hinweise zum Budget:

Für die Sanierung der Schächte sind 10.000 Euro eingeplant.

Die Fortschreibung des allgemeinen Kanalplans, welcher vor rund 20 Jahren erstellt wurde, wurde im Jahr 2022 begonnen. In 2026 sind für die Fertigstellung 3.000 Euro eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80.200	80.200	80.200	80.200	80.200	80.200
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	226.500	201.500	228.000	228.000	228.000	228.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	306.700	281.700	308.200	308.200	308.200	308.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.300	21.300	25.100	17.100	17.100	39.100
15	- Abschreibungen	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.300	80.300	86.300	80.300	86.300	80.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	261.600	246.600	256.400	242.400	248.400	264.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	45.100	35.100	51.800	65.800	59.800	43.800
21	+ Erträge aus internen Leistungen	48.400	47.600	47.600	47.600	47.600	47.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	45.300	47.700	48.500	48.900	51.000	47.500
23	- kalkulatorische Kosten (1)	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 72.900	- 76.100	-76.900	-77.300	-79.400	-75.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 27.800	- 41.000	-25.100	-11.500	-19.600	-32.100

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

54 Verkehrsflächen und-anlagen, ÖPNV

5410 Gemeindestraßen

5410 0100 Straßen, Wege und Plätze

5410 0200 Verkehrsausstattung

Kurzbeschreibung:

Hierunter fallen die komplette Unterhaltung der Straßen sowie der Straßenbeleuchtung der Gemeinde Höfen.

Hinweise zum Budget:

Für die Brückenprüfungen, welche in einem 3-Jahres-Turnus durchgeführt werden, sind 5.000 Euro eingeplant.

Für die punktuelle Instandsetzung der Treppen in den Neuen Äckern sind 5.000 Euro eingeplant.

Aufgrund des ab 01.01.2026 gültigen günstigen Strompreises sowie der umfangreichen Ausstattung der Straßenbeleuchtung mit LED-Lampen können die Stromkosten deutlich reduziert werden.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0100 Straßen, Wege und Plätze

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	800	800	800	800	800	800
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.500	52.500	26.500	21.500	21.500	26.500
15	- Abschreibungen	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	127.500	147.500	121.500	116.500	116.500	121.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 119.100	- 139.100	-113.100	-108.100	-108.100	-113.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	89.700	109.400	147.200	144.800	144.800	144.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 159.700	- 179.400	-217.200	-214.800	-214.800	-214.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 278.800	- 318.500	-330.300	-322.900	-322.900	-327.900

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0200 Verkehrsausstattung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.000	36.000	20.000	20.000	20.000	20.000
15	- Abschreibungen	4.900	4.900	7.700	7.700	7.700	7.700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	38.900	40.900	27.700	27.700	27.700	27.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 38.900	- 40.900	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	12.200	6.300	9.800	9.600	9.600	9.600
23	- kalkulatorische Kosten (1)	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 14.100	- 8.200	-11.700	-11.500	-11.500	-11.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 53.000	- 49.100	-39.400	-39.200	-39.200	-39.200

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	18.000	26.000	20.000	20.000	20.000
15	- Abschreibungen	800	800	800	800	800	800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	18.800	18.800	26.800	20.800	20.800	20.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 18.800	- 18.800	-26.800	-20.800	-20.800	-20.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	47.300	51.700	54.100	53.400	53.400	53.400
23	- kalkulatorische Kosten (1)	100	100	100	100	100	100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 47.400	- 51.800	-54.200	-53.500	-53.500	-53.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 66.200	- 70.600	-81.000	-74.300	-74.300	-74.300

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

54 Verkehrsflächen und-anlagen, ÖPNV

5470 ÖPNV

5470 0000 ÖPNV, Enztalbahn

Kurzbeschreibung:

Hier werden die Aufwendungen in Verbindung mit dem ÖPNV insbesondere für den Betrieb der Enztalbahn verbucht. Die Enztalbahn wird vom Land, den Landkreisen Enzkreis und Calw und mehreren Gemeinden finanziert. Auf die Gemeinde Höfen an der Enz entfallen 7 % der Kosten, welche der Landkreis Calw zu tragen hat.

Hinweise zum Budget:

Da das Land Baden-Württemberg seinen Anteil an der Finanzierung der Enztalbahn deutlich reduziert hat, steigt der Anteil, welchen der Landkreis und die Gemeinden begleichen müssen deutlich an. Der neu geschlossene Vertrag gilt bis zum Jahr 2037. Die Gemeinde hat einen jährlichen Anteil von 34.000 Euro zu tragen.

Für die Anschaffung eines E-Bürgerautos sind 65.000 Euro eingeplant. Hierfür wurde eine 100%-Förderung beim Innovationsfonds des Landkreises Calw beantragt. Es werden daher Zuschüsse in gleicher Höhe eingeplant. Ein Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor. (investiv)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.70.0000 ÖPNV, Enztalbahn

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	34.000	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 34.000	- 34.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 34.000	- 34.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

55 Natur- und Landschaftspflege

5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

5510 0200 Spielplätze

Kurzbeschreibung:

Die Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Spielplätze werden unter diesem Produkt verbucht.

Die Gemeinde unterhält drei öffentliche Spielplätze:

- In den Enzaunen
- Im Förteltal
- In den Neuen Äckern

Hinweise zum Budget:

Im Jahr 2026 sind 20.000 Euro und in den Jahren 2027ff. sind jeweils 10.000 Euro zur Unterhaltung aller Spielplätze eingeplant.

Es sind Kosten für die Fortbildung zum Spielplatzprüfer und zum Spielplatzkontrolleur eingeplant.

Beim Spielplatz in den neuen Äckern muss ein Spielgerät getauscht werden. Hierfür (inkl. Aufbau) sind 40.000 Euro eingeplant. (investiv)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0200 Spielplätze

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000	21.800	23.500	10.000	10.000	10.000
15	- Abschreibungen	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	800	800	800	800	800	800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	25.300	32.100	33.800	20.300	20.300	20.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 25.300	- 32.100	-33.800	-20.300	-20.300	-20.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	23.100	23.000	23.300	24.700	24.700	24.700
23	- kalkulatorische Kosten (1)	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 24.700	- 24.600	-24.900	-26.300	-26.300	-26.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 50.000	- 56.700	-58.700	-46.600	-46.600	-46.600

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

55 Natur- und Landschaftspflege

5520 Gewässerschutz / öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

5520 0100 wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer

Kurzbeschreibung:

Hier werden alle Aufwendungen und Erträge im Bereich des Gewässerschutzes inkl. des Hochwasserschutzes verbucht.

Hinweise zum Budget:

Durch interkommunale Zusammenarbeit soll im Bereich des Starkregenrisikomanagements eine Risikoanalyse sowie eine Starkregengefahrenkarte erstellt werden. Der Anteil von Höfen wird bei voraussichtlich 5.000 Euro liegen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.20.0100 wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 5.100	- 5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.500	1.800	3.800	3.800	3.800	3.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 2.500	- 1.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 7.600	- 6.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

55 Natur- und Landschaftspflege

5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

5530 0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Kurzbeschreibung:

Hier werden alle Aufwendungen und Erträge im Bereich des Friedhofes verbucht.

Hinweise zum Budget:

Für die Friedhofsverwaltungssoftware sind 500 Euro pro Jahr (für Betreuung und Updates) als laufende Kosten eingestellt.

Für Reparaturen an Mauern und Treppen sind für die Jahre 2026ff. jeweils 5.000 Euro eingestellt.

Im Jahr 2026 wird ein Tablet gekauft, um das Friedhofverwaltungsprogramm vor Ort nutzen zu können.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	400	500	500	500	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	23.200	23.200	23.300	23.300	23.300	23.300
12	- Personalaufwendungen	9.500	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.800	21.200	20.000	20.000	20.000	20.000
15	- Abschreibungen	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	400	400	400	400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	48.100	37.900	36.700	36.700	36.700	36.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 24.900	- 14.700	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	26.300	38.500	32.800	33.800	33.800	33.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 29.700	- 41.900	-36.200	-37.200	-37.200	-37.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 54.600	- 56.600	-49.600	-50.600	-50.600	-50.600

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

55 Natur- und Landschaftspflege

5540 Naturschutz und Landschaftspflege

5540 0000 Naturschutz und Landschaftspflege

Kurzbeschreibung:

Hier werden alle Aufwendungen und Erträge im Bereich des Naturschutzes und der Landschaftspflege Gewässerschutzes verbucht.

Hinweise zum Budget:

Die Biotopverbundplanung soll in den Jahren 2026 und 2027 umgesetzt werden. Bei Gesamtkosten von 60.000 Euro werden jährlich rund 30.000 Euro fällig. Eine Förderung in Höhe von 54.000 Euro (90%) wird beantragt.

