signiert von:
Alexandra Volkmer
am: 21.02.2024
mit:
digiSeal®
by secrypt

HÖFEN
an der Enz

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2024

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 2022 + 2023 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 136
8. Teilhaushalt 2 Seite 154
9. Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt Seite 159
10. Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt Seite 165
11. Anlagen Seite 169
    - 11.1 Stellenplan Seite 170
    - 11.2 Liquiditätsentwicklung Seite 174
    - 11.3 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen Seite 175
    - 11.4 Stand der Rücklagen Seite 176
    - 11.5 Stand der Rückstellungen Seite 177
    - 11.6 Stand der Schulden Seite 178
    - 11.7 Kennzahlen zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit Seite 179
    - 11.8 Finanzplan Seite 180
    - 11.9 Budgetierung Seite 184
    - 11.10 Budgetübersicht Seite 185
    - 11.11 Berechnung FAG Seite 187

Haushaltssatzung

der Gemeinde Höfen an der Enz für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 29.01.2024 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	5.364.300 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	5.928.800 €
1.3	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**- 564.500 €**
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	**- 564.500** €

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	5.236.600 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	5.343.300 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**-106.700 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.282.700 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.366.600 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**-83.900 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**-190.600 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	60.000 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von**	**- 60.000 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, Saldo des Finanzhaushaltes** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**-250.600 €**

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **0 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 **0 Euro.**

§ 4 Kassenkredite

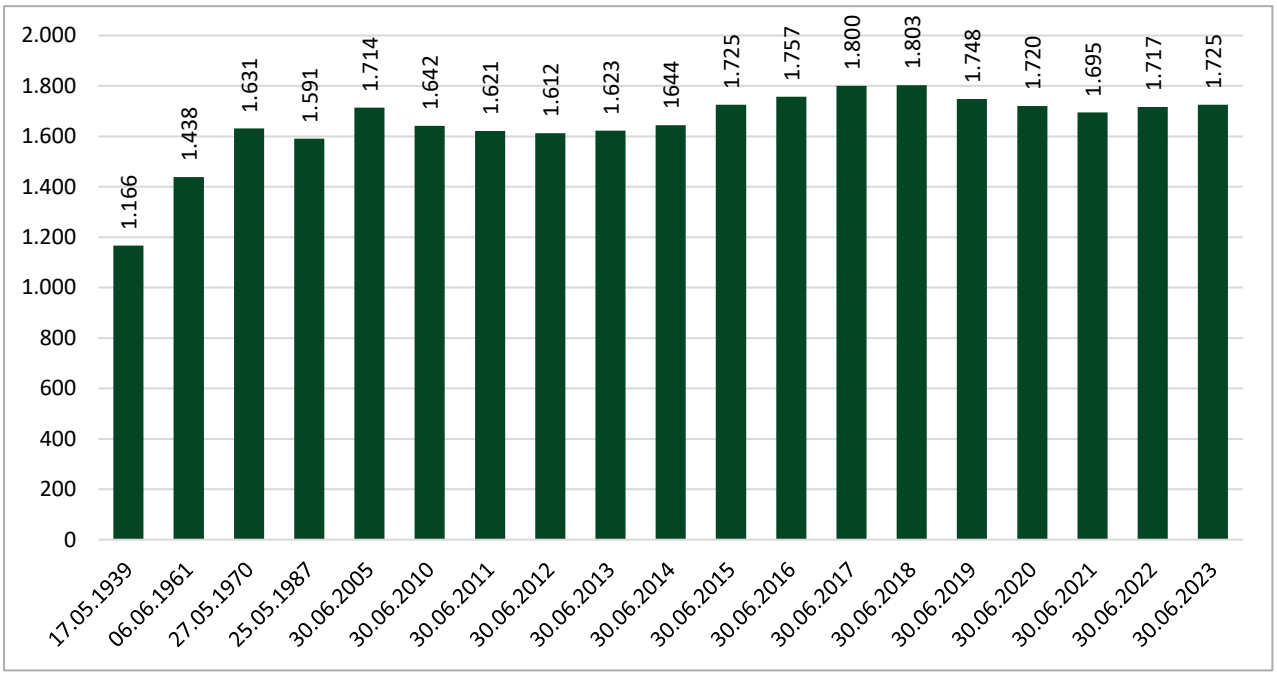
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **650.000 Euro.**

Höfen an der Enz, den 29.01.2024

gez. Heiko Stieringer
Bürgermeister

Strukturdaten

I. Einwohnerzahl



II. Gesamtfläche des Gemeindegebiets

908 ha 20ar 89 m²

III. Schlüsselzuweisungen 2024 und Vorjahr

	2023	**2024**
Bedarfsmesszahl	2.792.014	**3.027.893**
Steuerkraftmesszahl	1.895.639	**1.815.014**
Schlüsselzahl	896.374	**1.212.879**
Sockelgarantiebetrag	1.675.208	**1.816.736**

IV. Steuerkraftsumme der Gemeinde im Haushaltsjahr

Insgesamt	2.514.186,00 Euro
Je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl Stand 30.06.2023	1.457,50 Euro

V. Realsteuerkraft

Insgesamt	813.700,00 Euro
Je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl Stand 30.06.2023	471,71 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)

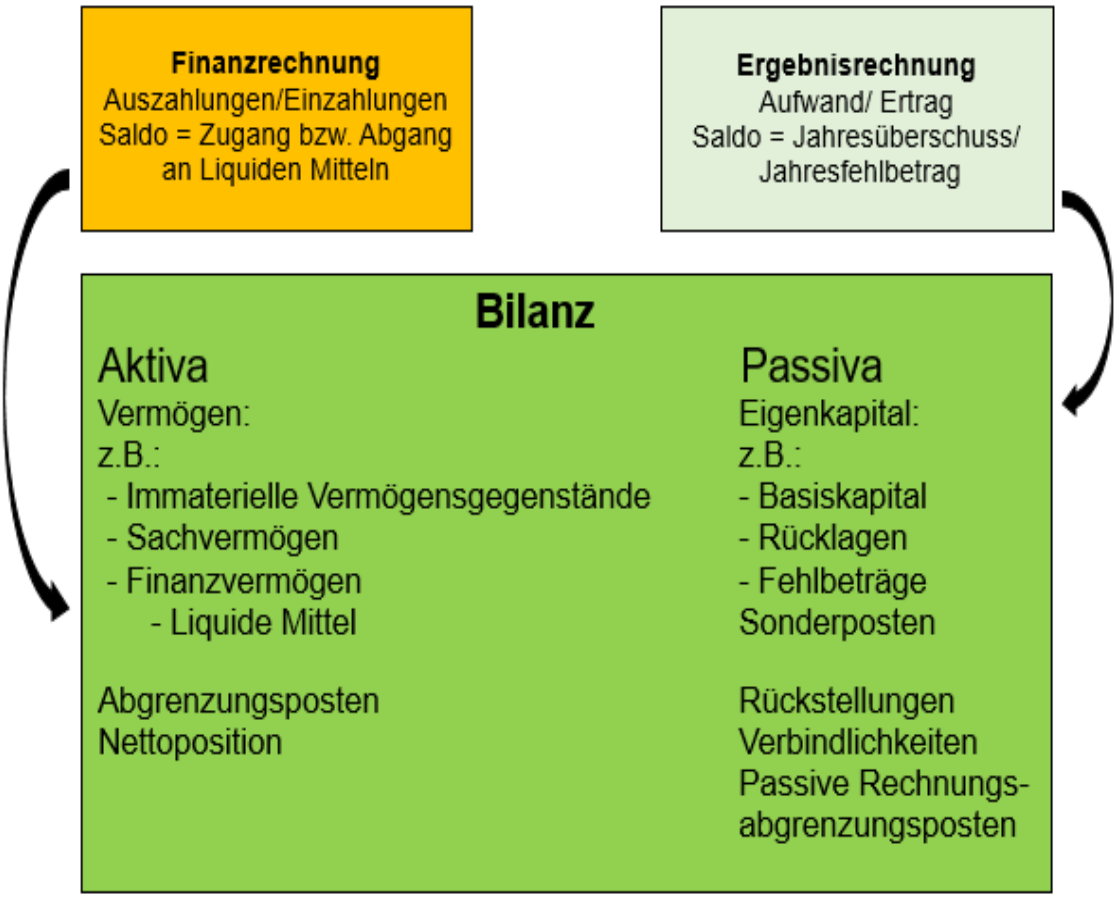
- Das Gesamtressourcenaufkommen und der Gesamtressourcenverbrauch werden in dem Ergebnishaushalt dargestellt. Dadurch kann eindeutig festgestellt werden, ob die Gemeinde ihre benötigten Ressourcen erwirtschaften kann oder ob sie auf Kosten zukünftiger Generationen lebt. (Generationengerechtigkeit)

- 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:

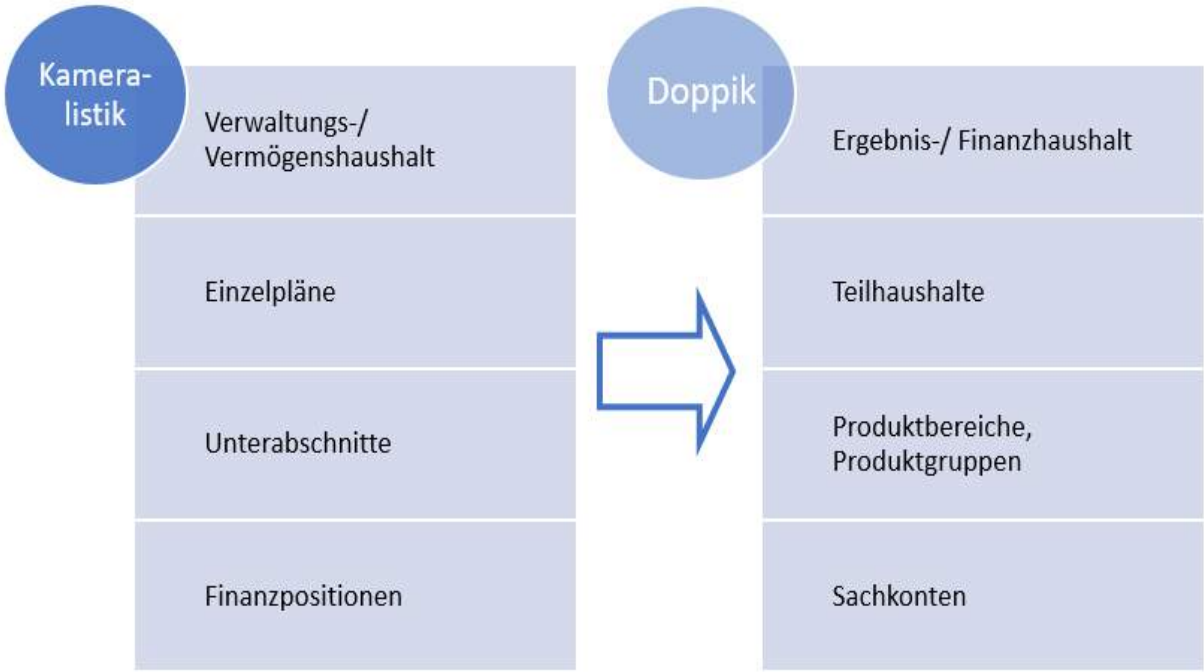
Der Gesamthaushalt (Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt) einer jeden Kommune in BW muss sich mindestens in 2 Teilhaushalte (THH) gliedern. Der Gemeinderat hat sich aufgrund der Gemeindegrößte dafür entschieden, die kleinstmögliche Anzahl an Teilhaushalten zu bilden. Der Haushalt wird in die folgenden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

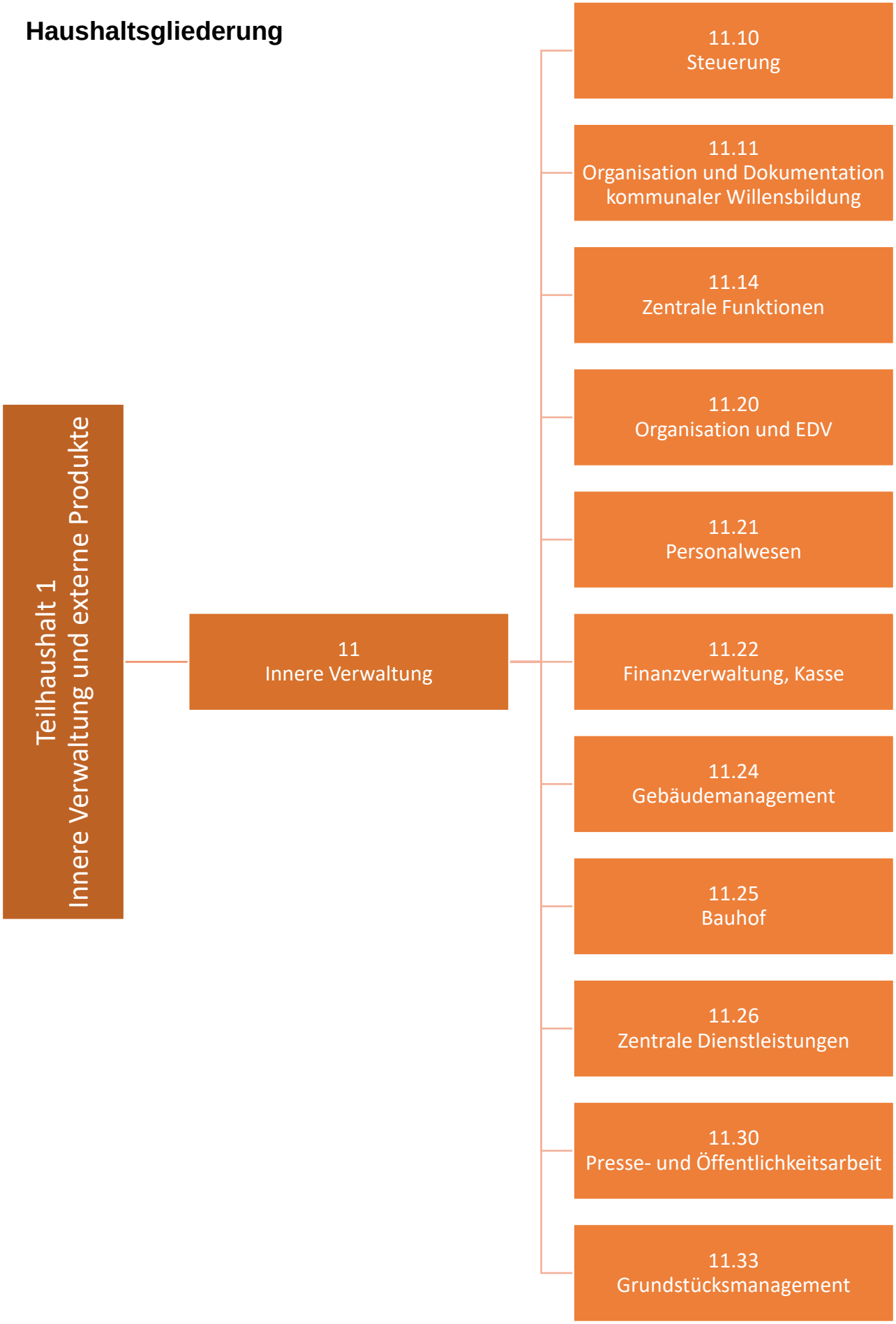
Im Rahmen der Umstellung auf das NKHR verändert sich auch die Gliederung des Haushaltes maßgeblich. Bisher war der Haushaltsplan in Unterabschnitte und Haushaltsstellen gemäß der VwV Gliederung und Gruppierung gegliedert. An diese Stelle tritt nun die VwV Produkt- und Kontenrahmen, die verbindliche Vorgaben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