Für die Pflanzung von 22 Bäumen sind rund 20.000 Euro eingeplant. Für deren zweijährige Entwicklungspflege sind für das Jahr 2026 15.000 Euro und für das Jahr 2027 ebenfalls 15.000 Euro eingeplant. Die Gemeinde erhält eine 80%ige Förderung aus dem Programm Natürlicher Klimaschutz in Kommunen. In 2026 wird mit einer Fördersumme von 16.000 Euro und in den Jahren 2027 und 2028 jeweils 12.000 Euro gerechnet.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.40.0000 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	42.000	43.000	16.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0	0	42.000	43.000	16.000	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	70.000	50.000	20.000	5.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	500	500	500	500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	5.500	5.500	70.500	50.500	20.500	5.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 5.500	- 5.500	-28.500	-7.500	-4.500	-5.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 5.500	- 5.500	-28.500	-7.500	-4.500	-5.500

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

55 Natur- und Landschaftspflege

5550 Forstwirtschaft

5550 0000 Forstwirtschaft

Kurzbeschreibung:

Der Gemeindewald wird seit dem 01.01.2020 von der Försterin Frau Röntgen verwaltet/bewirtschaftet. Für das aktuelle Budget wurde der Forstwirtschaftsplan 2026 zu Grunde gelegt.

Hinweis zum Budget:

Die Gemeinde erhält einen jährlichen finanziellen Ausgleich für die Erfüllung besonderer Allgemeinwohlverpflichtungen gemäß KWaldVO in Höhe von ca. 6.200 Euro

Seit 2023 nimmt die Gemeinde an dem Förderprojekt „klimaangepasstes Waldmanagement“ teil. Insgesamt wurden der Gemeinde für die Jahre 2023-2032 324.660 Euro in Aussicht gestellt. Für die Jahre 2026ff. wird mit einem Zuschuss in Höhe von 30.920 Euro jährlich gerechnet.

Die Kosten für die Beförderung als auch den Holzverkauf durch das LRA liegen bei rund 27.000 Euro.

Für die Wegeunterhaltung wird ein jährlicher Betrag von 10.000 Euro angesetzt.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.50.0000 Forstwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.100	37.100	37.100	37.100	37.100	37.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	112.500	98.500	113.500	113.500	113.500	113.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	149.600	135.600	150.600	150.600	150.600	150.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.600	111.200	88.200	88.200	98.200	88.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.900	33.200	33.600	33.600	33.600	33.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	149.500	144.400	121.800	121.800	131.800	121.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	100	- 8.800	28.800	28.800	18.800	28.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	12.100	17.400	19.000	18.900	19.800	18.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 12.100	- 17.400	-19.000	-18.900	-19.800	-18.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 12.000	- 26.200	9.800	9.900	-1.000	10.500

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

57 Wirtschaft und Tourismus

5750 Tourismus

5750 0100 Touristik Info

Kurzbeschreibung:

Der Tourismus ist nach wie vor ein wichtiges Standbein in Höfen.

Unter dem Produkt Touristik Info werden Gemeinkosten sowie die Kosten der Touristeninformation im Rathaus, KONUS, die Öffentlichkeitsarbeit und die Veranstaltungen gebucht. Die Erträge bestehen in der Hauptsache aus den Kurtaxezahlungen sowie der Vermietung des Kursaals und Grillplatzes sowie den Veranstaltungserlösen.

Hinweise zum Budget:

Im Jahr 2026 hat die Gemeinde ihr 650-jähriges Bestehen. Für die Durchführung des Jubiläums sind 50.000 Euro an Kosten sowie 10.000 Euro an Erträgen geplant.

Die Homepage muss aufgrund der nicht gegebenen Barrierefreiheit überarbeitet werden. Die Kosten belaufen sich auf rund 12.500 Euro.

Im Jahr 2025 wurde die Grillhütte im Förteltal neu errichtet. Die Förderung in Höhe von 60.500 aus dem Tourismusinfrastukturprogramm (TIP) wird im Jahr 2026 ausbezahlt. (investiv)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0100 Touristik Info

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.000	35.500	35.000	35.000	35.000	35.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	10.000	100	100	100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	31.100	35.600	45.000	35.100	35.100	35.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.200	48.000	98.800	39.400	39.400	39.400
15	- Abschreibungen	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.000	11.000	6.000	6.000	6.000	6.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	69.700	68.500	114.300	54.900	54.900	54.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 38.600	- 32.900	-69.300	-19.800	-19.800	-19.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	31.900	64.900	94.600	93.100	97.400	90.300
23	- kalkulatorische Kosten (1)	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 41.600	- 74.600	-104.300	-102.800	-107.100	-100.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 80.200	- 107.500	-173.600	-122.600	-126.900	-119.800

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

57 Wirtschaft und Tourismus

5750 Tourismus

5750 0200 Haus des Gastes

Kurzbeschreibung:

Die Räumlichkeiten des Haus des Gastes (HdG) werden vereinzelt von Vereinen für Übungseinheiten genutzt. Nach Fertigstellung der Enzauenhalle im Jahr 2022 haben die meisten Vereine in die neue Halle gewechselt.

Hinweise zum Budget:

Die Aufwendungen in Bezug auf das HdG werden soweit möglich reduziert. Für 2026 wird mit Erträgen in Höhe von 2.300 Euro und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 36.100 Euro gerechnet.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0200 Haus des Gastes

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	500	500	500	500	500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.200	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	5.000	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.100	14.000	16.000	16.000	16.000	16.000
15	- Abschreibungen	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	46.200	34.100	36.100	36.100	36.100	36.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 41.200	- 31.800	-33.800	-33.800	-33.800	-33.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	9.800	9.200	12.300	12.500	13.400	11.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 13.800	- 13.200	-16.300	-16.500	-17.400	-15.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 55.000	- 45.000	-50.100	-50.300	-51.200	-49.700

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0300 Wasserkraftanlage

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.800	1.600	1.000	1.000	81.000	1.000
15	- Abschreibungen	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	45.600	21.400	20.800	20.800	100.800	20.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 25.600	- 1.400	-800	-800	-80.800	-800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	10.500	19.000	21.700	21.500	22.000	21.300
23	- kalkulatorische Kosten (1)	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 19.100	- 27.600	-30.300	-30.100	-30.600	-29.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 44.700	- 29.000	-31.100	-30.900	-111.400	-30.700

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0400 Kurpark

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	100	100	100	100	100	100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.400	24.100	23.100	23.100	23.100	23.100
15	- Abschreibungen	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	52.600	54.300	53.300	53.300	53.300	53.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 52.500	- 54.200	-53.200	-53.200	-53.200	-53.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	38.400	24.100	22.200	21.800	22.200	21.500
23	- kalkulatorische Kosten (1)	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 43.700	- 29.400	-27.500	-27.100	-27.500	-26.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 96.200	- 83.600	-80.700	-80.300	-80.700	-80.000

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

57 Wirtschaft und Tourismus

5750 Tourismus

5750 0500 Enzauenhalle

Kurzbeschreibung:

Die neue Enzauenhalle wurde im Jahr 2022 fertiggestellt. Es handelt sich um eine Mehrzweckhalle, die Sportstätte für die Sportvereine, die Grundschule sowie den Kindergarten ist. Gleichzeitig bietet die Enzauenhalle mit dem Nachtwächtersaal einen zusätzlichen Proberaum der ebenfalls von den örtlichen Vereinen genutzt werden kann. Örtliche Feste, kulturelle Veranstaltungen, Versammlungen und Märkte finden dort statt.

Hinweise zum Budget:

In 2026 wird mit Erträgen in Höhe von 25.100 Euro und Aufwendungen in Höhe von 165.000 Euro gerechnet. Damit ergibt sich ein Defizit in Höhe von 139.900 Euro. Unter Berücksichtigung der kalkulatorischen Kosten beläuft sich das Defizit auf 312.800 Euro.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0500 Enzauenhalle

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.000	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	30.600	27.600	25.100	25.100	25.100	25.100
12	- Personalaufwendungen	30.700	33.400	34.200	34.900	34.900	34.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.200	68.800	65.400	61.400	61.400	61.400
15	- Abschreibungen	64.400	64.400	64.400	64.400	64.400	64.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	159.300	176.600	165.000	161.700	161.700	161.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 128.700	- 149.000	-139.900	-136.600	-136.600	-136.600
21	+ Erträge aus internen Leistungen	18.700	20.400	26.900	27.400	27.400	27.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	49.700	42.900	50.800	57.200	57.700	57.000
23	- kalkulatorische Kosten (1)	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 180.000	- 171.500	-172.900	-178.800	-179.300	-178.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 308.700	- 320.500	-312.800	-315.400	-315.900	-315.200

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.11.0000-Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung										
Maßnahme:		001-Erwerb Tablets GR (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	17.000,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	17.000,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 17.000,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	17.000,00	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.20.0000-Organisation und EDV										
Maßnahme:		001-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	8.000,00	1.500	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	8.000,00	1.500	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 8.000,00	- 1.500	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	8.000,00	1.500	0	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.24.0000-Gebäudemanagement										
Maßnahme:		001-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.000,00	1.000	4.500	0	1.000	1.000	1.000	-7.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	1.000,00	1.000	4.500	0	1.000	1.000	1.000	-7.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 1.000,00	- 1.000	-4.500	0	-1.000	-1.000	-1.000	7.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	1.000,00	1.000	4.500	0	1.000	1.000	1.000	-7.500

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.24.0000-Gebäudemanagement										
Maßnahme:		002-Photovoltaikanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	35.000	0	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	35.000	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	50.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	50.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 15.000	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	50.000	0	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.24.0000-Gebäudemanagement										
Maßnahme:		003-Rathausanierung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	395.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	395.000	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	545.600	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	545.600	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 150.600	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	545.600	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.25.0000-Bauhof										
Maßnahme:		001-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.000,00	5.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000	-8.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	2.000,00	5.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000	-8.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 2.000,00	- 5.500	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	8.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	2.000,00	5.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000	-8.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.33.0000-Grundstücksmanagement										
Maßnahme:		001-Verkauf und Erwerb unbebauter Grundstücke (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	480.000,00	300.000	261.000	0	0	0	0	-261.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	480.000,00	300.000	261.000	0	0	0	0	-261.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	188.000,00	120.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	188.000,00	120.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	292.000,00	180.000	261.000	0	0	0	0	-261.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	188.000,00	120.000	0	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		002-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	3.200,00	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	3.200,00	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	18.500,00	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	18.500,00	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 15.300,00	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	18.500,00	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		003-Erwerb/Verkauf Feuerwehrfahrzeuge (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	4.000	0	0	0	0	-4.000
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	4.000	0	0	0	0	-4.000
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-4.000	0	0	0	0	4.000
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	4.000	0	0	0	0	-4.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		004-Sirenen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	39.000	0	0	-39.000
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	0	0	0	39.000	0	0	-39.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	57.000	57.000	0	0	-57.000
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	0	57.000	57.000	0	0	-57.000
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	0	-57.000	-18.000	0	0	18.000
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	0	57.000	57.000	0	0	-57.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		21.10.0101-Grundschule Höfen										
Maßnahme:		002-Erwerb bewegliches Vermögen (Gagaball) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 2.000,00	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		21.10.0101-Grundschule Höfen										
Maßnahme:		003-Verglasung Pausenhalle (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	185.400	0	0	0	0	-185.400
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	0	185.400	0	0	0	0	-185.400
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	295.000	0	0	0	0	-295.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	32.100	0	0	0	0	-32.100
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	327.100	0	0	0	0	-327.100
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-141.700	0	0	0	0	141.700
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	327.100	0	0	0	0	-327.100

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		36.50.0101-Kindergarten										
Maßnahme:		002-Geräteschuppen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	5.000	0	0	0	0	
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	5.000	0	0	0	0	
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	5.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		41.40.0100-Gesundheitsförderung und Prävention										
Maßnahme:		002-Erwerb Defibrillator (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 4.000	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	4.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		42.40.0100-Freibad										
Maßnahme:		001-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	50.000	0	0	0	0	-50.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		53.30.0000-Wasserversorgung										
Maßnahme:		001-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	0	30.000	30.000	0	0	-30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	0	30.000	30.000	0	0	-30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	0	-30.000	-30.000	0	0	30.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	0	30.000	30.000	0	0	-30.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		53.30.0000-Wasserversorgung										
Maßnahme:		002-Erwerb technische Anlagen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	10.000,00	10.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	10.000,00	10.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 10.000,00	- 10.000	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	10.000,00	10.000	0	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		53.30.0000-Wasserversorgung										
Maßnahme:		005-Zaunanlage um Quellen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	12.500,00	12.500	5.700	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	12.500,00	12.500	5.700	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	25.000,00	25.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	25.000,00	25.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 12.500,00	- 12.500	5.700	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	25.000,00	25.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		53.30.0000-Wasserversorgung										
Maßnahme:		007-Neubau Schachtbauwerk incl. hydraulischer Ausrüstung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	135.000	135.000	0	0	0	0	-135.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	135.000	135.000	0	0	0	0	-135.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 135.000	-135.000	0	0	0	0	135.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	135.000	135.000	0	0	0	0	-135.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		53.30.0000-Wasserversorgung										
Maßnahme:		010-Beiträge und ähnliche Entgelte (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	12.500	8.100	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	12.500	8.100	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	12.500	8.100	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		53.60.0000-Breitbandversorgung										
Maßnahme:		001-Breitbandausbau (Graue Flecken) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	1.710.000,00	2.860.200	0	0	1.170.700	0	0	-1.170.700
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	1.710.000,00	2.860.200	0	0	1.170.700	0	0	-1.170.700
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.900.000,00	3.000.000	950.000	0	0	0	0	-950.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	1.900.000,00	3.000.000	950.000	0	0	0	0	-950.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 190.000,00	- 139.800	-950.000	0	1.170.700	0	0	-220.700
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	1.900.000,00	3.000.000	950.000	0	0	0	0	-950.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		53.80.0000-Abwasserbeseitigung										
Maßnahme:		001-Abwasserbeseitigung Beiträge und ähnliche Entgelte (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	12.500	11.500	0	0	0	0	-11.500
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	12.500	11.500	0	0	0	0	-11.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	12.500	11.500	0	0	0	0	-11.500

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		53.80.0000-Abwasserbeseitigung										
Maßnahme:		011-Investitionszuschuss Kläranlage Neuenbürg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	33.100,00	23.000	23.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	33.100,00	23.000	23.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 33.100,00	- 23.000	-23.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	33.100,00	23.000	23.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		54.10.0200-Verkehrsausstattung										
Maßnahme:		001-Geschwindigkeitsanzeige (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	8.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	8.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-8.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	8.000	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		54.10.0200-Verkehrsausstattung										
Maßnahme:		002-Straßenbeleuchtung Liebenzeller Straße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	30.000,00	70.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	30.000,00	70.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 30.000,00	- 70.000	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	30.000,00	70.000	0	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		54.70.0000-ÖPNV, Enztalbahn										
Maßnahme:		001-Erwerb Bürgerauto (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	65.000	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	0	65.000	0	0	0	0	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	65.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	65.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	65.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		55.10.0200-Spielplätze										
Maßnahme:		002-Spielplatz Enzauen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	13.000,00	5.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	13.000,00	5.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 3.000,00	- 5.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	13.000,00	5.000	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		55.10.0200-Spielplätze										
Maßnahme:		003-Spielplatz Neue Äcker (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	8.000,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	8.000,00	0	40.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 8.000,00	0	-40.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	8.000,00	0	40.000	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen										
Maßnahme:		001-Erwerb bewegliches / immaterielles Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	-8.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	-8.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 2.000,00	- 2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	8.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	-8.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
					2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		57.50.0100-Touristik Info										
Maßnahme:		001-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.000,00	5.500	5.000	0	0	0	0	-5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	2.000,00	5.500	5.000	0	0	0	0	-5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 2.000,00	- 5.500	-5.000	0	0	0	0	5.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	2.000,00	5.500	5.000	0	0	0	0	-5.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		57.50.0100-Touristik Info										
Maßnahme:		002-Grillhütte Förteltal (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	67.000,00	67.000	60.500	0	0	0	0	-60.500
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	67.000,00	67.000	60.500	0	0	0	0	-60.500
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	104.000,00	115.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	104.000,00	115.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 37.000,00	- 48.000	60.500	0	0	0	0	-60.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	104.000,00	115.000	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		57.50.0100-Touristik Info										
Maßnahme:		005-Außenanlage Grillplatz (Handlauf Kneippbecken) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	3.000	10.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	3.000	10.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 3.000	-10.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	3.000	10.000	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		57.50.0400-Kurpark										
Maßnahme:		001-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.000,00	2.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	2.000,00	2.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 2.000,00	- 2.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	2.000,00	2.000	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		57.50.0400-Kurpark										
Maßnahme:		002-Sanierung Gebäude öffentliche Toiletten (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	65.000	0	0	0	0	-65.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	65.000	0	0	0	0	-65.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-65.000	0	0	0	0	65.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	65.000	0	0	0	0	-65.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt: 57.50.0500-Enzaueuhalle												
Maßnahme: 002-Erwerb von beweglichem Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 1.000,00	- 1.000	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0	

Teilhaushalt 2

THH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

6110 0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kurzbeschreibung:

Die Produktgruppe umfasst auf der Ertragsseite alle Steuern, die von Unternehmen und Bürgern zu entrichten sind (Gewerbsteuer, Grundsteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer), der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer, die Schlüsselzuweisungen, Familienlastenausgleich und die kommunale Investitionspauschale.