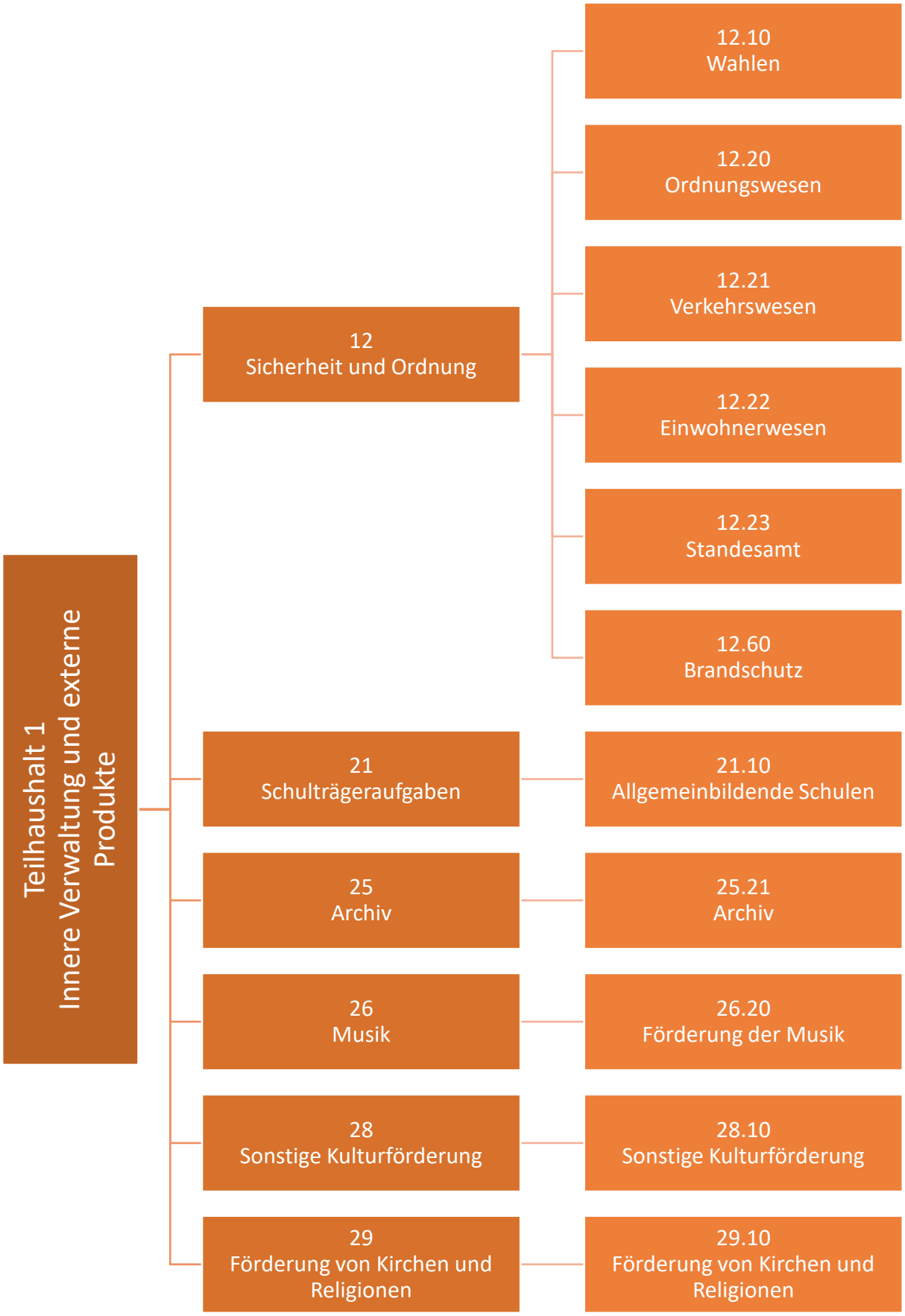


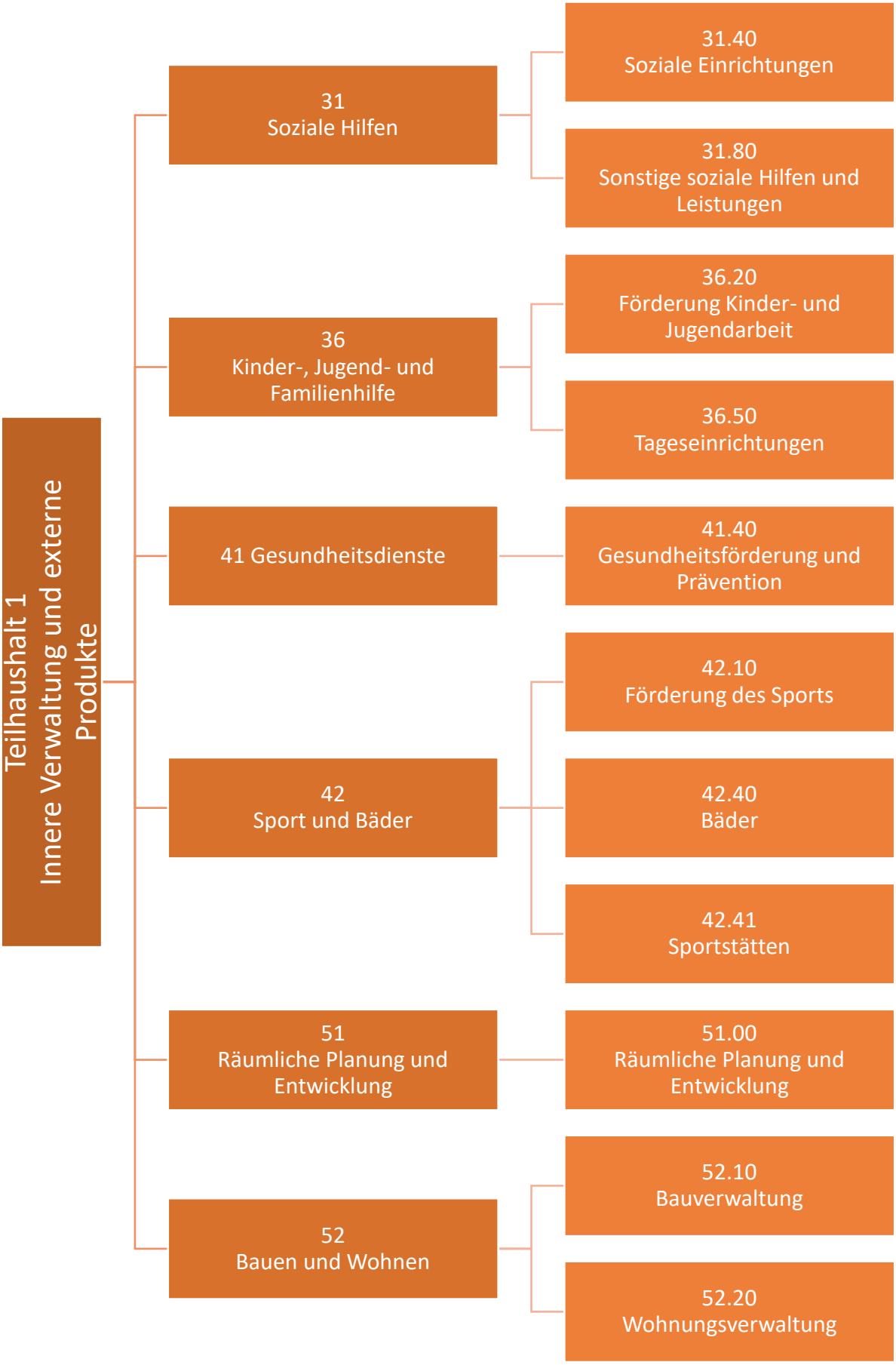
Das Hauptaugenmerk liegt bei der Planung auf den Produktbereichen sowie den Produkten selbst. Ein Produkt umfasst eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen. Die Produkte der Gemeinde wurden auf der Grundlage des kommunalen Produktplans BW und den

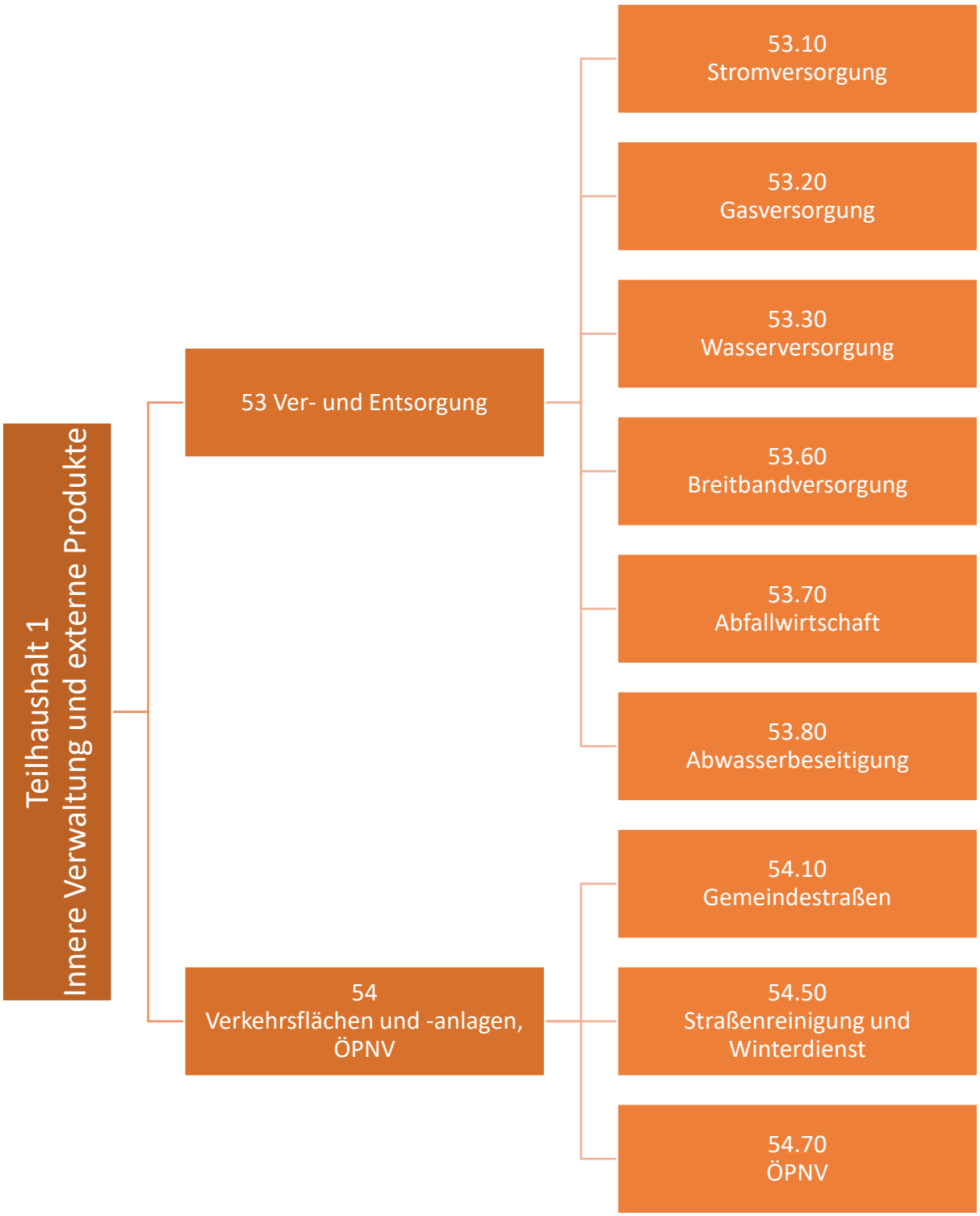
örtlichen Gegebenheiten der Gemeinde Höfen gebildet. Die Produktgruppen werden im Haushaltsplan dargestellt. Eine tiefere Gliederung erfolgt lediglich im Bereich der Touristik.

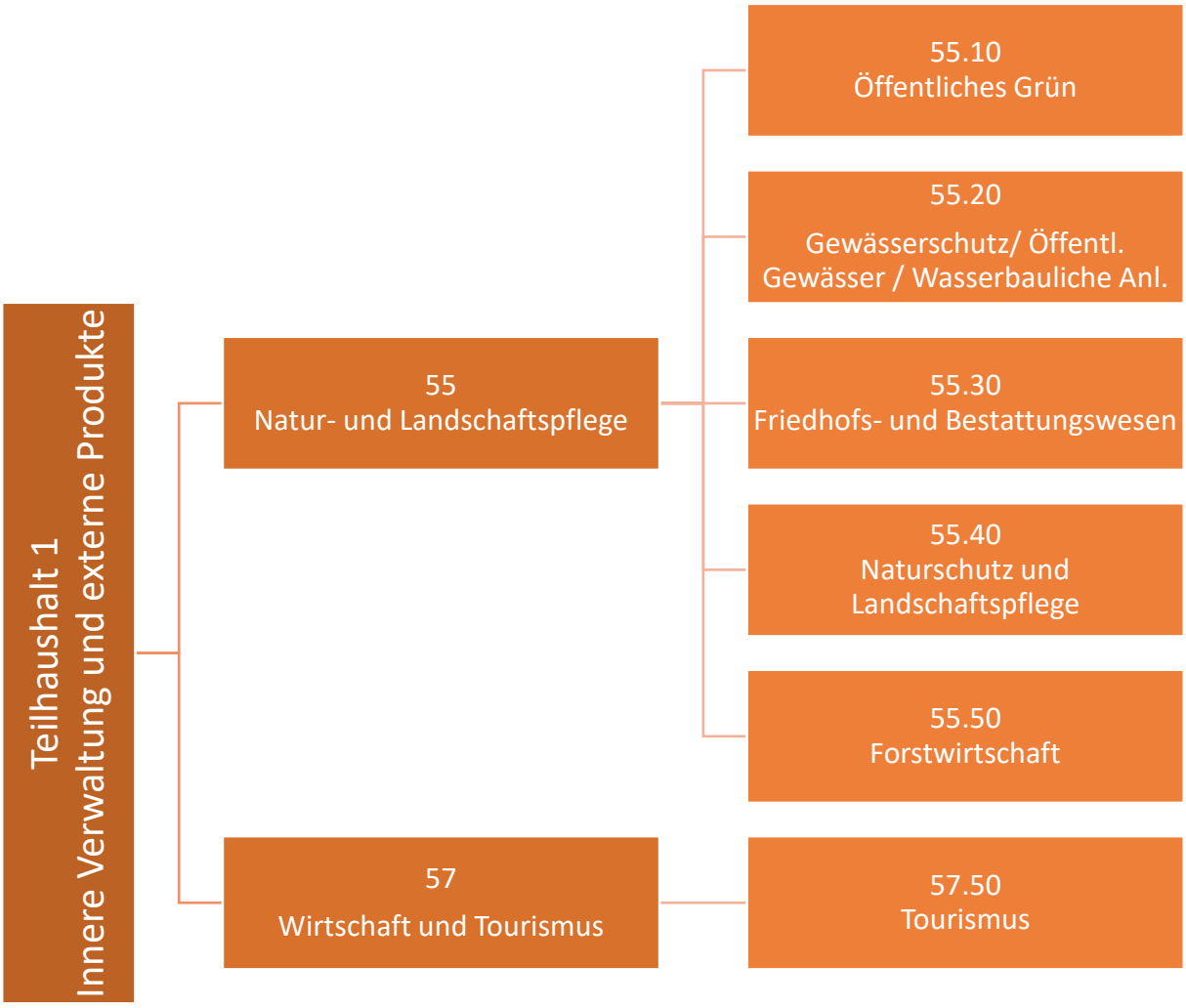
Haushaltsgliederung

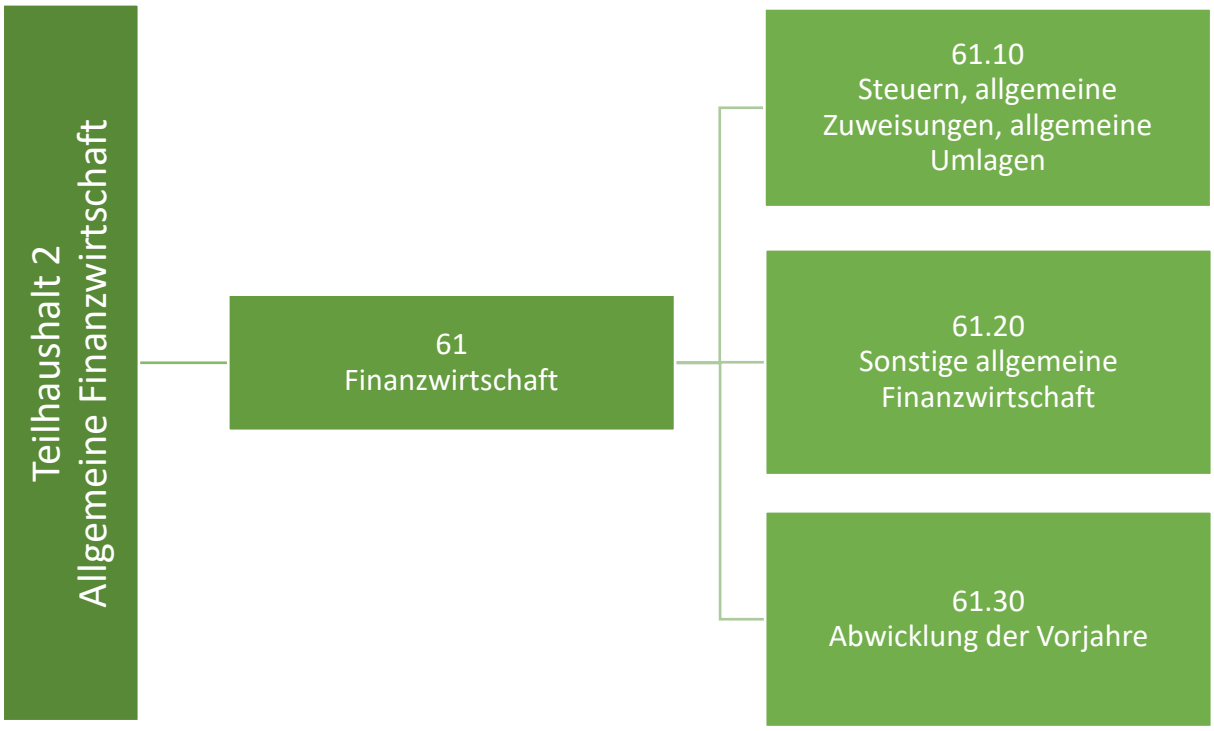



Teilhaushalt 1
Innere Verwaltung und externe Produkte
12
Sicherheit und Ordnung
12.10
Wahlen
12.20
Ordnungswesen
12.21
Verkehrswesen
12.22
Einwohnerwesen
12.23
Standesamt
12.60
Brandschutz
21
Schulträgeraufgaben
21.10
Allgemeinbildende Schulen
25
Archiv
25.21
Archiv
26
Musik
26.20
Förderung der Musik
28
Sonstige Kulturförderung
28.10
Sonstige Kulturförderung
29
Förderung von Kirchen und Religionen
29.10
Förderung von Kirchen und Religionen


Teilhaushalt 1
Innere Verwaltung und externe Produkte
31
Soziale Hilfen
31.40
Soziale Einrichtungen
31.80
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
36.20
Förderung Kinder- und Jugendarbeit
36.50
Tageseinrichtungen
41 Gesundheitsdienste
41.40
Gesundheitsförderung und Prävention
42
Sport und Bäder
42.10
Förderung des Sports
42.40
Bäder
42.41
Sportstätten
51
Räumliche Planung und Entwicklung
51.00
Räumliche Planung und Entwicklung
52
Bauen und Wohnen
52.10
Bauverwaltung
52.20
Wohnungsverwaltung


Teilhaushalt 1
Innere Verwaltung und externe Produkte
53 Ver- und Entsorgung
53.10
Stromversorgung
53.20
Gasversorgung
53.30
Wasserversorgung
53.60
Breitbandversorgung
53.70
Abfallwirtschaft
53.80
Abwasserbeseitigung
54
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54.10
Gemeindestraßen
54.50
Straßenreinigung und Winterdienst
54.70
ÖPNV


Teilhaushalt 1
Innere Verwaltung und externe Produkte
55
Natur- und Landschaftspflege
57
Wirtschaft und Tourismus
55.10
Öffentliches Grün
55.20
Gewässerschutz/ Öffentl. Gewässer / Wasserbauliche Anl.
55.30
Friedhofs- und Bestattungswesen
55.40
Naturschutz und Landschaftspflege
55.50
Forstwirtschaft
57.50
Tourismus


Teilhaushalt 2
Allgemeine Finanzwirtschaft
61
Finanzwirtschaft
61.10
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30
Abwicklung der Vorjahre

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 1114 1121 1126 1130	Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung Zentrale Funktionen Personalwesen Zentrale Dienstleistungen Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
0300	Finanzverwaltung	1122	Finanzverwaltung, Kasse
0520	Wahlen	1210	Wahlen
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	1114 1120 1124 1126	Zentrale Funktionen Organisation und EDV Gebäudemanagement Zentrale Dienstleistungen
1100	Öffentliche Ordnung	1220 1221 1222 1223	Ordnungswesen Verkehrswesen Einwohnerwesen 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
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 2022

Die Haushaltssatzung des Jahres 2022 wurde am 14.02.2022 vom Gemeinderat beschlossen. Der Jahresabschluss wurde noch nicht festgestellt.

Das Gesamtergebnis für das Haushaltsjahr 2022 war mit - 979.500 € veranschlagt. Das Jahr wird mit einem deutlich besseren Ergebnis schließen.

Das voraussichtlich bessere Ergebnis lässt sich auf geringere Aufwendungen, wie auch höhere Erträge zurückführen. Im Bereich der Aufwendungen sind insbesondere die geringeren Kosten bei der Brückensanierung (Ochsenbrücke), bei der Kurparkunterhaltung (wg. Kreisverkehrbau) sowie beim Betrieb des Freibades (kürzere Öffnungszeiten, keine Beheizung des Beckens etc.) anzuführen. Bei den Erträgen sind insbesondere die Bereiche Holzverkauf und höhere Zuschüsse zu nennen.

Weiterhin ist anzumerken, dass einige angesetzte Positionen nicht bewirtschaftet und somit in die Folgejahre verschoben wurden. Als Beispiele sind hier unter anderem die Sanierung der Grillhütte, die Sanierung der Rathausfassade inkl. Fenster, die Sanierung einer Trockenmauer und das Starkregenrisikomanagement zu nennen.