Auf der Seite der Aufwendungen sind die Gewerbesteuerumlage, die Kreisumlage sowie die Finanzausgleichsumlage zu finden.

Hinweise zum Budget:

Es ist mit einem Rückgang der Gewerbsteuer zu rechnen. Im Jahr 2026 wird noch mit 600.000 Euro geplant, da bekannt ist, dass ein Nachzahlung für das Jahr 2022 kommen wird. In den Folgejahren wird mit Erträgen von 500.000 Euro gerechnet.

Bei der Grundsteuer wird mit Erträgen in Höhe von 332.300 Euro gerechnet. Die Hebesätze der Grundsteuer sowie der Gewerbsteuer werden nicht geändert.

Die Nettoeinnahmen (Erträge minus Aufwendungen) aus Steuern, Umlagen und FAG liegen in 2026 somit bei rund 1,58 Mio. Euro. Es stehen somit 324.000 Euro weniger zur Verfügung als im Vorjahr.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.297.600	2.618.400	2.583.000	2.585.100	2.667.500	2.709.800
	• 30110000	Grundsteuer A	23.700	23.700	22.300	22.300	22.300	22.300
	• 30120000	Grundsteuer B	315.000	325.000	310.000	310.000	310.000	310.000
	• 30130000	Gewerbesteuer	475.000	720.000	600.000	500.000	500.000	500.000
	• 30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.137.200	1.184.700	1.242.700	1.298.500	1.351.400	1.422.900
	• 30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	154.200	153.000	186.200	229.300	253.100	221.000
	• 30310000	Vergnügungssteuer	70.000	90.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	• 30320000	Hundesteuer	14.000	14.000	14.500	14.500	14.500	14.500
	• 30410000	Fremdenverkehrsbeiträge	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	• 30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	93.500	93.000	97.300	100.500	106.200	109.100
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		1.108.200	983.100	912.300	918.700	1.017.700	1.033.300
	• 31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.108.200	983.100	912.300	918.700	1.017.700	1.033.300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)		3.405.800	3.601.500	3.495.300	3.503.800	3.685.200	3.743.100
17	- Transferaufwendungen		1.557.200	1.696.600	1.914.400	1.823.200	1.687.800	1.661.800
	• 43410000	Gewerbesteuerumlage	46.200	70.000	58.300	50.000	50.000	50.000
	• 43710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	555.500	610.200	683.800	660.500	609.400	611.200
	• 43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	955.500	1.016.400	1.172.300	1.112.700	1.028.400	1.000.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)		1.557.200	1.696.600	1.914.400	1.823.200	1.687.800	1.661.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)		1.848.600	1.904.900	1.580.900	1.680.600	1.997.400	2.081.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		1.848.600	1.904.900	1.580.900	1.680.600	1.997.400	2.081.300

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

THH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

6120 0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung:

Die Produktgruppe umfasst den Zinsaufwand für die laufenden Kredite sowie die Zinserträge aus angelegten Geldern.

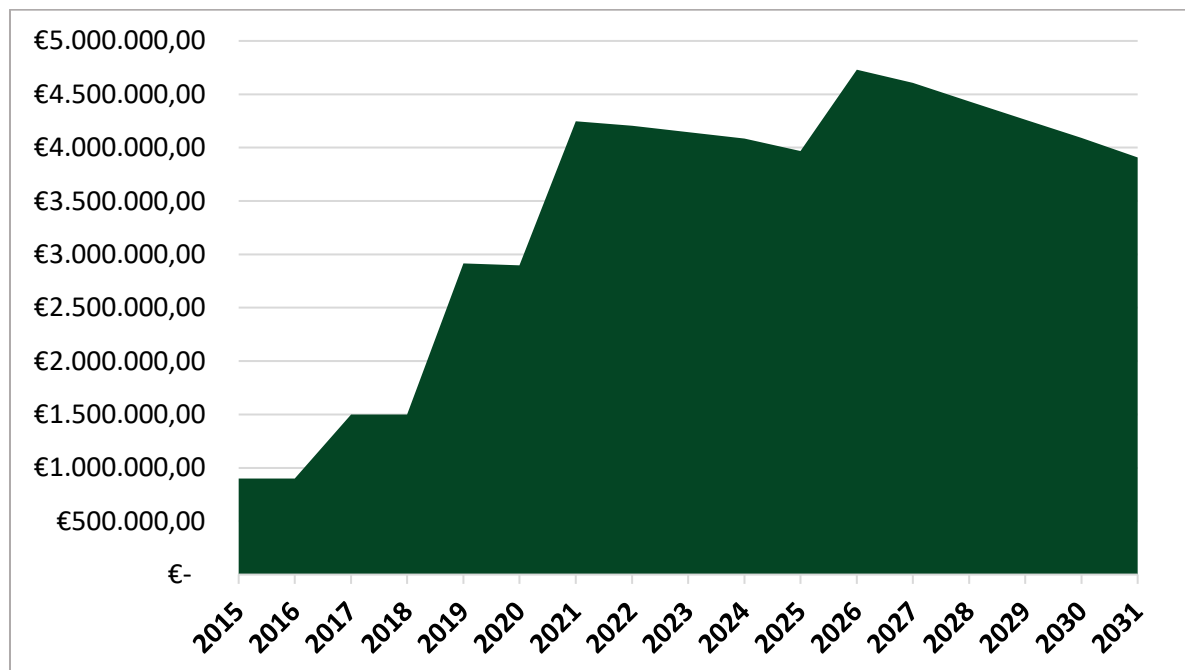
Hinweise zum Budget:

Im Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 935.000 geplant. Tilgungszahlungen in Höhe von 172.000 Euro werden geleistet.

Es wird mit Zinsaufwendungen in Höhe von 39.300 Euro gerechnet.

Im Jahr 2027 ist eine weitere Kreditaufnahme in Höhe von 48.000 Euro eingeplant.

Schuldenentwicklung:



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	5.100	15.100	15.100	100	100	100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	5.100	15.100	15.100	100	100	100
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.000	25.000	39.300	71.300	96.300	91.800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	18.000	25.000	39.300	71.300	96.300	91.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 12.900	- 9.900	-24.200	-71.200	-96.200	-91.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 12.900	- 9.900	-24.200	-71.200	-96.200	-91.700

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettore sourcesbedarf / -überschuss
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

11	Innere Verwaltung	23.100	8.000	941.200	212.400	0	135.900	893.700	208.200	20.400	-593.300
11.10	Steuerung	0	0	213.400	4.800	0	12.000	145.800	0	300	-84.700
11.11	Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung	0	0	0	2.800	0	5.000	0	42.700	0	-50.500
11.14	Zentrale Funktionen	0	0	0	0	0	29.200	0	16.100	0	-45.300
11.20	Organisation und EDV	0	0	0	32.500	0	12.300	0	10.700	300	-55.800
11.21	Personalwesen	0	0	0	21.000	0	31.400	0	41.800	0	-94.200
11.22	Finanzverwaltung, Kasse	0	8.000	236.500	9.500	0	7.400	175.800	0	0	-69.600
11.24	Gebäudemanagement	1.000	0	56.900	48.000	0	3.100	53.900	55.900	0	-109.000
11.25	Bauhof	0	0	318.800	74.400	0	28.300	444.000	2.700	19.800	0
11.26	Zentrale Dienstleistungen	0	0	115.600	1.300	0	7.000	74.200	3.400	0	-53.100
11.30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	5.000	0	0	0	26.900	0	-31.900
11.33	Grundstücksmanagement	22.100	0	0	13.100	0	200	0	8.000	0	800
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	23.100	8.000	941.200	212.400	0	135.900	893.700	208.200	20.400	-593.300

12	Sicherheit und Ordnung	28.400	0	67.600	69.300	2.600	67.300	51.000	35.600	15.000	-178.000
12.10	Wahlen	2.800	0	0	8.000	0	0	0	12.100	0	-17.300
12.20	Ordnungswesen	2.000	0	65.500	3.200	0	500	51.000	2.300	0	-18.500
12.21	Verkehrswesen	0	0	0	0	0	200	0	600	0	-800