Im Jahr 2022 war keine Kreditaufnahme geplant. Es stand allerdings eine Kreditermächtigung aus dem Jahr 2021 in Höhe von 1.615.000 Euro zur Verfügung. Aufgrund dem voraussichtlich deutlich besser schließendem Jahr 2021 sowie dem ebenfalls besser schließendem Jahr 2022 konnte auf die Inanspruchnahme dieser Ermächtigung verzichtet werden. Es wurde kein Kredit aufgenommen.

Rückblick auf das Rechnungsjahr 2023

Die Haushaltssatzung des Jahres 2023 wurde am 27.02.2023 vom Gemeinderat beschlossen. Der Jahresabschluss wurde noch nicht festgestellt.

Das Gesamtergebnis für das Haushaltsjahr 2023 war mit – 428.800 € veranschlagt. Das Jahr wird mit einem etwas besseren Ergebnis schließen. In 2023 kann somit ein Teil der Abschreibungen erwirtschaftet werden. Das voraussichtliche Jahresergebnis 2023 stellt das beste Ergebnis seit der Einführung der Doppik im Jahr 2020 dar.

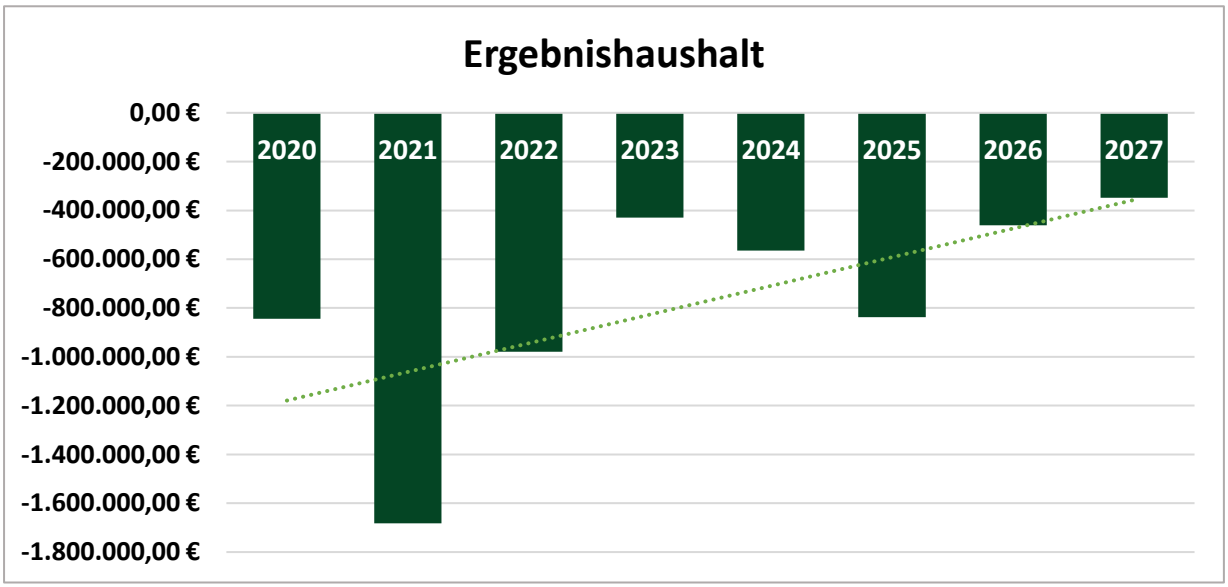
Insbesondere durch die niedrigeren Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen wurde das Ergebnis verbessert. Diese resultieren aus der Verschiebung mehrerer Positionen ins Folgejahr. Beispiele hierfür sind die Sanierungen der Grillhütte, der Treppen in den neuen Äckern und des Schuppens im Bauhof.

Es war für das Jahr 2023 keine Kreditaufnahme geplant. Ein Kredit wurde auch nicht aufgenommen.

Zum Zahlenwerk selbst

Der Haushaltplan wurde am 18.12.2023 in öffentlicher Sitzung zur Beratung eingebracht. Am 29.01.2024 wurde er in öffentlicher Sitzung beschlossen.

Haushaltsausgleich



Seit Einführung des NKHR im Jahr 2020 konnte nur mit negative Ergebnisse geplant werden. Auch im Jahr 2024 ist ein Haushaltsausgleich noch nicht in Sicht. Der sich langsam andeutende positive Trend nach oben erfährt in den Jahren 2024 und 2025 einen Knick.

Die ordentlichen Erträge 2024 liegen bei 5.364.300,00 Euro, die ordentlichen Aufwendungen bei 5.928.800,00 Euro. Der vorliegende Ergebnishaushalt schließt demnach mit einem Fehlbetrag von 564.500,00 Euro. Der Fehlbetrag fällt somit rund 192.000 Euro niedriger aus, als noch im Haushaltsplan 2023 für das Jahr 2024 angenommen.

Grund für die Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Plan aus dem Vorjahr ist aber lediglich die Verschiebung der umfangreichen Sanierungsmaßnahmen am Rathaus in das Jahr 2025. Die Maßnahmen müssen aufgrund noch nicht beschiedener Förderanträge verschoben werden. Die Erträge steigen im Vergleich zum Vorjahr um rund 190.000 Euro, trotz des deutlichen Rückgangs der Gewerbesteuer. Hauptgrund hierfür sind höhere Zuweisungen. Es sind aber auch die höheren Hebesätze bei der Grundsteuer B und bei der Gewerbesteuer zu nennen. Im Gegenzug steigen jedoch auch die Aufwendungen um rund 320.000 Euro. Hier sind insbesondere die voraussichtlich um rund 200.000 Euro steigende Kreisumlage sowie Sanierungsmaßnahmen wie die Inlinersanierung einer Wasserleitung, die Instandsetzung des Wasserkraftwerkes sowie die Unterhaltung von Forstwegen zu nennen.

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 2024 kann lediglich ein geringer Teil der Abschreibungen erwirtschaftet werden.

Durch die Bestrebungen der Gemeinde einem Haushaltsausgleich näherzukommen, konnte in den letzten Jahren ein positiver Trend erreicht werden. Aufgrund des Einbruchs der Gewerbesteuer sowie der Erhöhung der Kreisumlage fehlen der Gemeinde finanzielle Mittel in Höhe von rund 375.000 Euro. Angesichts der nicht absehbaren Änderung dieser Voraussetzungen wird auch in den Folgejahren mit diesen Werten geplant. Hierdurch erfährt der positive Trend einen deutlichen Dämpfer. Um dem entgegenzuwirken, sieht sich die Gemeinde dazu gezwungen durch die Anpassung der Hebesätze einen Teil der höheren Aufwendungen an die Bürger und Firmen weiterzugeben. Mittels der Erhöhung der Hebesätze erhofft man sich eine Verteilung der Last auf vielen Schultern, damit nicht Einzelne unzumutbar belastet werden.

Das Verhältnis der Aufwendungen und Erträge liegt weiterhin in Schieflage. Die bisher ergriffenen Maßnahmen reichen noch immer nicht aus einen Haushaltsausgleich zu erreichen. 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 2027 aus aktueller Sicht nicht erreicht werden. Im Jahr 2025 wird nochmals mit einem erheblichen Fehlbetrag geplant. Dies liegt insbesondere an der lange aufgeschobenen Sanierungsmaßnahme am Rathaus, welche dringend notwendig ist. In den Jahren 2026 und 2027 ist aus aktueller Sicht mit einer weiteren Verringerung des jährlichen Defizits zu rechnen. In diesen Jahren kann genau wie in 2023 und 2024 zumindest ein Teil der Abschreibungen erwirtschaftet werden.

Zusätzlich zu den höheren Belastungen aufgrund der sinkenden Gewerbesteuer sowie höheren Kreisumlage kommt auf die Gemeinde durch den bald greifenden gesetzlichen Anspruch auf Ganztagesbetreuung von Grundschülern weitere Kosten im Sinne von Personalkosten und ggfs. Investitionskosten zu.

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. Um einen Haushaltsausgleich erreichen zu können, reicht dieser schwere Schritt leider nicht aus. Weitere Maßnahmen zur Reduzierung der Aufwendungen und zur Erhöhung der Erträge sind nötig. Auch die für das Jahr 2024 geplanten Anpassungen der Hebesätze bei der Grundsteuer B sowie der Gewerbesteuer sind nicht ausreichend. Der Gemeinderat hat der Verwaltung den Auftrag erteilt alle Steuern, Gebühren und Entgelte auf den Prüfstand zu stellen und eine Erhöhung der Erträge in diesen Bereichen um insgesamt 15 % zu erreichen.

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 2023 keine Ergebnisrücklage 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 2024 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 2027 nicht nur der Haushaltausgleich erreicht werden, sondern ein Überschuss erzielt werden. Damit könnte man die Fehlbeträge von 2024-2027 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 Jahrtausend 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 hinzuabreiten diese Verrechnungen so klein wie möglich zu halten und langfristig gesehen einen Haushaltsausgleich zu erzielen.

Der Gemeinderat und die Verwaltung sind sich ihrer Aufgabe bewusst und werden versuchen weiter darauf hinzuarbeiten mittel-/langfristig gesehen einen ausgeglichenen Haushalt präsentieren zu können.

Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Die Haushaltsplanung erfolgte auf der Grundlage der aktuellen Orientierungsdaten des Innenministeriums und des Finanzministeriums zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2024ff vom 18. Juli 2023 sowie deren Fortschreibung auf Basis der Empfehlungen der gemeinsamen Finanzkommission vom 09. November 2023.

Anteil an der Einkommenssteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird auf rund 1.137.200 Euro geschätzt.

Anteil an der Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird auf rund 154.200 Euro geschätzt.

Laufende Zuweisungen

Die Höhe der Kommunalen Investitionspauschale (§ 4 FAG) beträgt 120,00 Euro je Einwohner und steigt somit gegenüber dem Vorjahr um 10,00 Euro je Einwohner.

Der Grundkopfbetrag (§ 7 FAG) der Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft (§ 5 FAG) steigt gegenüber dem Vorjahr von 1.547 Euro auf 1.670 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 85,30 Euro und steigt damit im Vergleich zum Vorjahr um 6,20 Euro.

Höfen erhält im Jahr 2024 laufende Zuweisungen (Investitionspauschale + Mehrzuweisungen + Schlüsselzuweisungen) in Höhe von 1.108.200 Euro. Dies ist eine Erhöhung zum Vorjahr um 263.600 Euro.

FAG-Umlage

Die FAG-Umlage beträgt in 2024 ca. 555.500 Euro und damit rund 26.500 Euro mehr als im Jahr 2023.

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist eine maßgebliche Ertragsquelle der Gemeinde Aufgrund des Konjunkturrückgangs wird mit einem Einbruch der Gewerbesteuer um rund 30 % gerechnet. Die Gemeinde passt den Gewerbesteuerhebesatz zum 01.01.2024 auf 360 v.H. an und orientiert sich damit an den umliegenden Gemeinden. Für das Jahr 2024 wird mit Gewerbesteuererträgen in Höhe von 475.000 Euro und damit 175.000 Euro weniger als in 2023 geplant.

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage beträgt 2024 ca. 46.200 Euro. Sie wird auf der Grundlage der aktuellen Gewerbesteuereinnahmen berechnet. Der Umlagesatz wurde gemäß Haushaltserlass für 2024 auf 35/350 festgesetzt, daher fällt die Umlage im Vergleich zu den Vorjahren deutlich geringer aus. Im Jahr 2019 lag der Umlagesatz noch bei 68/350.

Grundsteuer

Die Grundsteuer unterliegt keinen Schwankungen und ist daher eine konstante Einnahmequelle der Gemeinde. Aufgrund der prekären finanziellen Lage der Gemeinde wird die Grundsteuer B zum 01.01.2024 erneut angepasst. Insgesamt belaufen sich die Erträge aus der Grundsteuer (A+B) auf 338.700 Euro.

Kreisumlage

Für die Kreisumlage wurde ein Satz i.H.v. 38,0 % (2023: 32,4 %; 2022: 29,5 %) angesetzt. Die Kreisumlage beläuft sich damit auf rund 955.500 Euro. Im Jahr 2023 lag die Kreisumlage noch bei 748.200 Euro. Es ergibt sich somit eine Erhöhung von rund 207.300 Euro.

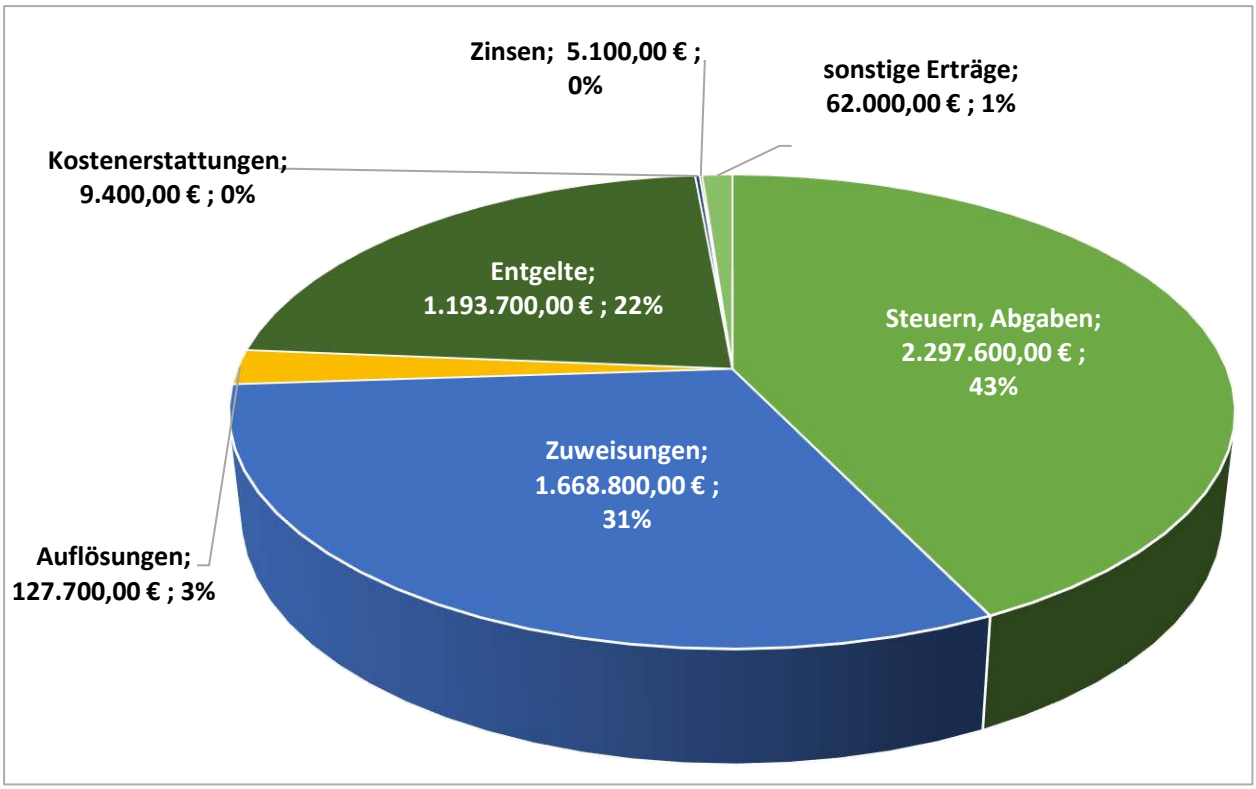
Kindergartenförderung, Förderung der Kleinkindbetreuung sowie der Leitungszeit

Die Bemessungsgrundlage für die Jahreszuweisung bei der Kindergartenförderung (§ 29 b FAG) liegt bei voraussichtlich 3.423,15 Euro pro Kind. Bei der Förderung der Kleinkindbetreuung (§ 29 c FAG) liegt der voraussichtliche Pro-Kopf-Betrag bei 17.864,00 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 330.600 Euro geplant.

Seit dem Jahr 2019 erhält die Gemeinde einen Zuschuss zur Finanzierung der Leitungszeit der Kindergartenleitung. Hier wird mit einer Förderung von rund 25.000 Euro gerechnet.

Insgesamt erhöht sich der Zuschuss im Vergleich zum letzten Jahr um rund 55.000 Euro. Grund hierfür ist die gestiegene Kinderzahl im U3-Bereich zum Zeitpunkt des Stichtages (01.03.2023).