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12.22	Einwohnerwesen	11.000	0	0	7.700	0	9.000	0	18.300	0	-24.000
12.23	Standesamt	0	0	2.100	0	0	23.600	0	0	0	-25.700
12.60	Brandschutz	12.600	0	0	50.400	2.600	34.000	0	2.300	15.000	-91.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	28.400	0	67.600	69.300	2.600	67.300	51.000	35.600	15.000	-178.000
21	Schulträgeraufgaben	84.700	0	160.300	107.800	0	26.400	0	37.600	800	-248.200
21.10	Allgemeinbildende Schulen	84.700	0	160.300	107.800	0	26.400	0	37.600	800	-248.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	84.700	0	160.300	107.800	0	26.400	0	37.600	800	-248.200
25	Archiv	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	-1.000
25.21	Archiv	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	-1.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	-1.000
26	Musik	0	0	0	0	4.500	0	0	0	0	-4.500
26.20	Musikpflege	0	0	0	0	4.500	0	0	0	0	-4.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	0	0	0	0	4.500	0	0	0	0	-4.500
28	Sonstige Kulturförderung	0	0	0	0	700	100	0	0	0	-800
28.10	Sonstige Kulturförderung	0	0	0	0	700	100	0	0	0	-800

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	0	0	0	0	700	100	0	0	0	-800
29 Förderung von Kirchen und Religionen	0	0	0	0	4.100	0	0	3.600	0	-7.700
29.10 Förderung von Kirchen und Religionen	0	0	0	0	4.100	0	0	3.600	0	-7.700
Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	0	0	0	0	4.100	0	0	3.600	0	-7.700
31 Soziale Hilfen	48.100	0	0	44.500	0	3.100	7.000	60.100	0	-52.600
31.40 Soziale Einrichtungen	48.100	0	0	43.000	0	3.000	7.000	57.700	0	-48.600
31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	0	0	1.500	0	100	0	2.400	0	-4.000
Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	48.100	0	0	44.500	0	3.100	7.000	60.100	0	-52.600
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	627.200	0	984.700	138.500	0	51.800	0	48.500	15.300	-611.600
36.50 Tageseinrichtungen	627.200	0	984.700	138.500	0	51.800	0	48.500	15.300	-611.600
Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	627.200	0	984.700	138.500	0	51.800	0	48.500	15.300	-611.600
41 Gesundheitsdienste	0	0	0	0	500	200	0	0	0	-700
41.40 Gesundheitspflege	0	0	0	0	500	200	0	0	0	-700
Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	0	0	0	0	500	200	0	0	0	-700

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
42	Sport und Bäder	2.500	0	0	83.500	16.300	10.100	0	7.400	2.000	-116.800
42.10	Förderung des Sports	0	0	0	0	16.300	0	0	0	0	-16.300
42.40	Bäder	600	0	0	66.300	0	9.800	0	5.000	2.000	-82.500
42.41	Sportstätten	1.900	0	0	17.200	0	300	0	2.400	0	-18.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	2.500	0	0	83.500	16.300	10.100	0	7.400	2.000	-116.800
51	Räumliche Planung und Entwicklung	37.000	0	0	100.000	0	9.000	0	6.700	0	-78.700
51.00	Räumliche Planung und Entwicklung	37.000	0	0	100.000	0	9.000	0	6.700	0	-78.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	37.000	0	0	100.000	0	9.000	0	6.700	0	-78.700
52	Bauen und Wohnen	69.200	0	0	72.200	0	15.600	0	19.700	1.800	-40.100
52.10	Bauordnung	500	0	0	900	0	1.000	0	7.800	0	-9.200
52.20	Wohnungsverwaltung	68.700	0	0	71.300	0	14.600	0	11.900	1.800	-30.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	69.200	0	0	72.200	0	15.600	0	19.700	1.800	-40.100
53	Ver- und Entsorgung	791.900	71.000	95.200	256.500	0	454.400	47.600	107.200	119.200	-122.000
53.10	Stromversorgung	0	68.000	0	0	0	20.000	0	0	0	48.000
53.20	Gasversorgung	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	3.000

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
53.30	Wasserversorgung	411.700	0	95.200	225.300	0	153.600	0	47.200	33.000	-142.600
53.60	Breitbandversorgung	71.500	0	0	5.000	0	49.500	0	11.500	10.200	-4.700
53.70	Abfallwirtschaft	500	0	0	1.100	0	0	0	0	0	-600
53.80	Abwasserbeseitigung	308.200	0	0	25.100	0	231.300	47.600	48.500	76.000	-25.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	791.900	71.000	95.200	256.500	0	454.400	47.600	107.200	119.200	-122.000
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	8.400	0	0	72.500	0	137.500	0	211.100	72.000	-484.700
54.10	Gemeindestraßen	8.400	0	0	46.500	0	102.700	0	157.000	71.900	-369.700
54.50	Straßenreinigung, Winterdienst	0	0	0	26.000	0	800	0	54.100	100	-81.000
54.70	ÖPNV	0	0	0	0	0	34.000	0	0	0	-34.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	8.400	0	0	72.500	0	137.500	0	211.100	72.000	-484.700
55	Natur- und Landschaftspflege	215.900	0	8.900	206.800	0	52.200	0	78.900	5.000	-135.900
55.10	Öffentliches Grün	0	0	0	23.500	0	10.300	0	23.300	1.600	-58.700
55.20	Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	0	0	0	5.100	0	0	0	3.800	0	-8.900
55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen	23.300	0	8.900	20.000	0	7.800	0	32.800	3.400	-49.600
55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	42.000	0	0	70.000	0	500	0	0	0	-28.500
55.50	Forstwirtschaft	150.600	0	0	88.200	0	33.600	0	19.000	0	9.800

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	215.900	0	8.900	206.800	0	52.200	0	78.900	5.000	-135.900	
57	Wirtschaft und Tourismus	92.500	0	34.200	204.300	0	151.000	26.900	201.600	176.600	-648.300
57.50	Tourismus	92.500	0	34.200	204.300	0	151.000	26.900	201.600	176.600	-648.300
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	92.500	0	34.200	204.300	0	151.000	26.900	201.600	176.600	-648.300
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	912.300	2.598.100	0	0	1.914.400	39.300	0	0	0	1.556.700
61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	912.300	2.583.000	0	0	1.914.400	0	0	0	0	1.580.900
61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	15.100	0	0	0	39.300	0	0	0	-24.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	912.300	2.598.100	0	0	1.914.400	39.300	0	0	0	1.556.700
	Gesamtsumme der Produktbereiche	2.941.200	2.677.100	2.292.100	1.569.300	1.943.100	1.153.900	1.026.200	1.026.200	428.100	-1.768.200
	Summe der ausgewählten Elemente	2.941.200	2.677.100	2.292.100	1.569.300	1.943.100	1.153.900	1.026.200	1.026.200	428.100	-1.768.200

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
11	Innere Verwaltung	-1.225.400	261.000	6.500	-970.900	0	0	-970.900	0
1110	Steuerung	-228.100	0	0	-228.100	0	0	-228.100	0
1111	Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung	-7.800	0	0	-7.800	0	0	-7.800	0
1114	Zentrale Funktionen	-29.200	0	0	-29.200	0	0	-29.200	0
1120	Organisation und EDV	-42.800	0	0	-42.800	0	0	-42.800	0
1121	Personalwesen	-52.400	0	0	-52.400	0	0	-52.400	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-245.400	0	0	-245.400	0	0	-245.400	0
1124	Gebäudemanagement	-104.900	0	4.500	-109.400	0	0	-109.400	0
1125	Bauhof	-394.700	0	2.000	-396.700	0	0	-396.700	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	-123.900	0	0	-123.900	0	0	-123.900	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-5.000	0	0	-5.000	0	0	-5.000	0
1133	Grundstücksmanagement	8.800	261.000	0	269.800	0	0	269.800	0
12	Sicherheit und Ordnung	-160.400	0	4.000	-164.400	0	0	-164.400	57.000
1210	Wahlen	-5.200	0	0	-5.200	0	0	-5.200	0
1220	Ordnungswesen	-67.200	0	0	-67.200	0	0	-67.200	0
1221	Verkehrswesen	-200	0	0	-200	0	0	-200	0
1222	Einwohnerwesen	-5.700	0	0	-5.700	0	0	-5.700	0
1223	Standesamt	-25.700	0	0	-25.700	0	0	-25.700	0
1260	Brandschutz	-56.400	0	4.000	-60.400	0	0	-60.400	57.000