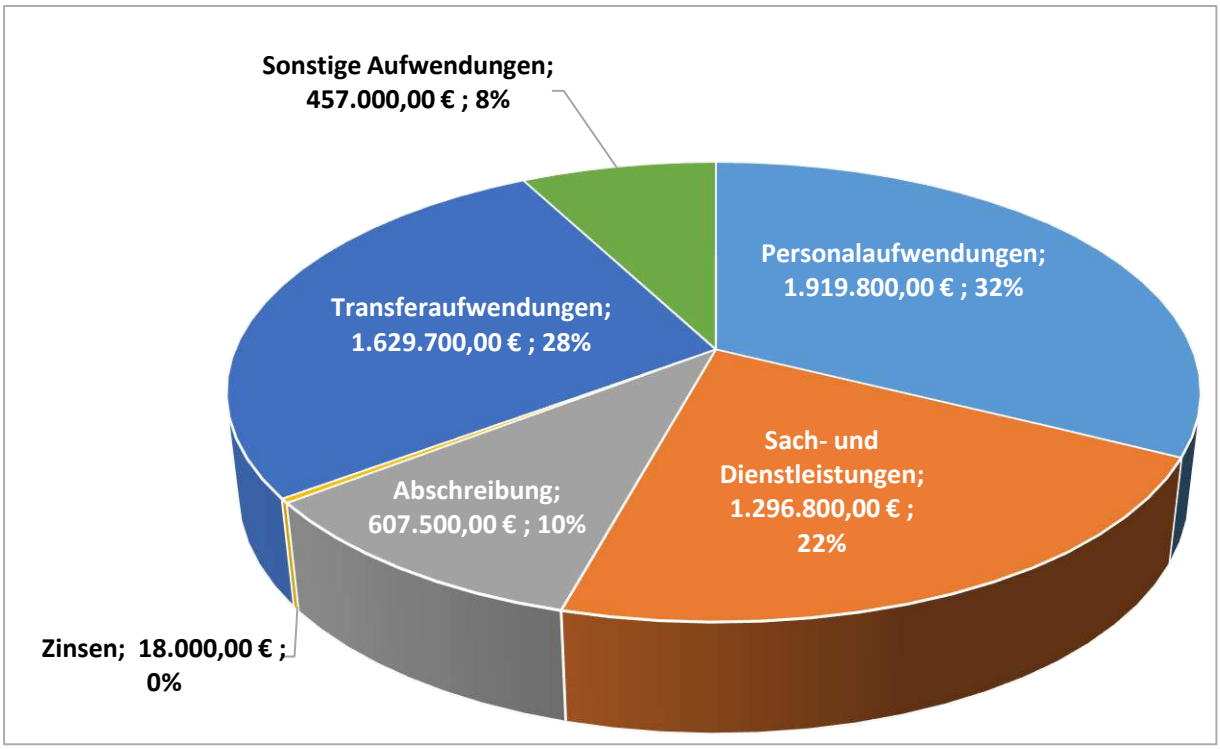
Erträge im Ergebnishaushalt



Wesentliche Erträge in 2024:

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.137.200 Euro
Schlüsselzuweisung	849.600 Euro
Gewerbesteuer	475.000 Euro
Förderung Kindergarten, Kleinkindbetreuung und Leitungszeit	355.600 Euro
Grundsteuer B	315.000 Euro
Wassergebühren	270.000 Euro
Investitionspauschale	258.600 Euro
Schmutzwasser- u. Niederschlagswassergebühr	226.500 Euro
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	154.200 Euro
Familienleistungsausgleich	93.500 Euro
Vergnügungssteuer	70.000 Euro
Zuschuss Sanierung Anschlussunterbringung	56.900 Euro

Aufwendungen im Ergebnishaushalt



Wesentliche Aufwendungen 2024:

Personalaufwendungen	1.919.800 Euro
Kreisumlage	955.500 Euro
FAG-Umlage	555.500 Euro
Inlinersanierung Wasserleitung	50.000 Euro
Gewerbesteuerumlage	46.200 Euro
Unterhaltung Forstwege	30.000 Euro
Instandsetzungsarbeiten Wasserkraftwerk	25.000 Euro

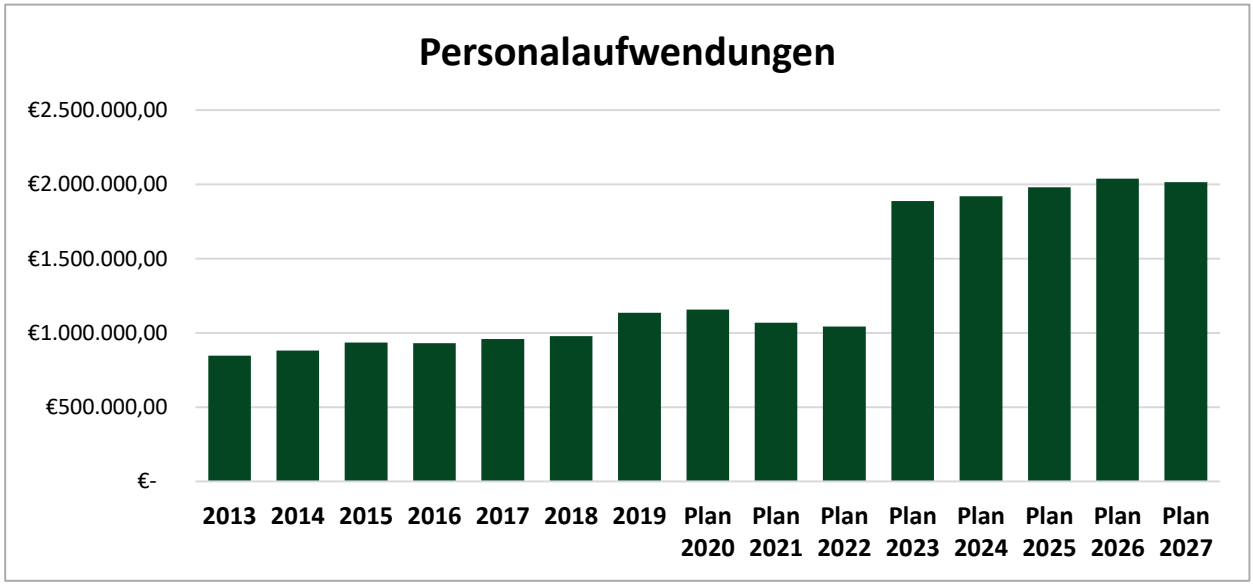
Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen 2024 steigen im Vergleich zu 2023 um 31.600 Euro auf insgesamt 1.919.800 Euro. Die tatsächlichen Stellenanteile gemäß Stellenplan steigt von 12,68 auf 13,01 um insgesamt 0,33. Die Personalkosten machen insgesamt 32,3 % der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes aus.

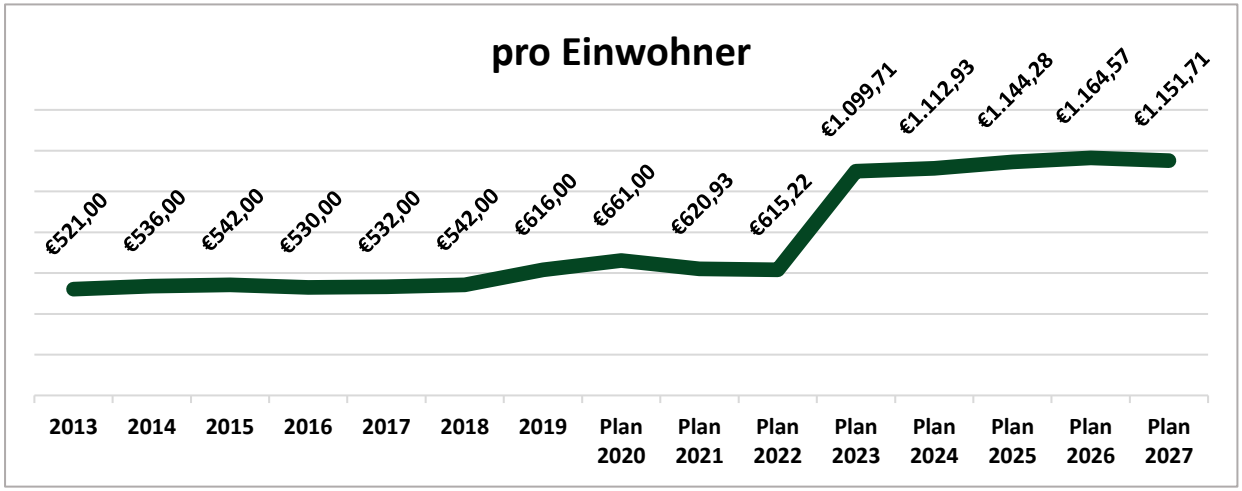
Zum 01.01.2023 wurde die Kinderbetreuung in den Kernhaushalt eingegliedert. Die Mitarbeiter des Trägerverein Kindergarten Höfen an der Enz e.V., welcher zuvor die Kinderbetreuung übernommen hatte, wurden von der Gemeinde übernommen. Dementsprechend stiegen die Personalkosten 2023 deutlich an, auf der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

Die Steigerung des Jahres 2024 sind insbesondere auf dem Tarifabschluss 2023 zurückzuführen. Nach Einmalzahlungen von 3.000 Euro als einkommensteuerfreies „Inflationsausgleichsgeld“ folgen zum 01.03.2024 eine Entgelterhöhung um 200 Euro zuzüglich 5,5% (mindestens insgesamt 340 Euro).

Die Gemeinde beschäftigt zum 01.01.2024 39 Angestellte und zwei Beamte.

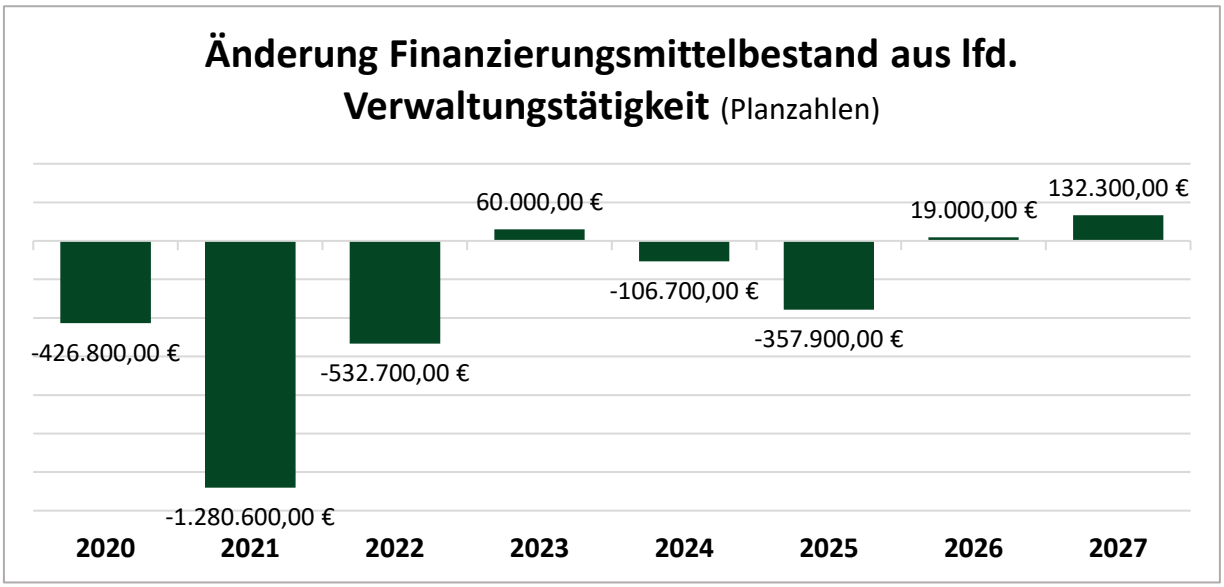


Die Personalkosten pro Einwohner stiegen aufgrund der Übernahme der Kinderbetreuung in den Kernhaushalt ebenfalls deutlich an.



Der Finanzhaushalt

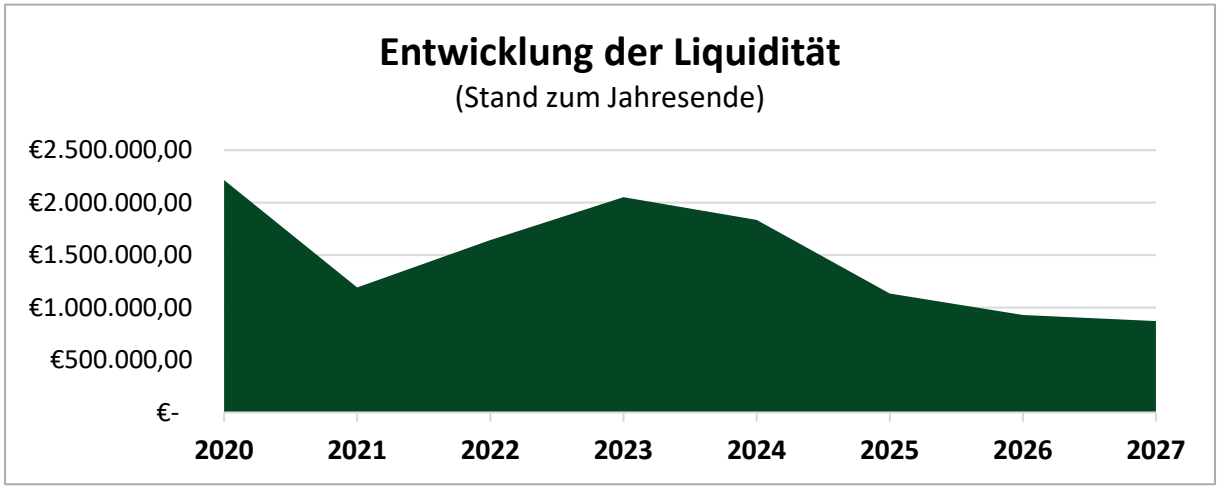
Im Finanzhaushalt sind alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen enthalten. Abschreibungen sowie Auflösungen von Sonderposten sind demnach nicht im Finanzhaushalt zu finden. Dafür wird im Finanzhaushalt auch die Investitionstätigkeit der Gemeinde dargestellt.



Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 5.236.600 Euro. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen 5.343.300 Euro. Durch die laufende Verwaltungstätigkeit ergibt sich somit eine Verringerung der liquiden Mittel in Höhe von 106.700 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 2024 deutlich verfehlt. Stattdessen muss ein Betrag aus den liquiden Mitteln entnommen werden.

Im Folgejahr muss erneut ein erhebliche Betrag aus den liquiden Mitteln entnommen werden, um die laufende Verwaltungstätigkeit zu finanzieren. Aus heutiger Sicht können ab 2026 wieder Zahlungsüberschüsse im Ergebnishaushalt erzielt werden. Die voraussichtlichen Überschüsse sind aber noch deutlich zu gering. So können in den Jahren 2026 und 2027 trotz steigender Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit die anfallenden Tilgungszahlungen nicht vollständig aus diesen Überschüssen gedeckt werden.

Die Entwicklung der liquiden Mittel stellt sich wie folgt dar:



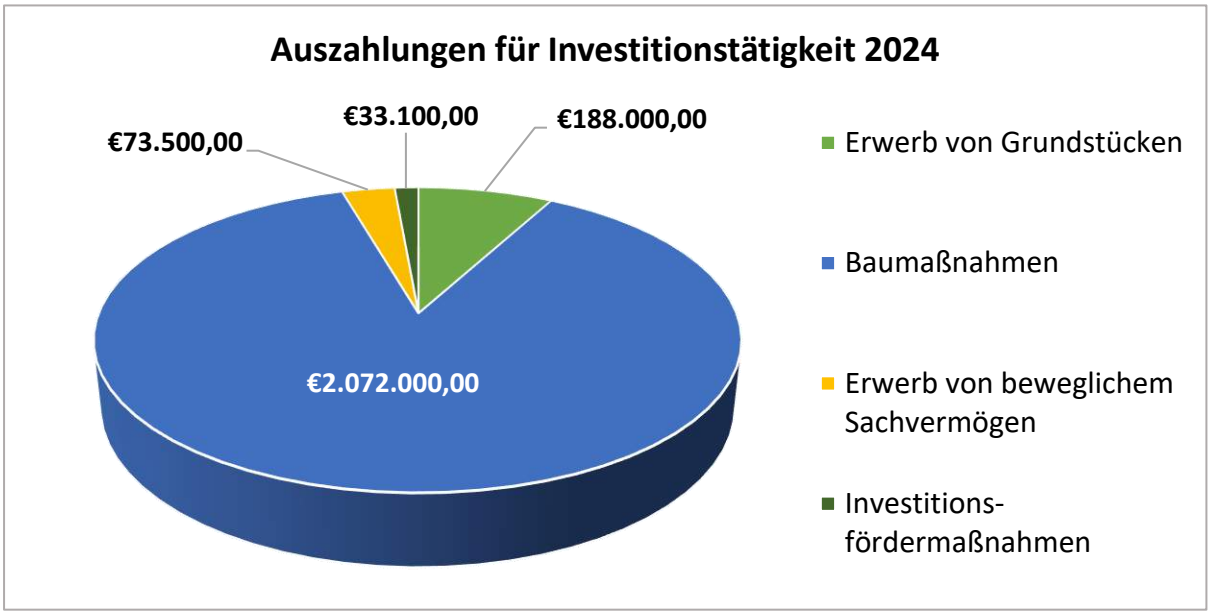
Investitionstätigkeit

Noch im Haushaltsplan 2022 wurden für die Folgejahre verhältnismäßig geringe Investitionsauszahlungen veranschlagt. Aufgrund der geringen liquiden Mittel, den bereits bestehenden hohen Schulden und den damit einhergehenden hohen Tilgungsleistungen sind Investitionen momentan grundsätzlich nur noch 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 % 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 % des Breitbandausbaus und muss lediglich einen Eigenanteil von 10 % tragen. Die Gesamtkosten werden auf rund 3,8 Millionen Euro geschätzt, sodass die Gemeinde eine Förderung von rund 3,42 Millionen Euro erhält. Der Eigenanteil bemisst sich voraussichtlich auf 380.000 Euro. Diese Förderung ermöglicht der Gemeinde den Breitbandausbau voranzutreiben, welchen Sie mit eigenen finanziellen Mitteln bei weitem nicht stemmen könnte. Allein den Eigenanteil in Höhe von 380.000 Euro aufzubringen, fällt der Gemeinde schwer. Es kommt hinzu, dass die Kosten des Breitbandausbaus durch die Gemeinde vorgestreckt werden muss. Aufgrund der besser schließenden Jahre 2022 und 2023 ist dies voraussichtlich ohne die Aufnahme von Kassenkrediten möglich. Der Breitbandausbau soll bereits im ersten Halbjahr 2024 starten und wird den Investitionsplan der nächsten zwei Jahre dominieren. Weitere Investitionen sind angedacht, soweit sie dringen 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 2024 mit Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 2.282.700 Euro und Auszahlungen in Höhe von 2.366.600 Euro gerechnet. Aus Investitionstätigkeit wird somit ein Fehlbetrag in Höhe von 83.900 Euro erwirtschaftet.

Die Investitionsauszahlungen werden in folgenden Bereichen getätigt.



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

Grundstücksmanagement
Im Bereich des Grundstücksmanagements sind Auszahlungen in Höhe von 180.000 Euro für den Kauf eines Grundstück eingestellt, auf welchem ein Vorkaufsrecht der Gemeinde liegt. Es ist fraglich, ob der Kauf des Grundstückes im Jahr 2024 durchgeführt werden kann. Weiterhin sind 8.000 Euro für den Kauf von kleineren Grundstücken eingeplant, welche aufgrund des Kreisverkehrsbaus notwendig werden. Gleichzeitig sind Einzahlungen in Höhe von 480.000 Euro angesetzt. Hier handelt es sich hauptsächlich um die noch verbliebenen Bauplätze der Gemeinde in der Flößerstraße sowie das Areal im Enzauenweg, welche veräußert werden sollen.

Wasserversorgung:
Aufgrund rechtlicher Vorgaben muss eine Zaunanlage um die Quellen der Gemeinde errichtet werden. Die Kosten werden auf 25.000 Euro geschätzt, wobei die Gemeinde Birkenfeld 50 % davon trägt.

Breitbandversorgung:
Der Breitbandausbau soll, wie oben erwähnt, weitergeführt werden. Die Förderung des Bundes und des Landes ermöglicht der Gemeinde hier weitervoranzuschreiten. Der Ausbau erfolgt in Zusammenarbeit mit dem Landkreis. Die Auszahlungen in Höhe von 3,8 Millionen sowie die Einzahlungen in Höhe von 3,42 Millionen werden voraussichtlich in den Jahren 2024 und 2025 zum Zuge kommen.

Abwasserbeseitigung:
Die Kläranlage in Neuenbürg benötigt einen neuen Belüfter, eine Polymeranlage sowie eine Steuerung. Der Anteil der Gemeinde Höfen beläuft sich für die drei Investitionen auf insgesamt rund 33.100 Euro.

Grillhütte:
Die Grillhütte im Förteltal sollte bereits im letzten Jahr saniert werden. Hierfür wurden der Gemeinde Fördermittel in Höhe von 45.460,00 Euro zugesagt. Da die Grillhütte in einem sehr schlechten Zustand ist, ist eine Sanierung nicht möglich. Die Grillhütte muss abgetragen und neu aufgebaut werden. Leider ist bei der Grillhütte der Grenzabstand zum Nachbargrundstück nicht gegeben, sodass die Grillhütte in ihrer Lage leicht verändert werden muss. Eine entsprechende Baugenehmigung liegt der Gemeinde vor. Bei dieser Maßnahme müssen Fundamente gegossen werden und der Grill muss komplett abgetragen und neu aufgebaut werden. Hinzu kommt, dass eine Komposttoilette aufgestellt werden muss, um den Vorgaben des LRA zu entsprechen. Die Kosten für die komplette Maßnahme belaufen sich auf rund 104.000 Euro netto. Eine neue Förderung in Höhe von 65 % der Gesamtkosten wurde beantragt, da die zugesagten Fördermittel lediglich für eine Sanierung hätten genutzt werden können.

Aufnahme von Krediten

Obwohl die Gemeinde die hohen Investitionskosten bzgl. des Breitbandausbaus vorfinanzieren muss, ist für die nächsten Jahre grundsätzlich keine Kreditaufnahme geplant. Eine Kreditermächtigung für einen Kassenkredit wird eingeplant. Dieser wird jedoch nur benötigt, falls angeforderte Teilzahlungen aus den Breitbandfördertöpfen nicht zeitnah ausgezahlt werden.

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. Die Erwirtschaftung der hohen Tilgungsraten in den nächsten Jahren aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist gemäß aktueller Planung nicht möglich.

Die Zinsfestschreibung des Kredites aus dem Jahr 2015 läuft im Jahr 2025 aus. Aufgrund des derzeit hohen Zinsniveaus werden auf die Gemeinde voraussichtlich höhere Zinsbelastungen zukommen.

Der Schuldenstand der Gemeinde beträgt, ohne Aufnahme neuer Kredite, im Jahr 2027 3.623.400 Euro. Das entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von 2.059 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	2.293 € bei 1.730 EW
2026	3.795.400	2.169 € bei 1.750 EW
2027	3.623.400	2.059 € bei 1.760 EW

Fazit

Trotz großer Bemühungen weist der diesjährige Haushalt erneut ein deutliches Defizit auf. Es wurden bereits einige Maßnahmen ergriffen, um das Missverhältnis zwischen Aufwendungen und Erträgen zu senken, welche zum Teil starke Einschnitte in das Angebot von freiwilligen Leistungen sowie Mehrbelastungen für Bürger mit sich gezogen haben.

Die ergriffenen Maßnahmen führen dazu, dass ein positiver Trend ausgemacht werden kann. Ein Haushaltsausgleich ist aber noch immer nicht in Sicht. Die Gemeindeverwaltung arbeitet gemeinsam mit dem Gemeinderat daran das Ergebnis weiter zu verbessern, sodass langfristig gesehen ein Haushaltsausgleich möglich wird. Dies ist jedoch eine schwierige Aufgabe.

Ungeachtet der Bemühungen sind die Ergebnisse der nächsten Jahre deutlich negativer als noch in Vorjahren geplant. Auslöser sind unter anderem die enormen Preissteigerungen, die gesunkene Gewerbesteuer, die erhöhte Kreisumlage und die steigenden Personalkosten aufgrund des hohen Tarifabschlusses. Es handelt sich somit insbesondere um Bereiche auf welche die Gemeinde keinen Einfluss hat. Die Gemeinde kann lediglich gegensteuernde Maßnahmen ergreifen. Da die Einsparungen bei den Aufwendungen nahezu ausgereizt sind, rückt die Steigerung der Erträge in den Vordergrund. Diese Maßnahmen werden direkte Auswirkungen bei den Bürgern zeigen. Es wird versucht die Lasten möglichst breitgefächert zu verteilen, damit es nicht zu einer unverhältnismäßig hohen Belastung Einzelner kommt.

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

Nachdem der Bau der Enzauenhalle, welche die Investitionstätigkeit der Gemeinde die letzten Jahre dominiert hat, abgeschlossen ist, steht mit dem Breitbandausbau das nächste Großprojekt an. Auch dieses kann nur durch hohe Zuschüsse von Bund und Land finanziert werden. Ebenfalls können die anderen geplanten Maßnahmen wie die Neuerrichtung der Grillhütte im Förteltal oder die lange aufgeschobene Sanierung des Rathauses nur umgesetzt werden, wenn die beantragten Förderungen bewilligt werden.

Nichtsdestotrotz werden die durchgeführten sowie geplanten Projekte die Gemeinde Höfen aufwerten und die Lebensqualität der Höfener Bürger steigern. So bietet die Enzauenhallte den Vereinen, der Schule und dem Kindergarten einen Ort für Versammlungen, Sporteinheiten, Feste, kulturelle Veranstaltungen, Konzerte und vieles weitere. Der Kreisverkehr trägt zu einem fließenden Verkehr und dadurch zum Lärmschutz bei. Gleichzeitig sorgt er dafür, dass die Höfener Grundschüler einen sichereren Schulweg haben. Durch den Ausbau des Breitbandnetzes wird die Gemeinde sowohl für Unternehmen als auch für Bürger attraktiver. Gerade im Hinblick auf das Ziel die Einwohnerzahl zu erhöhen, ist dies ein wichtiger Faktor.

Höfen an der Enz, den 29.01.2024

L. Rehklau

Lena Rehklau
Kämmerin

Anlage 3
(zu § 80 Abs. 2, § 85 GemO. §§ 2 und 9 GemHVO)

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.234.400	2.389.800	2.297.600	2.292.000	2.462.400	2.532.600
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.336.300	1.358.600	1.668.800	1.685.500	1.573.900	1.501.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	127.700	127.700	127.700	127.700	127.700	127.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	643.000	830.800	822.700	797.700	797.700	797.700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	241.700	381.600	371.000	341.000	341.000	341.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.400	18.300	9.400	11.800	12.200	9.400
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
10	+ sonstige ordentliche Erträge	57.000	60.000	62.000	62.000	62.000	62.000
11	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**4.730.600**	**5.171.900**	**5.364.300**	**5.322.800**	**5.382.000**	**5.377.000**
12	- Personalaufwendungen	1.042.800	1.888.200	1.919.800	1.979.600	2.038.000	2.015.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.443.800	1.226.100	1.296.800	1.562.900	1.091.300	951.300
15	- Abschreibungen	607.500	607.500	607.500	607.500	607.500	607.500
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17	- Transferaufwendungen	2.248.500	1.421.600	1.629.700	1.608.800	1.701.800	1.746.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	352.500	442.300	457.000	383.700	386.200	386.200
19	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**5.710.100**	**5.600.700**	**5.928.800**	**6.160.500**	**5.842.800**	**5.724.500**
20	**= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 979.500**	**- 428.800**	**-564.500**	**-837.700**	**-460.800**	**-347.500**
24	**= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)**	**- 979.500**	**- 428.800**	**-564.500**	**-837.700**	**-460.800**	**-347.500**
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]						
34	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	1.681.700	979.500	428.800	564.500

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

Anlage 4
(zu § 80 Abs. 2, § 85 GemO, §§ 3 und 9 GemHVO)

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.234.400	2.389.800	2.297.600	0	2.292.000	2.462.400	2.532.600
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.336.300	1.367.600	1.668.800	0	1.685.500	1.573.900	1.501.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	643.000	830.800	822.700	0	797.700	797.700	797.700
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	241.700	381.600	371.000	0	341.000	341.000	341.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.400	18.300	9.400	0	11.800	12.200	9.400
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.100	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	57.000	60.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.602.900**	**5.053.200**	**5.236.600**	**0**	**5.195.100**	**5.254.300**	**5.249.300**
10	- Personalauszahlungen	1.042.800	1.888.200	1.919.800	0	1.979.600	2.038.000	2.015.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.443.800	1.226.100	1.318.800	0	1.562.900	1.091.300	951.300
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	15.000	15.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	2.281.500	1.421.600	1.629.700	0	1.608.800	1.701.800	1.746.000
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	352.500	442.300	457.000	0	383.700	386.200	386.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.135.600**	**4.993.200**	**5.343.300**	**0**	**5.553.000**	**5.235.300**	**5.117.000**
17	**= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**- 532.700**	**60.000**	**-106.700**	**0**	**- 357.900**	**19.000**	**132.300**
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	474.000	342.100	1.802.700	0	1.710.000	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	261.000	261.000	480.000	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**735.000**	**603.100**	**2.282.700**	**0**	**1.710.000**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	180.000	180.000	188.000	0	8.000	8.000	8.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	390.000	209.000	2.072.000	0	1.915.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	227.900	112.500	73.500	0	13.900	41.500	11.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	43.000	48.100	33.100	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**840.900**	**549.600**	**2.366.600**	**0**	**1.936.900**	**49.500**	**19.500**

Anlage 4
(zu § 80 Abs. 2, § 85 GemO, §§ 3 und 9 GemHVO)

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
31	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**- 105.900**	**53.500**	**-83.900**	**0**	**- 226.900**	**- 49.500**	**- 19.500**
32	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**- 638.600**	**113.500**	**-190.600**	**0**	**- 584.800**	**- 30.500**	**112.800**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	200.000	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	42.000	60.000	60.000	0	116.600	172.000	172.000
35	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**158.000**	**- 60.000**	**-60.000**	**0**	**- 116.600**	**- 172.000**	**- 172.000**
36	**= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**- 480.600**	**53.500**	**-250.600**	**0**	**- 701.400**	**- 202.500**	**- 59.200**
	nachrichtlich:							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	1.190.672	1.298.211	2.050.722		1.834.122	1.132.722	930.222
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0	0	0				

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 2019 bis 2024

Freie bürgerliche Wählervereinigung:

Pascal Burghart

Jasmin Eberle

Hartmut Koch (2. Stellvertreter des Bürgermeisters)

Sandra Posteur

Joachim Metzler

Höfener Bürger:

Thomas Braune (1. Stellvertreter des Bürgermeisters)

Valentin Gramlich

Wilhelm Großmann

Martin Kappler

Uwe Rapp

Hinweise zum aktuellen Budget:

Für die Entschädigung der Gemeinderäte sind 7.500 Euro eingestellt.

Als Verfügungsmittel für den Bürgermeister sind 1.000 Euro eingestellt.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.10.0000 Steuerung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	228.200,00	232.800	235.400	234.300	234.300	234.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.900,00	6.200	6.300	6.300	6.300	6.300
15	- Abschreibungen	2.100,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.200,00	13.400	14.900	14.900	14.900	14.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**247.400,00**	**254.500**	**258.700**	**257.600**	**257.600**	**257.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 247.400,00**	**- 254.500**	**-258.700**	**-257.600**	**-257.600**	**-257.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	123.400,00	128.300	124.300	127.500	127.500	124.400
23	- kalkulatorische Kosten	400,00	300	300	300	300	300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**123.000,00**	**128.000**	**124.000**	**127.200**	**127.200**	**124.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 124.400,00**	**- 126.500**	**-134.700**	**-130.400**	**-130.400**	**-133.500**

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.

Hinweise zum aktuellen Budget:

Für das Jahr 2024 sind im Investitionsplan 17.000 Euro für die Ausstattung der Ratsmitglieder (nach Neuwahl) sowie der Verwaltungsmitarbeiter, welche mit der Gremienarbeit betraut sind, mit neuen Tablets eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.11.0000 Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.600,00	15.700	2.800	2.800	2.800	2.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**20.600,00**	**15.700**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 20.600,00**	**- 15.700**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	52.900,00	45.800	41.800	42.600	42.700	42.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 52.900,00**	**- 45.800**	**-41.800**	**-42.600**	**-42.700**	**-42.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 73.500,00**	**- 61.500**	**-44.600**	**-45.400**	**-45.500**	**-45.500**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0000 Zentrale Funktionen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	2.000	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.000,00	24.000	27.700	27.700	27.700	27.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**28.000,00**	**26.000**	**27.700**	**27.700**	**27.700**	**27.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 28.000,00**	**- 26.000**	**-27.700**	**-27.700**	**-27.700**	**-27.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	11.200,00	13.600	13.700	15.200	14.700	13.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 11.200,00**	**- 13.600**	**-13.700**	**-15.200**	**-14.700**	**-13.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 39.200,00**	**- 39.600**	**-41.400**	**-42.900**	**-42.400**	**-40.700**

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.

Auch die Aufwendungen, welche im Zuge der Organisationsentwicklung anfallen, gehören zu diesem Produkt.

Hinweise zum Budget:

Um die EDV der Gemeinde instand zu halten und zu warten wird ein externer IT-Dienstleister benötigt. Hierfür sind insgesamt 5.000 Euro pro Jahr eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.20.0000 Organisation und EDV

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.800,00	22.800	28.500	28.500	28.500	28.500
15	- Abschreibungen	5.700,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.300,00	18.300	8.800	6.800	6.800	6.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**36.800,00**	**46.800**	**43.000**	**41.000**	**41.000**	**41.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 36.800,00**	**- 46.800**	**-43.000**	**-41.000**	**-41.000**	**-41.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.700,00	5.800	8.300	8.600	8.600	8.600
23	- kalkulatorische Kosten	300,00	300	300	300	300	300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 5.000,00**	**- 6.100**	**-8.600**	**-8.900**	**-8.900**	**-8.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 41.800,00**	**- 52.900**	**-51.600**	**-49.900**	**-49.900**	**-49.900**

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 01.01.2024 41 Mitarbeiter. 2 Mitarbeiter stehen in einem Beamtenverhältnis, 39 Personen werden auf der Grundlage des TVöD beschäftigt. Davon werden 6 Mitarbeiter auf geringfügiger Basis beschäftigt.

Im Verwaltungsbereich sind 7 Stellen besetzt.

Im Bauhof sind 4 Stellen besetzt sowie eine Stelle im Bereich des Gebäudemanagements.

Im Bereich der Kinderbetreuung sind 22 Stellen besetzt.

Insgesamt befinden sich zwei Mitarbeiterinnen in Elternzeit.

Der Großteil der Reinigungsarbeiten in den gemeindeeigenen Gebäuden wird durch eigenes Personal 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.

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

Für die Arbeitsmedizinische Grundbetreuung sind 4.000 Euro eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.21.0000 Personalwesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen	30.600,00	52.300	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.600,00	16.600	18.500	16.500	16.500	16.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.200,00	32.900	36.600	33.100	33.100	33.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**69.400,00**	**101.800**	**55.100**	**49.600**	**49.600**	**49.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 69.400,00**	**- 101.800**	**-55.100**	**-49.600**	**-49.600**	**-49.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	25.900,00	39.200	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	25.300,00	26.100	36.000	37.000	37.000	37.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**600,00**	**13.100**	**-36.000**	**-37.000**	**-37.000**	**-37.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 68.800,00**	**- 88.700**	**-91.100**	**-86.600**	**-86.600**	**-86.600**

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 und Beiträgen
- Kasse
- Mahnung und Beitreibung
- Anweiswesen

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**3.000,00**	**3.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
12	- Personalaufwendungen	155.800,00	164.900	168.000	185.700	193.300	176.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.800,00	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.200,00	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**170.800,00**	**179.400**	**182.500**	**200.200**	**207.800**	**191.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 167.800,00**	**- 176.400**	**-177.500**	**-195.200**	**-202.800**	**-186.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	132.100,00	124.800	133.600	147.800	145.100	136.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**132.100,00**	**124.800**	**133.600**	**147.800**	**145.100**	**136.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 35.700,00**	**- 51.600**	**-43.900**	**-47.400**	**-57.700**	**-49.600**

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:

Im Jahr 2025 soll das historische Rathaus außen (inkl. Dach) saniert werden. Hierfür sind 555.000 Euro eingeplant. Es werden Förderungmittel beim Ausgleichstock sowie beim Denkmalschutz beantragt.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.24.0000 Gebäudemanagement

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	220.300	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600	600	600	600	600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**600,00**	**600**	**600**	**220.900**	**600**	**600**
12	- Personalaufwendungen	52.300,00	59.000	63.700	65.400	65.400	65.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.800,00	52.100	45.000	598.500	43.500	43.500
15	- Abschreibungen	2.100,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**134.600,00**	**114.600**	**112.200**	**667.400**	**112.400**	**112.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 134.000,00**	**- 114.000**	**-111.600**	**-446.500**	**-111.800**	**-111.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	42.900,00	44.400	52.500	54.700	54.700	54.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	31.700,00	30.400	42.400	40.400	40.700	40.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**11.200,00**	**14.000**	**10.100**	**14.300**	**14.000**	**14.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 122.800,00**	**- 100.000**	**-101.500**	**-432.200**	**-97.800**	**-97.800**

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 01.01.2024 4 Mitarbeiter fest im Bauhof angestellt. Hinzu kommt ein Mitarbeiter auf Minijob-Basis.

Hinweise zum Budget:

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

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.25.0000 Bauhof

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.400,00	8.500	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**9.400,00**	**8.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	- Personalaufwendungen	231.000,00	233.000	222.000	225.700	225.700	225.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.900,00	64.900	73.300	53.300	53.300	53.300
15	- Abschreibungen	26.800,00	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**318.700,00**	**326.700**	**323.600**	**307.300**	**307.300**	**307.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 309.300,00**	**- 318.200**	**-323.600**	**-307.300**	**-307.300**	**-307.300**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	289.000,00	308.100	318.300	304.400	304.100	304.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.900,00	3.300	3.100	3.200	3.200	3.200
23	- kalkulatorische Kosten	19.800,00	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**266.300,00**	**285.000**	**295.400**	**281.400**	**281.100**	**281.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 43.000,00**	**- 33.200**	**-28.200**	**-25.900**	**-26.200**	**-26.200**

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.

Hinweis zum Budget:

Ab 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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.26.0000 Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**100,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
12	- Personalaufwendungen	24.200,00	25.100	81.600	94.800	94.800	89.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.500	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.500,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**33.700,00**	**34.600**	**92.600**	**105.300**	**105.300**	**99.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 33.600,00**	**- 34.500**	**-92.500**	**-105.200**	**-105.200**	**-99.500**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.800,00	18.600	50.700	49.600	49.600	49.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.100,00	2.100	18.600	21.100	21.100	21.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**15.700,00**	**16.500**	**32.100**	**28.500**	**28.500**	**28.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 17.900,00**	**- 18.000**	**-60.400**	**-76.700**	**-76.700**	**-71.000**

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 4.500 Euro eingestellt.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	500	5.000	5.000	5.000	5.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**9.500,00**	**5.000**	**9.500**	**9.500**	**9.500**	**9.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 9.500,00**	**- 5.000**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	27.500,00	34.400	24.100	24.800	24.700	24.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 27.500,00**	**- 34.400**	**-24.100**	**-24.800**	**-24.700**	**-24.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 37.000,00**	**- 39.400**	**-33.600**	**-34.300**	**-34.200**	**-33.900**

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:

Aufgrund Absturzgefahr muss auf einem Hangstück am Eiberg ein Fundament einer früher bestehenden Hütte abgesichert werden. Hierfür sind 15.000 Euro eingeplant.

Für den Erwerb von Grundstücken sind 188.000 Euro eingeplant. Für die Veräußerung von Grundstücken sind 480.000 Euro geplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000,00	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**11.000,00**	**14.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.300,00	6.300	23.300	5.300	5.300	5.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	2.000	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**13.300,00**	**6.300**	**25.300**	**5.300**	**5.300**	**5.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 2.300,00**	**7.700**	**-8.300**	**11.700**	**11.700**	**11.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	18.200,00	23.100	32.500	31.100	31.600	31.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 18.200,00**	**- 23.100**	**-32.500**	**-31.100**	**-31.600**	**-31.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 20.500,00**	**- 15.400**	**-40.800**	**-19.400**	**-19.900**	**-19.900**

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 2024 finden die Kommunal- und Europawahlen statt.