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
21	Schulträgeraufgaben	-209.800	185.400	327.100	-351.500	0	0	-351.500	0
2110	Allgemeinbildende Schulen	-209.800	185.400	327.100	-351.500	0	0	-351.500	0
25	Archiv	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
2521	Archiv	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
26	Musik	-4.500	0	0	-4.500	0	0	-4.500	0
2620	Musikpflege	-4.500	0	0	-4.500	0	0	-4.500	0
28	Sonstige Kulturförderung	-800	0	0	-800	0	0	-800	0
2810	Sonstige Kulturförderung	-800	0	0	-800	0	0	-800	0
29	Förderung von Kirchen und Religionen	-4.100	0	0	-4.100	0	0	-4.100	0
2910	Förderung von Kirchen und Religionen	-4.100	0	0	-4.100	0	0	-4.100	0
31	Soziale Hilfen	500	0	0	500	0	0	500	0
3140	Soziale Einrichtungen	2.100	0	0	2.100	0	0	2.100	0
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-1.600	0	0	-1.600	0	0	-1.600	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-530.100	0	5.000	-535.100	0	0	-535.100	0
3650	Tageseinrichtungen	-530.100	0	5.000	-535.100	0	0	-535.100	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
41	Gesundheitsdienste	-700	0	0	-700	0	0	-700	0
4140	Gesundheitspflege	-700	0	0	-700	0	0	-700	0
42	Sport und Bäder	-97.600	50.000	50.000	-97.600	0	0	-97.600	0
4210	Förderung des Sports	-16.300	0	0	-16.300	0	0	-16.300	0
4240	Bäder	-65.700	50.000	50.000	-65.700	0	0	-65.700	0
4241	Sportstätten	-15.600	0	0	-15.600	0	0	-15.600	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-72.000	0	0	-72.000	0	0	-72.000	0
5100	Räumliche Planung und Entwicklung	-72.000	0	0	-72.000	0	0	-72.000	0
52	Bauen und Wohnen	-10.600	0	0	-10.600	0	0	-10.600	0
5210	Bauordnung	-1.400	0	0	-1.400	0	0	-1.400	0
5220	Wohnungsverwaltung	-9.200	0	0	-9.200	0	0	-9.200	0
53	Ver- und Entsorgung	205.000	25.300	1.108.000	-877.700	0	0	-877.700	30.000
5310	Stromversorgung	48.000	0	0	48.000	0	0	48.000	0
5320	Gasversorgung	3.000	0	0	3.000	0	0	3.000	0
5330	Wasserversorgung	5.000	13.800	135.000	-116.200	0	0	-116.200	30.000
5360	Breitbandversorgung	33.000	0	950.000	-917.000	0	0	-917.000	0
5370	Abfallwirtschaft	-600	0	0	-600	0	0	-600	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
5380	Abwasserbeseitigung	116.600	11.500	23.000	105.100	0	0	105.100	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-98.900	65.000	76.000	-109.900	0	0	-109.900	0
5410	Gemeindestraßen	-38.900	0	11.000	-49.900	0	0	-49.900	0
5450	Straßenreinigung, Winterdienst	-26.000	0	0	-26.000	0	0	-26.000	0
5470	ÖPNV	-34.000	65.000	65.000	-34.000	0	0	-34.000	0
55	Natur- und Landschaftspflege	-35.100	0	42.000	-77.100	0	0	-77.100	0
5510	Öffentliches Grün	-24.300	0	40.000	-64.300	0	0	-64.300	0
5520	Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	-5.100	0	0	-5.100	0	0	-5.100	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-6.000	0	2.000	-8.000	0	0	-8.000	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-28.500	0	0	-28.500	0	0	-28.500	0
5550	Forstwirtschaft	28.800	0	0	28.800	0	0	28.800	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-177.400	60.500	80.000	-196.900	0	0	-196.900	0
5750	Tourismus	-177.400	60.500	80.000	-196.900	0	0	-196.900	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.556.700	0	0	1.556.700	935.000	172.000	2.319.700	0
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.580.900	0	0	1.580.900	0	0	1.580.900	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-24.200	0	0	-24.200	935.000	172.000	738.800	0
Gesamtsumme der Produktbereiche		-866.200	647.200	1.698.600	-1.917.600	935.000	172.000	-1.154.600	87.000
Summe der ausgewählten Elemente		-866.200	647.200	1.698.600	-1.917.600	935.000	172.000	-1.154.600	87.000

* Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

** Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

*** Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Anlagen

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt 2026 ¹	darunter			Stellen 2025 ⁴	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 ⁴	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
			mit Zulage ²	Sonder- schlüssel ³	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bürgermeister	A 15	1,00				0,00	0,00	
	A 14	0,00				1,00	1,00	
Gehobener Dienst	A 13	1,00				1,00	1,00	
Insgesamt Beamte		2,00				2,00	2,00	

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	E 9a	2,00				2,00	1,00	
	E 7	1,00				0,00	1,00	
	E6	4,00				4,5	4,00	
	E5	3,80				3,00	2,80	
	E3	1,45				1,10	1,10	
	E2	2,56				2,56	3,06	
Insgesamt Beschäftigte		14,81				13,16	12,96	

Teil C: Beschäftigte Sozial- und Erziehungsdienst

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt 2026	darunter			Stellen 2025 ⁴	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 ⁴	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
			mit Zulage ²	Sonder- schlüssel ³	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	S 15	1,00				1,00	1,00	
	S 8b	0,90				0,9	0,9	
	S 8a	10,55				9,88	9,88	
	S4	0,44				0,00	0,44	
	S 2	0,30				0,30	0,30	
Insgesamt Beschäftigte SuE		13,19				12,08	12,52	

Zusammenstellung Beschäftigte Insgesamt

Teil A	Beamate	2,00				2,00	2,00	
Teil B	Beschäftigte	14,81				13,16	12,96	
Teil C	SuE	13,19				12,08	12,52	
Gesamtsumme		30,00				27,24	27,48	

Teil D: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Produktgruppen

I. Beamte

Teilhaushalt	Bürgermeister	Höherer Dienst			gehobener Dienst ⁷		mittlerer Dienst ⁷	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
		A 15	A 14	A 13	A 13	A 12...	A 9 ...	
1 Innere Verwaltung und externe Produkte								
1110 Steuerung	Bürgermeister	1,00			1,00			
1122 Finanzverwaltung, Kasse								
Insgesamt		1,00			1,00			

II. Beschäftigte

Produktgruppe	9a	7	6	5	3	2	Summe	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
1121 Personalwesen								
1122 Finanzverwaltung, Kasse			2,20				2,20	
1124 Gebäudemanagement				1,00			1,00	
1125 Bauhof	1,00		1,00	2,80			4,80	
1126 Zentrale Dienstleistungen			0,80			0,77	1,57	
1220 Ordnungsamt	1,00	1,00					2,00	
1222 Einwohnerwesen								
1223 Standesamt								
2110 Schule					1,45	0,5	1,95	
3650 Kindergarten						0,65	0,65	
4240 Bäder								
4241 Sportstätten								
5330 Wasserversorgung								
5530 Friedhof und Bestattungswesen								
5750 Tourismus						0,64	0,64	
Insgesamt	2,00	1,00	4,00	3,80	1,45	2,56	14,81	

III. Beschäftigte Sozial- und Erziehungsdienst

Produktgruppe	15	8b	8a	4	2	Summe	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
2110 Schule (SKB)	0,10		0,60			0,70	
3650 Kindergarten	0,90	0,90	9,95	0,44	0,30	10,48	
Insgesamt	1,00	0,90	10,55	0,44	0,30	13,19	

Teil E: - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl 2026	Vorgesehen im Jahr 2025 ⁴	Beschäftigt am 30. Juni 2025 ⁴	Erläuterungen
Insgesamt					

II. Auszubildende, Praktikanten

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Zahl 2026	Vorgesehen im Jahr 2025 ⁴	Beschäftigt am 30. Juni 2025 ⁴	Erläuterungen
Verwaltungs- auszubildende/r	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	1,00	
Anerkennungspraktikant/in	Fester Satz	1,00	1,00	1,00	
Insgesamt		2,00	2,00	2,00	

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (1)	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn (2)	1.359.347,10				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	800.000,00				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn (3)	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligung und Sondervermögen	0,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	2.159.347,10				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre (4)	0,00				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr (4,5)	0,00				
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) (4)	0,00				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) (6)	- 559.347,10	- 1.154.600	501.100	- 409.200	- 205.700
9	= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	1.600.000,00	445.400	946.500	537.300	331.600
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (7)	0,00	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.600.000,00	445.400	946.500	537.300	331.600
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	94.633,50	102.515	114.641	120.086	120.900

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres.

3) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

4) Sofern in der Zeile 1 der Spalte 8 Prognosewerte aufgenommen werden, sind die Werte in Spalte 1 für die übertragenen Ermächtigungen entsprechend anzupassen.