Im Jahr 2025 finden die Bundestagswahlen statt.

Im Jahr 2026 finden die Landtageswahlen sowie die Bürgermeisterwahl statt.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.10.0000 Wahlen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	2.400	2.800	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**0**	**0**	**2.400**	**2.800**	**0**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	4.000	4.000	8.000	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**4.000**	**4.000**	**8.000**	**0**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**0,00**	**0**	**-4.000**	**-1.600**	**-5.200**	**0**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.300,00	0	15.100	15.700	15.700	0
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 5.300,00**	**0**	**-15.100**	**-15.700**	**-15.700**	**0**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 5.300,00**	**0**	**-19.100**	**-17.300**	**-20.900**	**0**

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, Gewerberegister, gaststättenrechtliche sowie gewerberechtliche Erlaubnisse.

Hinweise zum Budget:

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

Es wird mit Verwaltungsgebühren in Höhe von 2.300 Euro gerechnet.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.20.0000 Ordnungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**2.300,00**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
12	- Personalaufwendungen	0,00	0	60.200	62.200	62.200	62.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.900,00	1.100	3.200	2.200	2.200	2.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	200	500	500	500	500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**2.100,00**	**1.300**	**63.900**	**64.900**	**64.900**	**64.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**200,00**	**1.000**	**-61.600**	**-62.600**	**-62.600**	**-62.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	58.500	60.300	60.300	55.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	23.700,00	24.200	4.700	4.200	4.100	3.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 23.700,00**	**- 24.200**	**53.800**	**56.100**	**56.200**	**52.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 23.500,00**	**- 23.200**	**-7.800**	**-6.500**	**-6.400**	**-10.600**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.21.0000 Verkehrswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**200,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 200,00**	**- 200**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.600,00	900	800	800	800	800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 1.600,00**	**- 900**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 1.800,00**	**- 1.100**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.22.0000 Einwohnerwesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.100,00	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**7.100,00**	**8.500**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
12	- Personalaufwendungen	40.300,00	55.300	46.600	43.900	43.900	43.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.400,00	6.400	6.700	5.900	5.900	5.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.500,00	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**53.200,00**	**68.700**	**61.300**	**57.800**	**57.800**	**57.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 46.100,00**	**- 60.200**	**-51.300**	**-47.800**	**-47.800**	**-47.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	19.500,00	29.700	27.100	28.100	28.100	22.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.000,00	8.400	7.300	7.500	7.500	7.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**11.500,00**	**21.300**	**19.800**	**20.600**	**20.600**	**14.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 34.600,00**	**- 38.900**	**-31.500**	**-27.200**	**-27.200**	**-33.000**

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 uvw.

Zum 01.01.2024 haben die Gemeinden Höfen, Enzklösterle 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 18.000 Euro für den einheitlichen Standesamtsbezirk geplant.

Hinzu kommen rund 5.000 Euro für die Beschäftigung von Eheschließungsstandesbeamten.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.23.0000 Standesamt

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.000,00	2.000	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	300	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.100	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**2.100,00**	**6.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	- Personalaufwendungen	66.700,00	69.300	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.800,00	4.300	7.000	7.000	7.000	7.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	900,00	900	18.600	18.600	18.600	18.600
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**72.400,00**	**74.500**	**25.600**	**25.600**	**25.600**	**25.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 70.300,00**	**- 68.100**	**-25.600**	**-25.600**	**-25.600**	**-25.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	56.000,00	56.300	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	9.700,00	16.300	0	0	0	0
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**46.300,00**	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 24.000,00**	**- 28.100**	**-25.600**	**-25.600**	**-25.600**	**-25.600**

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 Feuerwehrmitglieder sind 6.500 Euro eingestellt. Hinzu kommen 4.100 Euro für Fortbildungen.

Für die Beschaffung von 13 Funkgeräten zur Teilnahme am digitalen Einsatzstellenfunk sind 18.500 Euro eingeplant. Hierfür wird mit Zuschüssen in Höhe von 3.200 Euro gerechnet.

Im Jahr 2025 sind 2.400 Euro für die Beschaffung einer Löschdecke, welche bei Bränden von Elektroautos zum Einsatz kommt, angesetzt.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.60.0000 Freiwillige Feuerwehr

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**14.600,00**	**14.600**	**14.600**	**14.600**	**14.600**	**14.600**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.200,00	39.600	47.300	35.300	38.300	35.300
15	- Abschreibungen	23.000,00	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
17	- Transferaufwendungen	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.900,00	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**73.700,00**	**74.100**	**81.800**	**69.800**	**72.800**	**69.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 59.100,00**	**- 59.500**	**-67.200**	**-55.200**	**-58.200**	**-55.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	900,00	800	2.400	2.500	2.500	2.500
23	- kalkulatorische Kosten	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 15.900,00**	**- 15.800**	**-17.400**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 75.000,00**	**- 75.300**	**-84.600**	**-72.700**	**-75.700**	**-72.700**

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:

Aufgrund der Eingliederung der Betreuungsangebote in den Kernhaushalt der Gemeinde, sind die Erträge und Aufwendungen betreffend der Schulkindbetreuung seit 2023 differenzierter aufgegliedert. Bisher wurde lediglich der Zuschuss an den Trägerverein abgebildet.

Es werden abschließbare Schränke für ein Klassenzimmer angeschafft. Hierfür sind 5.000 Euro eingeplant.

Im Jahr 2024 wird ein Spielfeld (Banden) für das Ball- und Bewegungsspiel Gagaball angeschafft. Hierfür sind 2.000 Euro eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0101 Grundschule Höfen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.500,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**8.500,00**	**44.800**	**51.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**
12	- Personalaufwendungen	31.500,00	133.000	134.400	136.500	187.300	187.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.500,00	81.300	60.700	59.700	59.700	59.700
15	- Abschreibungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	- Transferaufwendungen	69.600,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.800,00	15.400	16.400	15.400	15.400	15.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**159.400,00**	**231.700**	**213.500**	**213.600**	**264.400**	**264.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 150.900,00**	**- 186.900**	**-162.500**	**-162.600**	**-213.400**	**-213.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	24.700,00	13.500	19.300	21.400	20.800	19.400
23	- kalkulatorische Kosten	800,00	800	800	800	800	800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 25.500,00**	**- 14.300**	**-20.100**	**-22.200**	**-21.600**	**-20.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 176.400,00**	**- 201.200**	**-182.600**	**-184.800**	**-235.000**	**-233.600**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

25.21.0000 Archiv

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600,00	700	1.000	1.000	1.000	1.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**600,00**	**700**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 600,00**	**- 700**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 600,00**	**- 700**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

26.20.0000 Förderung der Musik

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	3.300,00	3.300	4.300	4.300	4.300	4.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**3.300,00**	**3.300**	**4.300**	**4.300**	**4.300**	**4.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 3.300,00**	**- 3.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 3.300,00**	**- 3.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**	**-4.300**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

28.10.0000 Sonstige Kulturförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	2.800,00	2.800	1.500	1.500	1.500	1.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**2.900,00**	**2.900**	**1.600**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 2.900,00**	**- 2.900**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 2.900,00**	**- 2.900**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**

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.

Im Jahr 2021 wurde der Kirche bereits ein Sanierungszuschuss für das Kirchendach in Höhe von 20.000 Euro gewährt. Im Jahr 2024 sind für die gleiche Maßnahme 10.000 Euro eingeplant.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

29.10.0000 Förderung von Kirchen und Religionen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	13.100,00	13.100	10.000	100	100	100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**13.100,00**	**13.100**	**10.000**	**100**	**100**	**100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 13.100,00**	**- 13.100**	**-10.000**	**-100**	**-100**	**-100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.400,00	1.900	1.700	1.600	1.600	1.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 2.400,00**	**- 1.900**	**-1.700**	**-1.600**	**-1.600**	**-1.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 15.500,00**	**- 15.000**	**-11.700**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**

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 3 Obdachlose und 12 Asylbewerber untergebracht.

Hinweise zum Budget:

Vier Asylbewerber der Gemeinde Höfen sind in einer Unterkunft der Gemeinde Dobel untergebracht. Mietzahlungen sind hier nicht zu leisten, da die Gemeinde Dobel diese direkt von den Asylbewerbern bzw. dem Landratsamt erhält. Es ist lediglich eine Verwaltungspauschale an Dobel zu entrichten.

Die anderen 8 derzeit in Höfen untergebrachten Asylbewerber sowie die 3 Obdachlosen sind in gemeindeeigenen Wohnungen untergebracht.

Die Anzahl unterzubringender Flüchtlinge wird gemäß Landratsamt im Jahr 2024 deutlich steigen. Aus diesem Grund wurden die Mittel für das Anmieten von Wohnungen sowie auch die Benutzungsgebühren, welche die Gemeinde für die Unterbringung von Flüchtlingen erhält, deutlich erhöht.

Die Gemeinde saniert eine Wohnung zur Unterbringung von Flüchtlingen. Die Sanierungsmaßnahmen haben im Jahr 2023 begonnen und werden in 2024 zum Abschluss kommen. Die Sanierungsmaßnahmen werden zu 100 % aus dem Fördertopf „Wohnraum für Geflüchtete“ gefördert. Kosten und Förderung liegen bei rund 56.900 Euro.

Für das Jahr 2024 erhält die Gemeinde einen Integrationslastenausgleich von rund 13.700 Euro.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0500 Obdachlosenunterbringung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.600,00	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**4.600,00**	**4.600**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**4.600,00**	**4.600**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	13.100,00	11.600	11.300	11.400	11.400	11.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 13.100,00**	**- 11.600**	**-11.300**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 8.500,00**	**- 7.000**	**-6.300**	**-6.400**	**-6.400**	**-6.400**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0700 Anschlussunterbringung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	70.600	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000,00	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**10.000,00**	**50.000**	**105.600**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.300,00	88.600	131.600	63.100	63.100	63.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**20.300,00**	**90.600**	**133.600**	**65.100**	**65.100**	**65.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 10.300,00**	**- 40.600**	**-28.000**	**-30.100**	**-30.100**	**-30.100**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	7.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	16.700,00	31.100	27.900	28.700	28.700	28.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 9.700,00**	**- 24.100**	**-20.900**	**-21.700**	**-21.700**	**-21.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 20.000,00**	**- 64.700**	**-48.900**	**-51.800**	**-51.800**	**-51.800**

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

Hinweise zum Budget:

Für die Erstattung der Fahrtkosten der in Höfen tätigen ehrenamtlichen Flüchtlingshelfer sowie deren Aufwandsentschädigung sind 2.000 Euro eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.0000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**1.100,00**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 1.100,00**	**- 1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.900,00	6.700	3.000	2.200	2.200	2.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 4.900,00**	**- 6.700**	**-3.000**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 6.000,00**	**- 7.800**	**-4.100**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.1000 Leistungen für Integration

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**2.000,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 2.000,00**	**- 2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.000,00	4.200	2.900	3.000	3.000	3.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 4.000,00**	**- 4.200**	**-2.900**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 6.000,00**	**- 6.200**	**-4.900**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

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:

Die Mittel für die Kinderbetreuung werden seit 2023 deutlich differenzierter dargestellt. Bisher war lediglich der Betriebskostenzuschuss, welchen die Gemeinde an den Trägerverein bezahlt hat im Haushalt enthalten.

Derzeit ist keine Tagesmutter in der Gemeinde tätig.

Aufgrund der steigenden Anzahl an U3-Kindern ist der FAG-Zuschuss für das Jahr 2024 wieder gestiegen. Es wird mit einem Zuschuss von rund 355.600 Euro für die Betreuung von U3-Kindern, Ü3-Kindern sowie die Förderung der Leitungszeit gerechnet.

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

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0101 Kindergarten

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	360.000,00	316.200	371.200	371.200	371.200	371.200
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	154.000	147.000	147.000	147.000	147.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	30.000	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**369.600,00**	**479.800**	**557.800**	**527.800**	**527.800**	**527.800**
12	- Personalaufwendungen	0,00	740.600	789.100	811.200	811.200	811.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.500,00	101.800	100.300	95.900	95.900	95.900
15	- Abschreibungen	19.300,00	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
17	- Transferaufwendungen	716.100,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	26.200	24.200	24.200	24.200	24.200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**745.900,00**	**887.900**	**932.900**	**950.600**	**950.600**	**950.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 376.300,00**	**- 408.100**	**-375.100**	**-422.800**	**-422.800**	**-422.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	36.600,00	21.800	22.000	25.900	24.900	22.700
23	- kalkulatorische Kosten	15.300,00	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 51.900,00**	**- 37.100**	**-37.300**	**-41.200**	**-40.200**	**-38.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 428.200,00**	**- 445.200**	**-412.400**	**-464.000**	**-463.000**	**-460.800**

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

Der Kursaal der Gemeinde wurde im Jahr 2022 vorübergehend in eine Arztpraxis umgewandelt. Für den Rückbau sind im Jahr 2024 10.000 Euro eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

41.40.0100 Gesundheitsförderung und Prävention

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	31.200	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**31.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	10.000	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**4.200,00**	**4.200**	**14.200**	**4.200**	**4.200**	**4.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 4.200,00**	**27.000**	**-14.200**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 4.200,00**	**27.000**	**-14.200**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.10.0100 Sportförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	10.000,00	4.600	12.600	12.600	12.600	12.600
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**10.000,00**	**4.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 10.000,00**	**- 4.600**	**-12.600**	**-12.600**	**-12.600**	**-12.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 10.000,00**	**- 4.600**	**-12.600**	**-12.600**	**-12.600**	**-12.600**

THH 1 Innere Verwaltung und externe Produkte

42 Sport und Bäder

4240 Bäder

4240 0100 Freibad

Kurzbeschreibung:

Der Betrieb des Höfener Freibades kann 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 den Badebetrieb übernehmen möchte. Das Freibad bleibt weiterhin im Eigentum der Gemeinde.

Hier werden alle Mittel verbucht, welche für den Unterhalt des Freibades aufgewendet werden. Auch die Zuschüsse an den Betreiberverein (Vereinsförderung) im Sinne von Zahlungen aber auch Wasserlieferungen werden hier verbucht.

Hinweise zum Budget:

Laufende Kosten bis zur Übernahme des Freibades durch den Betreiberverein sind angesetzt.

Für die Erneuerung des Stromzählers sind 8.000 Euro eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.40.0100 Freibad

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.000,00	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	40.000,00	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.700,00	800	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**49.700,00**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	- Personalaufwendungen	68.500,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.800,00	25.700	26.700	17.700	17.700	17.700
15	- Abschreibungen	9.800,00	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00	0	2.000	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**242.100,00**	**35.500**	**42.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 192.400,00**	**- 34.700**	**-42.000**	**-31.000**	**-31.000**	**-31.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	13.300,00	0	1.600	1.500	1.500	1.500
23	- kalkulatorische Kosten	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 15.300,00**	**- 2.000**	**-3.600**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 207.700,00**	**- 36.700**	**-45.600**	**-34.500**	**-34.500**	**-34.500**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.41.0100 Sporthalle

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**2.100,00**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 2.100,00**	**- 2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 2.100,00**	**- 2.100**	**-3.100**	**-3.100**	**-3.100**	**-3.100**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.41.0200 Sportplatz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	400,00	400	400	400	400	400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900	900	900	900	900
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**1.300,00**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.700,00	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**19.700,00**	**15.700**	**15.700**	**15.700**	**15.700**	**15.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 18.400,00**	**- 14.400**	**-14.400**	**-14.400**	**-14.400**	**-14.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.000,00	1.900	3.000	2.800	2.900	2.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 2.000,00**	**- 1.900**	**-3.000**	**-2.800**	**-2.900**	**-2.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 20.400,00**	**- 16.300**	**-17.400**	**-17.200**	**-17.300**	**-17.300**

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:

Der Flächennutzungsplan der vereinbarten Verwaltungsgemeinschaft „Oberes Enztal“ muss fortgeschrieben werden. Hierbei trägt die Gemeinde Höfen einen Anteil von insgesamt 16.000 Euro, wovon rund 10.000 Euro auf das Jahr 2024 fallen.

Für die Überarbeitung des Lärmaktionsplans werden 10.000 Euro eingeplant.

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

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

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

51.00.0000 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.000,00	0	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**80.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.000,00	50.000	50.000	10.000	10.000	10.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00	13.000	14.000	11.000	11.000	11.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**55.000,00**	**63.000**	**64.000**	**21.000**	**21.000**	**21.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**25.000,00**	**- 63.000**	**-64.000**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.300,00	6.400	5.700	5.800	5.800	5.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 4.300,00**	**- 6.400**	**-5.700**	**-5.800**	**-5.800**	**-5.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**20.700,00**	**- 69.400**	**-69.700**	**-26.800**	**-26.800**	**-26.800**

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.

Hinweise zum Budget:

Um die verpflichtende EU-Richtlinie INSPIRE umsetzen zu können (elektronische Bereitstellung von Bebauungsplänen nach einheitlichen Regeln), wird ein Zugriff auf eine Service-Plattform benötigt. Hierfür wird mit EDV-Kosten in Höhe von ca. 900 Euro jährlich gerechnet.

Für die Digitalisierung der nur in Papierform vorliegenden Bauakten sind 4.000 Euro eingestellt.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.10.0000 Bauverwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	700,00	700	700	700	700	700
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**700,00**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900,00	3.400	900	900	900	900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000,00	2.500	4.000	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**2.900,00**	**5.900**	**4.900**	**900**	**900**	**900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 2.200,00**	**- 5.200**	**-4.200**	**-200**	**-200**	**-200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.800,00	5.900	8.200	8.500	8.500	8.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 4.800,00**	**- 5.900**	**-8.200**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 7.000,00**	**- 11.100**	**-12.400**	**-8.700**	**-8.700**	**-8.700**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.20.0000 Wohnungsverwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.300,00	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**69.300,00**	**81.000**	**81.000**	**81.000**	**81.000**	**81.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.300,00	44.200	46.700	46.700	46.700	46.700
15	- Abschreibungen	8.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.000,00	0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**81.300,00**	**52.200**	**54.700**	**54.700**	**54.700**	**54.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 12.000,00**	**28.800**	**26.300**	**26.300**	**26.300**	**26.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	20.100,00	20.100	21.000	21.500	21.700	21.700
23	- kalkulatorische Kosten	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 21.900,00**	**- 21.900**	**-22.800**	**-23.300**	**-23.500**	**-23.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 33.900,00**	**6.900**	**3.500**	**3.000**	**2.800**	**2.800**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.10.0000 Stromversorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.000,00	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**51.000,00**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**51.000,00**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**51.000,00**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.20.0000 Gasversorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**3.000,00**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**3.000,00**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**3.000,00**	**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 01.01.2023 neu kalkuliert. Die Gebühren betragen 2,68 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 Zählerselbstablesung wurde 2021 durchgeführt. Die jährlichen Kosten belaufen sich auf 900 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 105.000 Euro gerechnet. Im Gegenzug erhöhen sich aber auch die laufenden Aufwendungen (z.B. das Wasserentnahmeentgelt).

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

Eine Voruntersuchung für die Sanierung der Förteltalquelle mit Kosten von 4.000 Euro ist eingeplant.