Die zur Übertragung vorgesehenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr sind hierbei zu berücksichtigen.

5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

7) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2027	2028	2029	2030	2031
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2026	87.000	87.000	0	0	0	0
2025	275.000	0	0	0	0	0
Summe:		87.000	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		48.000	0	0	0	

[1] In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

[2] In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

[3] Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		EUR	
1.	Ergebnisrücklagen	0	0
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (1)	0	0
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses (1)	0	0
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0	0
	Rücklagen gesamt	0	0

1) Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	32.866	32.678
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	30.000	30.000
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	2.866	2.678
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0	0
Rückstellungen gesamt	32.866	32.678

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		EUR	
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.967.400	4.730.400
1.2.1	Bund	0	0
1.2.2	Land	0	0
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5	Kreditinstitute	3.967.400	4.730.400
1.2.6	sonstige Bereiche [1]	0	0
1.3	Kassenkredite	0	0
1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1.	Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	3.967.400	4.730.400

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung[2]

2.1	Anleihen	0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
2.3	Kassenkredite	0	0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
2.	Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [2] [3]

3.1	Anleihen	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.967.400	4.730.400
3.3	Kassenkredite	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	3.967.400	4.730.400
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3.	Konsolidierte Gesamtschulden	3.967.400	4.730.400

[1] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

[2] einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

[3] nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung:

Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft), ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in einer besonderen Nummer anzugeben.

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt 1) Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.618.400	2.583.000	2.585.100	2.667.500	2.709.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.563.000	1.559.500	1.498.600	1.661.600	1.528.900
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	127.700	127.700	196.200	196.200	196.200
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	867.800	908.000	908.000	908.000	908.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	316.900	334.500	324.600	324.600	324.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000	11.500	8.700	8.500	10.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	15.100	15.100	100	100	100
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	sonstige ordentliche Erträge	65.000	79.000	79.000	79.000	79.000
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	5.594.900	5.618.300	5.600.300	5.845.500	5.756.600
12	Personalaufwendungen	2.089.600	2.292.100	2.425.700	2.420.100	2.387.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.441.400	1.569.300	1.096.900	1.214.200	993.300
15	Abschreibungen	605.800	606.600	682.100	680.000	680.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.000	39.300	71.300	96.300	91.800
17	Transferaufwendungen	1.725.200	1.943.100	1.846.900	1.711.500	1.685.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	478.200	508.000	455.900	439.400	430.900
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	6.365.200	6.958.400	6.578.800	6.561.500	6.269.100
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 770.300	-1.340.100	-978.500	-716.000	-512.500
21	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
22	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	- 770.300	-1.340.100	-978.500	-716.000	-512.500
	nachrichtlich:					
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [2]					
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	770.300	1.340.100	978.500	716.000	512.500

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt 1) Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
34	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	1.681.700	979.500	428.800	564.500	770.300
35	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.618.400	2.583.000	2.585.100	2.667.500	2.709.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.563.000	1.559.500	1.498.600	1.661.600	1.528.900
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	867.800	908.000	908.000	908.000	908.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	316.900	334.500	324.600	324.600	324.600
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000	11.500	8.700	8.500	10.000
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	15.100	15.100	100	100	100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	65.000	79.000	79.000	79.000	79.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.467.200	5.490.600	5.404.100	5.649.300	5.560.400
10	Personalauszahlungen	2.089.600	2.292.100	2.425.700	2.420.100	2.387.600
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.441.400	1.569.300	1.096.900	1.214.200	993.300
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.000	39.300	71.300	96.300	91.800
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	1.725.200	1.943.100	1.846.900	1.711.500	1.685.500
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	478.200	513.000	455.900	439.400	430.900
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.759.400	6.356.800	5.896.700	5.881.500	5.589.100
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	- 292.200	-866.200	- 492.600	- 232.200	- 28.700
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.369.700	366.600	1.209.700	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	25.000	19.600	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	300.000	261.000	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.694.700	647.200	1.209.700	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.000	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.948.600	1.503.000	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.500	172.600	92.000	5.000	5.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	23.000	23.000	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.124.100	1.698.600	92.000	5.000	5.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 429.400	-1.051.400	1.117.700	- 5.000	- 5.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	- 721.600	-1.917.600	625.100	- 237.200	- 33.700
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	935.000	48.000	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	116.600	172.000	172.000	172.000	172.000
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 116.600	763.000	- 124.000	- 172.000	- 172.000

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 838.200	-1.154.600	501.100	- 409.200	- 205.700
	nachrichtlich:					
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	2.159.347	1.600.000	445.400	946.500	537.300
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0	0	 	 	
	des Zusatzsumme Einzahlungen FIS	0	935.000	48.000	0	0
	des Zusatzsumme Auszahlungen FIS	116.600	172.000	172.000	172.000	172.000

- 1) Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in den Ergebnishaushalt (Anlage 3) und den Finanzhaushalt (Anlage 4) entbehrlich.
- 2) Ansatz inklusive aller Nachtragshaushalte.
- 3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€		- 770.300	- 1.340.100	- 978.500	- 716.000	- 512.500
Betrag je Einwohner	€/EW		- 458	- 824	- 588	- 430	- 308
Aufwandsdeckungsgrad	%		88	81	85	89	92
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€		1.904.900	1.580.900	1.680.600	1.997.400	2.081.300
Betrag je Einwohner	€/EW		1.133	971	1009	1.200	1.250
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		30	23	26	30	33
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€		2.675.200	2.921.000	2.659.100	2.713.400	2.593.800
Betrag je Einwohner	€/EW		1.591	1.795	1.597	1.630	1558
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		42	42	40	41	41
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€		0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€		- 770.300	- 1.340.100	- 978.500	- 716.000	- 512.500
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung							
absoluter Betrag	€		- 292.200	- 866.200	- 492.600	- 232.200	- 28.700
Betrag je Einwohner	€/EW		- 174	- 532	- 295	- 139	- 17
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€		116.600	172.000	172.000	172.000	172.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€		- 408.800	- 1.038.200	- 664.600	- 404.200	- 200.700
Betrag je Einwohner	€/EW		- 243	- 638	- 399	- 243	- 120
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		94.633	102.515	114.641	120.086	120.900
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€		1.600.000	445.400	946.500	537.300	331.600
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€						
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%						
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%						
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%						
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€						
Betrag je Einwohner	€/EW						
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		- 116.600	763.000	- 124.000	- 172.000	- 172.000

Budgetierung

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

1. Budgets

In Höfen wurden insgesamt 12 Budgets im Ergebnishaushalt gebildet. Um der Verwaltung einen größeren Spielraum bei der Deckungsfähigkeit zu geben, wurde ein zentrales Budget „Allgemein THH1“ gebildet.

THH 1	Allgemein THH1
THH 1	Bauhof
THH 1	Freiwillige Feuerwehr
THH 1	Grundschule Höfen
THH 1	Freibad
THH 1	Wasserversorgung
THH 1	Breitbandversorgung
THH 1	Forstwirtschaft
THH 1	Abwasserbeseitigung
THH 1	Soziales
THH 1	Touristik
THH 1	Kindergarten
THH 2	Allgemein THH 2

2. Querschnittsbudgets

Zentral veranschlagt und damit nicht den Budgets unter 1. zugeordnet werden die Aufwendungen im Bereich Personal, Abschreibung, kalkulatorische Kosten und die Fremden Finanzmittel.

3. Deckungsfähigkeit

Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören sind gegenseitig deckungsfähig. Sind den einzelnen Budgets Ertragskonten zugeordnet, berechtigen Mehrerträge bei diesen Konten zu entsprechenden Mehraufwendungen.

Auszahlungen für Investitionen (Erwerb beweglicher Sachen), die zu einem Budget gehören sind gegenseitig deckungsfähig.

Aufwendungen eines Budgets (Ergebnishaushalt) sind zu Gunsten von Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen (Finanzhaushalt) einseitig deckungsfähig.

4. Budgetüberschreitungen

Das Budget darf nicht überschritten werden. Lässt sich trotz Ausschöpfung aller Einspar- und anderweitiger Finanzierungsmöglichkeiten eine Überschreitung nicht vermeiden, so muss der Bürgermeister und gegebenenfalls der Gemeinderat informiert werden.

5. Übertragbarkeit

Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen, die am Jahresende noch zur Verfügung stehen, können ins nächste Jahr übertragen werden. Der Kämmerer entscheidet in Abstimmung mit dem Bürgermeister und gegebenenfalls dem Gemeinderat, ob und wenn ja in welcher Höhe Übertragungen genehmigt werden.