Eine Wasserleitung zwischen dem Freibad und dem Schönblickweg muss saniert werden. Hierfür sind 50.000 Euro eingeplant.

Aufgrund rechtlichen Vorgaben muss eine Zaunanlage um die Quellen der Gemeinde gebaut werden. Hierfür sind 25.000 Euro angesetzt. Die Gemeinde Birkenfeld beteiligt sich mit 50% bei den Kosten.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.30.0000 Wasserversorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	12.500	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.200,00	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	300.000,00	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.400,00	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**334.600,00**	**392.200**	**404.700**	**392.200**	**392.200**	**392.200**
12	- Personalaufwendungen	79.700,00	85.300	78.600	79.100	79.100	79.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.500,00	82.000	144.000	84.000	164.000	64.000
15	- Abschreibungen	84.600,00	84.600	84.600	84.600	84.600	84.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.600,00	51.800	52.300	49.800	52.300	52.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**273.400,00**	**303.700**	**359.500**	**297.500**	**380.000**	**280.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**61.200,00**	**88.500**	**45.200**	**94.700**	**12.200**	**112.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	41.700,00	41.800	45.900	47.400	47.500	47.500
23	- kalkulatorische Kosten	33.000,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 74.700,00**	**- 74.800**	**-78.900**	**-80.400**	**-80.500**	**-80.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 13.500,00**	**13.700**	**-33.700**	**14.300**	**-68.300**	**31.700**

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. Auch das neue kleine Baugebiet In den Lauppenwiesen ist bereits an die Breitbandversorgung angeschlossen. Ziel ist es jedes Haus mit einem Breitbandzugang auszustatten.

Der Ausbau soll bereits im ersten Halbjahr 2024 starten und rund zwei Jahre Bauzeit in Anspruch nehmen.

Hinweise zum Budget:

Der Breitbandausbau wird rund 3,8 Mio. Euro, verteilt auf die Jahre 2024 und 2025, kosten. 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. Bei der Gemeinde verbleibt ein Eigenanteil von 10 % (380.000 Euro).

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 und 2023 in Anspruch genommen.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.60.0000 Breitbandversorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.000,00	50.000	50.000	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.600,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**22.100,00**	**64.500**	**64.500**	**14.500**	**14.500**	**14.500**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.600,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
15	- Abschreibungen	17.500,00	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.700,00	51.700	35.000	1.700	1.700	1.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**21.800,00**	**72.500**	**55.800**	**22.500**	**22.500**	**22.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**300,00**	**- 8.000**	**8.700**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	4.900	15.000	15.100	10.100	10.100
23	- kalkulatorische Kosten	10.200,00	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 10.200,00**	**- 15.100**	**-25.200**	**-25.300**	**-20.300**	**-20.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 9.900,00**	**- 23.100**	**-16.500**	**-33.300**	**-28.300**	**-28.300**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.70.0000 Abfallwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	500	500	500	500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**500,00**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	300	300	300	300	300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**300,00**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**200,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**200,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

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 01.01.2023 neu kalkuliert. Die Schmutzwassergebühr beträgt 2,14 Euro je Kubikmeter Schmutzwasser und die Gebühr für das Niederschlagswasser liegt bei 0,37 Euro je Quadratmeter.

Hinweise zum Budget:

Die Fortschreibung des allgemeinen Kanalplans, welcher vor rund 20 Jahren erstellt wurde, wurde im Jahr 2022 begonnen. In 2024 sind für die Fertigstellung 15.000 Euro eingeplant.

Die Kläranlage in Neuenbürg benötigt einen neuen Belüfter, eine Polymeranlage sowie eine Steuerung. Der Anteil der Gemeinde Höfen beläuft sich für die drei Investitionen auf insgesamt rund 33.100 Euro.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80.200,00	80.200	80.200	80.200	80.200	80.200
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	196.500,00	226.500	226.500	201.500	201.500	201.500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**276.700,00**	**306.700**	**306.700**	**281.700**	**281.700**	**281.700**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.800,00	42.300	35.300	20.300	20.300	20.300
15	- Abschreibungen	145.000,00	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.300,00	77.300	81.300	82.300	82.300	82.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**288.100,00**	**264.600**	**261.600**	**247.600**	**247.600**	**247.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 11.400,00**	**42.100**	**45.100**	**34.100**	**34.100**	**34.100**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	46.200,00	49.200	48.400	47.600	47.600	47.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	42.100,00	44.600	45.300	46.400	46.500	46.500
23	- kalkulatorische Kosten	76.000,00	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 71.900,00**	**- 71.400**	**-72.900**	**-74.800**	**-74.900**	**-74.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 83.300,00**	**- 29.300**	**-27.800**	**-40.700**	**-40.800**	**-40.800**

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.

Im Zuge des Breitbandausbaus wird die Straßenbeleuchtung in der Liebenzeller Straße komplett erneuert. Hierfür sind 30.000 Euro eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0100 Straßen, Wege und Plätze

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	137.000,00	82.000	7.600	7.600	7.600	7.600
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	800,00	800	800	800	800	800
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**137.800,00**	**82.800**	**8.400**	**8.400**	**8.400**	**8.400**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.500,00	61.500	32.500	37.500	37.500	22.500
15	- Abschreibungen	95.000,00	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**436.500,00**	**156.500**	**127.500**	**132.500**	**132.500**	**117.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 298.700,00**	**- 73.700**	**-119.100**	**-124.100**	**-124.100**	**-109.100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	72.200,00	79.100	89.700	87.100	87.700	87.700
23	- kalkulatorische Kosten	70.000,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 142.200,00**	**- 149.100**	**-159.700**	**-157.100**	**-157.700**	**-157.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 440.900,00**	**- 222.800**	**-278.800**	**-281.200**	**-281.800**	**-266.800**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.0200 Verkehrsausstattung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.000,00	29.000	34.000	34.000	34.000	34.000
15	- Abschreibungen	4.900,00	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**48.900,00**	**33.900**	**38.900**	**38.900**	**38.900**	**38.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 48.900,00**	**- 33.900**	**-38.900**	**-38.900**	**-38.900**	**-38.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.900,00	10.700	12.200	11.700	11.900	11.900
23	- kalkulatorische Kosten	1.900,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 5.800,00**	**- 12.600**	**-14.100**	**-13.600**	**-13.800**	**-13.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 54.700,00**	**- 46.500**	**-53.000**	**-52.500**	**-52.700**	**-52.700**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
15	- Abschreibungen	800,00	800	800	800	800	800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**18.800,00**	**18.800**	**18.800**	**18.800**	**18.800**	**18.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 18.800,00**	**- 18.800**	**-18.800**	**-18.800**	**-18.800**	**-18.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	36.700,00	60.900	47.300	45.600	46.200	46.200
23	- kalkulatorische Kosten	100,00	100	100	100	100	100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 36.800,00**	**- 61.000**	**-47.400**	**-45.700**	**-46.300**	**-46.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 55.600,00**	**- 79.800**	**-66.200**	**-64.500**	**-65.100**	**-65.100**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.70.0000 ÖPNV, Enztalbahn

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen	18.000,00	47.000	34.000	34.000	34.000	34.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**18.000,00**	**47.000**	**34.000**	**34.000**	**34.000**	**34.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 18.000,00**	**- 47.000**	**-34.000**	**-34.000**	**-34.000**	**-34.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 18.000,00**	**- 47.000**	**-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 Enzauen
- Im Förteltal
- In den Neuen Äckern

Hinweise zum Budget:

In den Jahren 2024-2026 sind jeweils 15.000 Euro zur Unterhaltung aller drei Spielplätze eingeplant.

Beim Spielplatz in den Enzauen sollen inklusive Spielgeräte im Gesamtwert von rund 13.000 Euro installiert werden. Hierzu erhält die Gemeinde voraussichtlich eine Förderung in Höhe von 10.000 Euro.

Beim Spielplatz in den neuen Äckern soll ein Sonnenschutzsegel angebracht werden. Kosten hierfür liegen bei rund 8.000 Euro. Ein Spielgerät muss voraussichtlich im Jahr 2025 getauscht werden. Hierfür sind 15.000 Euro eingeplant.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0200 Spielplätze

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500,00	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15	- Abschreibungen	9.500,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	800	800	800	800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**11.000,00**	**19.500**	**25.300**	**25.300**	**25.300**	**25.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 11.000,00**	**- 19.500**	**-25.300**	**-25.300**	**-25.300**	**-25.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.700,00	13.200	23.100	22.900	23.100	23.100
23	- kalkulatorische Kosten	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 10.300,00**	**- 14.800**	**-24.700**	**-24.500**	**-24.700**	**-24.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 21.300,00**	**- 34.300**	**-50.000**	**-49.800**	**-50.000**	**-50.000**

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.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.20.0100 wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.100,00	5.100	5.100	100	100	100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**10.100,00**	**5.100**	**5.100**	**100**	**100**	**100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 10.100,00**	**- 5.100**	**-5.100**	**-100**	**-100**	**-100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.800,00	1.700	2.500	2.400	2.500	2.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 4.800,00**	**- 1.700**	**-2.500**	**-2.400**	**-2.500**	**-2.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 14.900,00**	**- 6.800**	**-7.600**	**-2.500**	**-2.600**	**-2.600**

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:

Die Einführung der neuen Friedhofssoftware wurde im Jahr 2021 abgeschlossen. Es sind 500 Euro pro Jahr (für Betreuung und Updates) als laufende Kosten eingestellt.

Für Reparaturen an Mauern und Treppen sind für die Jahre 2024-2026 jeweils 15.000 Euro eingestellt.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	22.800,00	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	400	400	400	400	400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**23.200,00**	**23.200**	**23.200**	**23.200**	**23.200**	**23.200**
12	- Personalaufwendungen	7.100,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.600,00	17.200	30.800	30.800	30.800	16.800
15	- Abschreibungen	7.400,00	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	400	400	400	400	400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**35.500,00**	**34.500**	**48.100**	**48.100**	**48.100**	**34.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 12.300,00**	**- 11.300**	**-24.900**	**-24.900**	**-24.900**	**-10.900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	34.200,00	28.400	26.300	26.000	26.300	26.300
23	- kalkulatorische Kosten	3.400,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 37.600,00**	**- 31.800**	**-29.700**	**-29.400**	**-29.700**	**-29.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 49.900,00**	**- 43.100**	**-54.600**	**-54.300**	**-54.600**	**-40.600**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.40.0000 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	500	500	500	500	500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**5.500,00**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 5.500,00**	**- 5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 5.500,00**	**- 5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-5.500**	**-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 2024 zu Grunde gelegt.

Hinweis zum Budget:

Die Kosten für die Beförsterung als auch den Holzverkauf durch das LRA steigen ab dem Jahr 2024 um rund 5.100 Euro an. Der Forstverwaltungsbeitrag liegt aufgrund dessen bei rund 28.100 Euro.

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 das Jahr 2024 wird mit einem Zuschuss in Höhe von 30.920 Euro gerechnet. Um den Voraussetzungen des Förderprogrammes gerecht zu werden, müssen Habitatbäume gekennzeichnet werden. Für diese Maßnahme sind 14.000 Euro eingeplant.

Für die Wegeunterhaltung wird ein jährlicher Betrag von 10.000 Euro angesetzt. Hinzu kommen rund 20.000 Euro für die Unterhaltung des Weges zum Hochbehälter.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.50.0000 Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.200,00	6.200	37.100	37.100	37.100	37.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	103.500,00	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**109.700,00**	**118.700**	**149.600**	**149.600**	**149.600**	**149.600**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.600,00	82.600	102.600	82.600	82.600	82.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.700,00	26.800	41.800	27.800	27.800	27.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**98.300,00**	**109.400**	**144.400**	**110.400**	**110.400**	**110.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**11.400,00**	**9.300**	**5.200**	**39.200**	**39.200**	**39.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	16.100,00	9.900	12.100	11.900	12.000	12.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 16.100,00**	**- 9.900**	**-12.100**	**-11.900**	**-12.000**	**-12.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 4.700,00**	**- 600**	**-6.900**	**27.300**	**27.200**	**27.200**

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:

Um das Prädikat Luftkurort tragen zu dürfen, muss in regelmäßigen Abständen ein Luftqualitätsgutachten durchgeführt werden. Dieses wurde nach Abschluss der Bauarbeiten am Kreisverkehr im Herbst 2022 gestartet. Die Kosten hierfür werden im Jahr 2024 in Höhe von 12.000 Euro fällig.

Der Kursaal steht vorübergehend (voraussichtlich bis mindestens Mitte 2024) nicht zur Verfügung.

Die Grillhütte im Förteltal muss abgebaut und neuerrichtet werden. Hierfür sind knapp 103.000 Euro an Investitionskosten und 67.000 Euro an Zuschüssen angesetzt.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0100 Touristik Info

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	48.000	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	26.000,00	23.000	31.000	31.000	31.000	31.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**26.100,00**	**71.100**	**31.100**	**31.100**	**31.100**	**31.100**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.000,00	113.700	47.200	35.200	35.200	35.200
15	- Abschreibungen	9.500,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.000,00	15.000	13.000	11.000	11.000	11.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**94.500,00**	**138.200**	**69.700**	**55.700**	**55.700**	**55.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 68.400,00**	**- 67.100**	**-38.600**	**-24.600**	**-24.600**	**-24.600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	38.200,00	56.500	31.900	33.900	33.600	33.000
23	- kalkulatorische Kosten	9.700,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 47.900,00**	**- 66.200**	**-41.600**	**-43.600**	**-43.300**	**-42.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 116.300,00**	**- 133.300**	**-80.200**	**-68.200**	**-67.900**	**-67.300**

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 in 2022 haben die meisten Vereine in die neue Halle gewechselt.

Eine Einheit ist an einen privaten Dienstleister vermietet.

Hinweise zum Budget:

Die Aufwendungen in Bezug auf das HdG werden soweit möglich reduziert. Für 2024 wird mit Erträgen in Höhe von 5.000 Euro und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 46.200 Euro gerechnet.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0200 Haus des Gastes

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.000	3.200	3.200	3.200	3.200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**7.800,00**	**7.800**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.400,00	25.600	26.100	26.100	26.100	26.100
15	- Abschreibungen	20.100,00	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**34.500,00**	**45.700**	**46.200**	**46.200**	**46.200**	**46.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 26.700,00**	**- 37.900**	**-41.200**	**-41.200**	**-41.200**	**-41.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	6.900,00	8.300	9.800	9.900	10.000	10.000
23	- kalkulatorische Kosten	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 10.900,00**	**- 12.300**	**-13.800**	**-13.900**	**-14.000**	**-14.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 37.600,00**	**- 50.200**	**-55.000**	**-55.100**	**-55.200**	**-55.200**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0300 Wasserkraftanlage

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**20.000,00**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,00	1.300	25.800	800	800	800
15	- Abschreibungen	19.800,00	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**21.000,00**	**21.100**	**45.600**	**20.600**	**20.600**	**20.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 1.000,00**	**- 1.100**	**-25.600**	**-600**	**-600**	**-600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	9.400,00	13.500	10.500	10.200	10.300	10.300
23	- kalkulatorische Kosten	8.600,00	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 18.000,00**	**- 22.100**	**-19.100**	**-18.800**	**-18.900**	**-18.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 19.000,00**	**- 23.200**	**-44.700**	**-19.400**	**-19.500**	**-19.500**

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0400 Kurpark

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**100,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.400,00	22.400	22.400	22.400	22.400	22.400
15	- Abschreibungen	30.200,00	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**75.600,00**	**52.600**	**52.600**	**52.600**	**52.600**	**52.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 75.500,00**	**- 52.500**	**-52.500**	**-52.500**	**-52.500**	**-52.500**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	49.200,00	48.800	38.400	37.000	37.500	37.500
23	- kalkulatorische Kosten	5.300,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 54.500,00**	**- 54.100**	**-43.700**	**-42.300**	**-42.800**	**-42.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 130.000,00**	**- 106.600**	**-96.200**	**-94.800**	**-95.300**	**-95.300**

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 2024 werden mit Erträgen in Höhe von 30.600 Euro und Aufwendungen in Höhe von 159.300 Euro gerechnet. Damit ergibt sich ein Defizit in Höhe von 128.700 Euro. Unter Berücksichtigung der kalkulatorischen Kosten beläuft sich das Defizit auf 308.700 Euro.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0500 Enzauenhalle