Höfen an der Enz, den 19.12.2025



Lena Rehklau

Übersicht über die Investitionsbudgets

Budget	Bezeichnung Investbudget	enthaltene Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme
11240000	Gebäudemanagement	11240000.003	Rathaussanierung
11240000	Gebäudemanagement	11240000.002	Photovoltaikanlage
11250000	Bauhof	11240000.001	Erwerb bewegliches Vermögen (Gebäudemanagement)
11250000	Bauhof	11250000.001	Erwerb bewegliches Vermögen (Bauhof)
11250000	Bauhof	42400100.001	Erwerb bewegliches Vermögen (Freibad)
11250000	Bauhof	55300000.001	Erwerb bewegliches Vermögen (Friedhof)
11250000	Bauhof	55400000.001	Erwerb bewegliches Vermögen (Naturschutz/Landschaftspflege)
11250000	Bauhof	57500500.001	Erwerb bewegliches Vermögen (Enzauenhalle)
11330000	Grundstücke/Gebäude	11330000.001	Verkauf/Erwerb unbebauter Grundstücke
11330000	Grundstücke/Gebäude	52200000.001	Verkauf/Erwerb bebauter Grundstücke
12600000	Feuerwehr	12600000.002	Erwerb bewegliches Vermögen
21100101	Grundschule	21100101.002	Erwerb bewegliches Vermögen
21100101	Verglasung Pausenhalle	21100101.003	Verglasung Pausenhalle
21100101	Verglasung Pausenhalle	21100101.004	Erstausrüstung SKB-Raum
36500101	Kindergarten	36500101.001	Erwerb bewegliches Vermögen
53300000	Wasserversorgung	53300000.001	Erwerb bewegliches Vermögen
53300000	Wasserversorgung	53300000.002	Erwerb technischer Anlagen
53300000	Wasserversorgung	53300000.005	Zaunanlage Quellen
53300000	Wasserversorgung	53300000.007	Neubau Schachtwerk
53600000	Breitband	53600000.001	Breitbandausbau (Graue Flecken)
53600000	Breitband	54100200.002	Straßenbeleuchtung Liebenzeller Straße
53800000	Abwasserentsorgung	53800000.001	Beiträge und ähnliche Entgelte
53800000	Abwasserentsorgung	53800000.005	Kanalerneuerung nach Untersuchun EigKVO
53800000	Abwasserentsorgung	53800000.011	Investitionszuschuss Kläranlage Neuenbürg
55100200	Spielplätze	55100200.002	Spielplatz Enzauen
55100200	Spielplätze	51100200.003	Spielplatz neue Äcker
57500100	Touristik	57500100.001	Erwerb bewegliches Vermögen
57500100	Touristik	57500100.002	Grillhütte Förteltal
57500100	Touristik	57500400.001	Erwerb bewegliches Vermögen (Kurpark)
57500101	Touristik	57500400.002	Sanierung öffentliche Toiletten
61200000	THH 2	61200000.003	Kreditaufnahme bei Kreditinstituten

2026

Berechnung der Finanzaufweisungen und Umlagen

I. Berechnung der Bemessungsgrundlagen für Finanzaufweisungen

A. Steuerkraftmeßzahl

Beträge in EUR

1. Grundsteuer A

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg.RJ	2024 x	Hebesatz nach FAG	50.758 x	195 :	
<hr/>					5.656
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ		2024	1750		

2. Grundsteuer B

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg.RJ	2024 x	Hebesatz nach FAG	339.219 x	185 :	
<hr/>					130.741
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ		2024	480		

3. Gewerbesteuer

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg.RJ	2024 x	Hebesatz nach FAG	908.106 x	290 :	
<hr/>					731.529
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ		2024	360		

abzüglich Gewerbesteuerumlage

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg.RJ	2024 x	Hebesatz nach FAG	908.106 x	35 :	
<hr/>					-88.288
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ		2024	360		

Bereinigte Gewerbesteuer : 643.241

4. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Schlüsselzahl Gemeinde am Gemeindeanteil	x	Gesamtbetrag des Gemeinde- anteils a.d.Einkommensteuer des zweitvorangeg. RH	2024		
0,0001459		7.774.126.687		:	1.134.245

5. Gemeindeanteil am Familienausgleich (§ 29a FAG)

0,0001459 x 627.290.073 : 91.522

6. Gemeindeanteil Umsatzsteuer :

151.153 x 80 x 80% : 120.922

SUMME I A Steuerkraftmesszahl (Summe 1 bis 6) : 2.126.327

B. Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)

1. Einwohnerzahl auf 30. Juni	2025	- :	1.627
2. Kopfbetrag nach § 7 Abs. 3 (wird jährlich durch gemeinsame Rechtsverordnung des IM und des Fin. Min. festgesetzt)		- :	1.791
3. Bedarfsmesszahl A (I B Ziffer 1 x 2)		- :	2.913.957
4. Gemeindefläche		- :	9.069.683
5. Kopfbetrag nach §7 Abs. 4 (wird jährlich durch gemeinsame Rechtsverordnung des IM und des Fin. Min. festgesetzt)		- :	92,00
6. Bedarfsmesszahl B		- :	149.684
7. Bedarfsmesszahl A+B		- :	3.063.641

C. Schlüsselzahl (§ 5 FAG)

Bedarfsmesszahl nach I B Ziffer 3		- :	3.063.641
ab			
Steuerkraftmesszahl nach I A		- :	2.126.327
ergibt Schlüsselzahl nach § 5		- :	937.314

D. Mehrzuweisung (Sockelgarantie) nach § 5 Abs. 3 FAG

1. 60 % der Bedarfsmesszahl nach Abschnitt B Ziff 3		- :	1.838.185
ab			
2. Steuerkraftmesszahl nach Abschnitt I A		- :	2.126.327
3. Unterschiedsbetrag		- :	-288.143

(Eine Mehrzuweisung wird nur gewährt, wenn Ziffer D 1 größer ist
als Ziffer D 2. Berechnung der Mehrzuweisung s. Ziff. III 2)

II. Berechnung der Steuerkraftsumme

(maßgebend für Kreisumlage)

1. Steuerkraftmeßzahl nach Abschnitt I A		-	:	2.126.327
2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft im zweitvorangegangenen RJ:	2024	-	:	838.699
3. Mehrzuweisung im RJ.	2024	-	:	2.838
ergibt Steuerkraftsumme		-	:	2.967.864

III. Berechnung der Finanzaufweisungen

1. Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft Ausschüttungsquote auf die Schlüsselzahl 70 v.H. aus	937.314	EUR (Abschn. I C)	-	:	656.120
2. Mehrzuweisung nach Abschnitt I D Ausschüttungsquote auf den Unterschiedsbetrag 30 v.H. aus	-288.143	EUR (Ziffer I D 3)	-	:	0

Die Ausschüttungsquote für Mehrzuweisungen ist die Differenz zwischen 100 % und der Ausschüttungsquote für Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft.

3. Kommunale Investitionspauschale

Einwohnerzahl vom 30.06.	2025	1627		
Steuerkraftsumme	2024	2.967.864		
Steuerkraftsumme je Einwohner		1824		
Größenklassendurchschnitt		2117		
Faktor für die Einwohnerbewertung		1,05		
Bewertete Einwohnerzahl		1708		
Kopfbetrag		150		
Summe (Bew. EWZ x Kopfbetrag)		-	:	256.253
Summe der gesamten Finanzaufweisungen		-	:	912.372

IV. Berechnung von Umlagen und Zuweisungen**Beträge in EUR**

1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer des Landes voraussichtlich				8.518.000.000
Schlüsselzahl der Gemeinde		0,0001459		
ergibt Gemeindeanteil				1.242.776
2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer				1.431.000.000
Schlüsselzahl der Gemeinde		0,000130163		
ergibt Gemeindeanteil				186.263
3. Familienleistungsausgleich				
666.600.000	x	0,0001459		97.257
4. Gewerbesteuerumlage				
Ist-Aufkommen an Gewerbesteuer im Planjahr				600.000
360 v.H. (Hebesatz)				
davon 35 v.H. = Gewerbesteuerumlage				58.333
5. Kreisumlage				
Steuerkraftsumme des Planjahres				2.967.864
x 39 v. H. (Hebesatz Kreisumlage)			=	1.157.467
6. Finanzausgleichsumlage				
Steuerkraftmesszahl nach Abschnitt I A				2.126.327
Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft im RJ 2024				838.699
Mehrzuweisungen im RJ 2024				2.838
Bemessungsgrundlage				2.967.864
x 23,04 v. H. (Hebesatz Finanzausgleichsumlage)			=	683.811
Gesamte Finanzausgleichsumlage				683.811