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.600,00	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.000,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**30.600,00**	**35.600**	**30.600**	**30.600**	**30.600**	**30.600**
12	- Personalaufwendungen	26.900,00	28.100	30.700	31.300	31.300	31.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.700,00	56.400	54.200	52.700	52.700	52.700
15	- Abschreibungen	64.400,00	64.400	64.400	64.400	64.400	64.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00	17.000	10.000	5.000	5.000	5.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**144.000,00**	**165.900**	**159.300**	**153.400**	**153.400**	**153.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 113.400,00**	**- 130.300**	**-128.700**	**-122.800**	**-122.800**	**-122.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	16.400,00	16.800	18.700	19.200	19.200	19.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	39.500,00	41.100	49.700	48.700	49.200	49.200
23	- kalkulatorische Kosten	153.000,00	151.000	149.000	149.000	149.000	149.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**- 176.100,00**	**- 175.300**	**-180.000**	**-178.500**	**-179.000**	**-179.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 289.500,00**	**- 305.600**	**-308.700**	**-301.300**	**-301.800**	**-301.800**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**11.10.0000-Steuerung**											
Maßnahme:	**001-Erwerb Notebook BM (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**- 2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	0,00	0	17.000	0	0	0	0	-17.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-17.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**-17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-17.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	3.000,00	3.000	8.000	0	1.500	1.500	1.500	-12.500
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**3.000,00**	**3.000**	**8.000**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**-12.500**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 3.000,00**	**- 3.000**	**-8.000**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**12.500**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**3.000,00**	**3.000**	**8.000**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**-12.500**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**11.21.0000-Personalwesen**											
Maßnahme:	**001-Einführung Zeiterfassung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	9.000,00	0	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**9.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 9.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**9.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**11.22.0000-Finanzverwaltung, Kasse**											
Maßnahme:	**001-digitaler Rechnungsworkflow (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	16.000,00	18.000	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**16.000,00**	**18.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 16.000,00**	**- 18.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**16.000,00**	**18.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	1.000	0	1.000	1.000	1.000	-4.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**1.000,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**-4.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 1.000,00**	**- 1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**4.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**1.000,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**-4.000**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	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 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	261.000,00	261.000	480.000	0	0	0	0	-480.000
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**261.000,00**	**261.000**	**480.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-480.000**
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	180.000,00	180.000	188.000	0	8.000	8.000	8.000	-212.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**180.000,00**	**180.000**	**188.000**	**0**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**-212.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**81.000,00**	**81.000**	**292.000**	**0**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-268.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**180.000,00**	**180.000**	**188.000**	**0**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**-212.000**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr**											
Maßnahme:	**002-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	3.200	0	0	0	0	-3.200
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**3.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.200**
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	2.400,00	3.500	18.500	0	2.400	0	0	-20.900
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**2.400,00**	**3.500**	**18.500**	**0**	**2.400**	**0**	**0**	**-20.900**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 2.400,00**	**- 3.500**	**-15.300**	**0**	**-2.400**	**0**	**0**	**17.700**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**2.400,00**	**3.500**	**18.500**	**0**	**2.400**	**0**	**0**	**-20.900**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr**											
Maßnahme:	**003-Erwerb/Verkauf Feuerwehrfahrzeuge (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	143.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**143.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	175.000,00	0	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**175.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 32.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**175.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**12.60.0000-Freiwillige Feuerwehr**											
Maßnahme:	**004-Sirenen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	28.600	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**28.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	70.000	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**70.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**- 41.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**70.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**21.10.0101-Grundschule Höfen**											
Maßnahme:	**002-Erwerb bewegliches Vermögen (Gagaball) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	16.000,00	0	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**16.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.500,00	0	2.000	0	0	0	0	-2.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**1.500,00**	**0**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**14.500,00**	**0**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**1.500,00**	**0**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.000**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**41.40.0100-Gesundheitsförderung und Prävention**											
Maßnahme:	**001-Investitionszuschuss Arztpraxis Höfen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	20.000,00	0	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**20.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 20.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**20.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**42.10.0100-Sportförderung**											
Maßnahme:	**001-Investitionszuschüsse an Vereine (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**42.40.0100-Freibad**											
Maßnahme:	**001-Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.000,00	0	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**3.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 3.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**3.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	6.000,00	6.000	0	0	0	30.000	0	-30.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**6.000,00**	**6.000**	**0**	**0**	**0**	**30.000**	**0**	**-30.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 6.000,00**	**- 6.000**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**	**0**	**30.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**6.000,00**	**6.000**	**0**	**0**	**0**	**30.000**	**0**	**-30.000**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	0,00	0	10.000	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**53.30.0000-Wasserversorgung**											
Maßnahme:	**005-Zaunanlage um Quellen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	12.500	12.500	0	0	0	0	
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**12.500**	**12.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**- 12.500**	**-12.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**53.30.0000-Wasserversorgung**											
Maßnahme:	**013-Anteil Wasserversorgung Kreisverkehrbau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10.000,00	22.000	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**10.000,00**	**22.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 10.000,00**	**- 22.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**10.000,00**	**22.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**53.60.0000-Breitbandversorgung**											
Maßnahme:	**001-Breitbandausbau (Graue Flecken) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	1.710.000	0	1.710.000	0	0	-3.420.000
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**1.710.000**	**0**	**1.710.000**	**0**	**0**	**-3.420.000**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	150.000,00	100.000	1.900.000	0	1.900.000	0	0	-3.800.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**150.000,00**	**100.000**	**1.900.000**	**0**	**1.900.000**	**0**	**0**	**-3.800.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 150.000,00**	**- 100.000**	**-190.000**	**0**	**-190.000**	**0**	**0**	**380.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**150.000,00**	**100.000**	**1.900.000**	**0**	**1.900.000**	**0**	**0**	**-3.800.000**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**											
Maßnahme:	**011-Investitionszuschuss Kläranlage Neuenbürg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	13.000,00	48.100	33.100	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**13.000,00**	**48.100**	**33.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 13.000,00**	**- 48.100**	**-33.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**13.000,00**	**48.100**	**33.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**											
Maßnahme:	**013-Anteil Abwasserentsorgung Kreisverkehrbau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10.000,00	0	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**54.10.0100-Straßen, Wege und Plätze**											
Maßnahme:	**013-Kreisverkehrbau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	135.000,00	20.000	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**135.000,00**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 135.000,00**	**- 20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**135.000,00**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**54.10.0200-Verkehrsausstattung**											
Maßnahme:	**002-Straßenbeleuchtung Liebenzeller Straße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	30.000	0	0	0	0	-30.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**30.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**54.10.0200-Verkehrsausstattung**											
Maßnahme:	**013-Anteil Straßenbeleuchtung Kreisverkehrbau (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	25.000,00	17.000	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**25.000,00**	**17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 25.000,00**	**- 17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**25.000,00**	**17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**55.10.0200-Spielplätze**											
Maßnahme:	**002-Spielplatz Enzauen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	16.000	10.000	0	0	0	0	-10.000
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**16.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.000**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	25.000	13.000	0	0	0	0	-13.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**25.000**	**13.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-13.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**- 9.000**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**25.000**	**13.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-13.000**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	0	0	15.000	0	0	
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**	**15.000**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**-8.000**	**0**	**-15.000**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**8.000**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	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**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**57.50.0100-Touristik Info**											
Maßnahme:	**002-Grillhütte Förteltal (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	67.000	0	0	0	0	-67.000
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**67.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-67.000**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	104.000	0	0	0	0	-104.000
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**104.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-104.000**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**-37.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**37.000**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**104.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-104.000**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	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**

Anlage 9.2
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 4 und § 9 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**57.50.0500-Enzauenhalle**											
Maßnahme:	**001-Neubau einer Mehrzeckhalle (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	315.000,00	285.000	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**315.000,00**	**285.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	60.000,00	0	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**60.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**255.000,00**	**285.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**60.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2022 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**57.50.0500-Enzauenhalle**											
Maßnahme:	**002-Erwerb von beweglichem Vermögen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**3.000,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**- 3.000,00**	**- 1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**3.000,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	

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 (Gewerbesteuer, 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:

Durch die Anhebung des Gewerbesteuerhebesatzes um 20 v.H. wird mit Gewerbesteuererträgen in Höhe von 475.000 Euro gerechnet. Dies entspricht einem Rückgang zum Planjahr 2023 um 175.000 Euro. Auf dieser Grundlage wird eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 46.200 Euro fällig.

Durch die Erhöhung der Grundsteuer B um 40 v.H. wird mit Grundsteuererträgen in Höhe von 338.700 Euro gerechnet. Hierdurch werden Mehrerträge im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von rund 26.000 Euro erzielt.

Die Nettoeinnahmen (Erträge minus Aufwendungen) aus Steuern, Umlagen und FAG liegen in 2024 somit bei knapp 1,85 Mio. Euro. Dies entspricht einem Rückgang im Vergleich zu 2023 in Höhe von rund 40.000 Euro.

Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.234.400,00	2.389.800	2.297.600	2.292.000	2.462.400	2.532.600
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	807.000,00	844.600	1.108.200	1.037.700	1.146.400	1.074.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**3.041.400,00**	**3.234.400**	**3.405.800**	**3.329.700**	**3.608.800**	**3.606.600**
17	- Transferaufwendungen	1.409.000,00	1.344.200	1.557.200	1.546.200	1.639.200	1.683.400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**1.409.000,00**	**1.344.200**	**1.557.200**	**1.546.200**	**1.639.200**	**1.683.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**1.632.400,00**	**1.890.200**	**1.848.600**	**1.783.500**	**1.969.600**	**1.923.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**1.632.400,00**	**1.890.200**	**1.848.600**	**1.783.500**	**1.969.600**	**1.923.200**

THH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

6120 0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung:

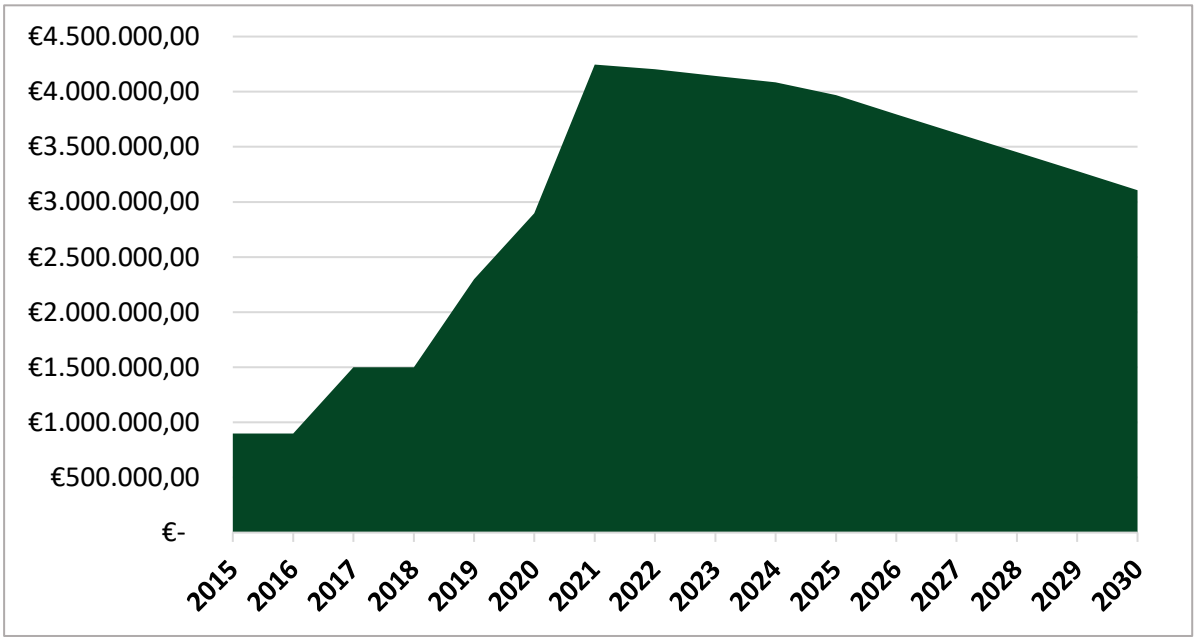
Die Produktgruppe umfasst den Zinsaufwand für die laufenden Kredite sowie die Zinserträge aus angelegten Geldern.

Hinweise zum Budget:

Im Jahr 2024 ist keine Kreditaufnahme geplant. Tilgungszahlungen in Höhe von 60.000 Euro werden geleistet.

Es wird mit Zinsaufwendungen in Höhe von 15.000 Euro gerechnet.

Schuldenentwicklung:



Anlage 8
(zu § 85 GemO, § 4 Abs. 3 und § 9 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.100,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**2.100,00**	**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000,00	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**15.000,00**	**15.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 12.900,00**	**- 9.900**	**-12.900**	**-12.900**	**-12.900**	**-12.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**	**- 12.900,00**	**- 9.900**	**-12.900**	**-12.900**	**-12.900**	**-12.900**

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen 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
11	**Innere Verwaltung**	**17.700**	**5.000**	**770.700**	**208.000**	**0**	**154.300**	**679.400**	**220.500**	**20.400**	**-671.800**
11.10	Steuerung	0	0	235.400	6.300	0	17.000	124.300	0	300	-134.700
11.11	Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung	0	0	0	0	0	2.800	0	41.800	0	-44.600
11.14	Zentrale Funktionen	0	0	0	0	0	27.700	0	13.700	0	-41.400
11.20	Organisation und EDV	0	0	0	28.500	0	14.500	0	8.300	300	-51.600
11.21	Personalwesen	0	0	0	18.500	0	36.600	0	36.000	0	-91.100
11.22	Finanzverwaltung, Kasse	0	5.000	168.000	7.100	0	7.400	133.600	0	0	-43.900
11.24	Gebäudemanagement	600	0	63.700	45.000	0	3.500	52.500	42.400	0	-101.500
11.25	Bauhof	0	0	222.000	73.300	0	28.300	318.300	3.100	19.800	-28.200
11.26	Zentrale Dienstleistungen	100	0	81.600	1.500	0	9.500	50.700	18.600	0	-60.400
11.30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	4.500	0	5.000	0	24.100	0	-33.600
11.33	Grundstücksmanagement	17.000	0	0	23.300	0	2.000	0	32.500	0	-40.800
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**17.700**	**5.000**	**770.700**	**208.000**	**0**	**154.300**	**679.400**	**220.500**	**20.400**	**-671.800**
12	**Sicherheit und Ordnung**	**26.900**	**0**	**106.800**	**68.200**	**2.600**	**59.200**	**85.600**	**30.300**	**15.000**	**-169.600**
12.10	Wahlen	0	0	0	4.000	0	0	0	15.100	0	-19.100
12.20	Ordnungswesen	2.300	0	60.200	3.200	0	500	58.500	4.700	0	-7.800
12.21	Verkehrswesen	0	0	0	0	0	200	0	800	0	-1.000

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen 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	10.000	0	46.600	6.700	0	8.000	27.100	7.300	0	-31.500
12.23	Standesamt	0	0	0	7.000	0	18.600	0	0	0	-25.600
12.60	Brandschutz	14.600	0	0	47.300	2.600	31.900	0	2.400	15.000	-84.600
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**26.900**	**0**	**106.800**	**68.200**	**2.600**	**59.200**	**85.600**	**30.300**	**15.000**	**-169.600**
21	**Schulträgeraufgaben**	**51.000**	**0**	**134.400**	**60.700**	**0**	**18.400**	**0**	**19.300**	**800**	**-182.600**
21.10	Allgemeinbildende Schulen	51.000	0	134.400	60.700	0	18.400	0	19.300	800	-182.600
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**51.000**	**0**	**134.400**	**60.700**	**0**	**18.400**	**0**	**19.300**	**800**	**-182.600**
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**	**4.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.300**
26.20	Musikpflege	0	0	0	0	4.300	0	0	0	0	-4.300
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.300**
28	**Sonstige Kulturförderung**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.500**	**100**	**0**	**0**	**0**	**-1.600**
28.10	Sonstige Kulturförderung	0	0	0	0	1.500	100	0	0	0	-1.600

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen 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**	**1.500**	**100**	**0**	**0**	**0**	**-1.600**
29	**Förderung von Kirchen und Religionen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**1.700**	**0**	**-11.700**
29.10	Förderung von Kirchen und Religionen	0	0	0	0	10.000	0	0	1.700	0	-11.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**1.700**	**0**	**-11.700**
31	**Soziale Hilfen**	**110.600**	**0**	**0**	**134.600**	**0**	**2.100**	**7.000**	**45.100**	**0**	**-64.200**
31.40	Soziale Einrichtungen	110.600	0	0	131.600	0	2.000	7.000	39.200	0	-55.200
31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	0	0	3.000	0	100	0	5.900	0	-9.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**110.600**	**0**	**0**	**134.600**	**0**	**2.100**	**7.000**	**45.100**	**0**	**-64.200**
36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**557.800**	**0**	**789.100**	**100.300**	**0**	**43.500**	**0**	**22.000**	**15.300**	**-412.400**
36.50	Tageseinrichtungen	557.800	0	789.100	100.300	0	43.500	0	22.000	15.300	-412.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**557.800**	**0**	**789.100**	**100.300**	**0**	**43.500**	**0**	**22.000**	**15.300**	**-412.400**
41	**Gesundheitsdienste**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**4.000**	**200**	**0**	**0**	**0**	**-14.200**
41.40	Gesundheitspflege	0	0	0	10.000	4.000	200	0	0	0	-14.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**4.000**	**200**	**0**	**0**	**0**	**-14.200**

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen 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**	**1.300**	**0**	**0**	**44.500**	**16.100**	**11.800**	**0**	**5.600**	**2.000**	**-78.700**
42.10	Förderung des Sports	0	0	0	0	12.600	0	0	0	0	-12.600
42.40	Bäder	0	0	0	26.700	3.500	11.800	0	1.600	2.000	-45.600
42.41	Sportstätten	1.300	0	0	17.800	0	0	0	4.000	0	-20.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**1.300**	**0**	**0**	**44.500**	**16.100**	**11.800**	**0**	**5.600**	**2.000**	**-78.700**
51	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**14.000**	**0**	**5.700**	**0**	**-69.700**
51.00	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	50.000	0	14.000	0	5.700	0	-69.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**14.000**	**0**	**5.700**	**0**	**-69.700**
52	**Bauen und Wohnen**	**81.700**	**0**	**0**	**47.600**	**0**	**12.000**	**0**	**29.200**	**1.800**	**-8.900**
52.10	Bauordnung	700	0	0	900	0	4.000	0	8.200	0	-12.400
52.20	Wohnungsverwaltung	81.000	0	0	46.700	0	8.000	0	21.000	1.800	3.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**81.700**	**0**	**0**	**47.600**	**0**	**12.000**	**0**	**29.200**	**1.800**	**-8.900**
53	**Ver- und Entsorgung**	**776.400**	**57.000**	**78.600**	**182.900**	**0**	**415.700**	**48.400**	**106.200**	**119.200**	**-20.800**
53.10	Stromversorgung	0	54.000	0	0	0	0	0	0	0	54.000
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, Kostener-stattungen 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	404.700	0	78.600	144.000	0	136.900	0	45.900	33.000	-33.700
53.60	Breitbandversorgung	64.500	0	0	3.300	0	52.500	0	15.000	10.200	-16.500
53.70	Abfallwirtschaft	500	0	0	300	0	0	0	0	0	200
53.80	Abwasserbeseitigung	306.700	0	0	35.300	0	226.300	48.400	45.300	76.000	-27.800
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**776.400**	**57.000**	**78.600**	**182.900**	**0**	**415.700**	**48.400**	**106.200**	**119.200**	**-20.800**
54	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**8.400**	**0**	**0**	**84.500**	**34.000**	**100.700**	**0**	**149.200**	**72.000**	**-432.000**
54.10	Gemeindestraßen	8.400	0	0	66.500	0	99.900	0	101.900	71.900	-331.800
54.50	Straßenreinigung, Winterdienst	0	0	0	18.000	0	800	0	47.300	100	-66.200
54.70	ÖPNV	0	0	0	0	34.000	0	0	0	0	-34.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**8.400**	**0**	**0**	**84.500**	**34.000**	**100.700**	**0**	**149.200**	**72.000**	**-432.000**
55	**Natur- und Landschaftspflege**	**172.800**	**0**	**9.500**	**158.500**	**0**	**60.400**	**0**	**64.000**	**5.000**	**-124.600**
55.10	Öffentliches Grün	0	0	0	15.000	0	10.300	0	23.100	1.600	-50.000
55.20	Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	0	0	0	5.100	0	0	0	2.500	0	-7.600
55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen	23.200	0	9.500	30.800	0	7.800	0	26.300	3.400	-54.600
55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	0	0	0	5.000	0	500	0	0	0	-5.500
55.50	Forstwirtschaft	149.600	0	0	102.600	0	41.800	0	12.100	0	-6.900

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen 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)	**172.800**	**0**	**9.500**	**158.500**	**0**	**60.400**	**0**	**64.000**	**5.000**	**-124.600**
57	**Wirtschaft und Tourismus**	**86.800**	**0**	**30.700**	**175.700**	**0**	**167.000**	**18.700**	**140.300**	**176.600**	**-584.800**
57.50	Tourismus	86.800	0	30.700	175.700	0	167.000	18.700	140.300	176.600	-584.800
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**86.800**	**0**	**30.700**	**175.700**	**0**	**167.000**	**18.700**	**140.300**	**176.600**	**-584.800**
61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**1.108.200**	**2.302.700**	**0**	**0**	**1.557.200**	**18.000**	**0**	**0**	**0**	**1.835.700**
61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.108.200	2.297.600	0	0	1.557.200	0	0	0	0	1.848.600
61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	5.100	0	0	0	18.000	0	0	0	-12.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	**1.108.200**	**2.302.700**	**0**	**0**	**1.557.200**	**18.000**	**0**	**0**	**0**	**1.835.700**
	Gesamtsumme der Produktbereiche	**2.999.600**	**2.364.700**	**1.919.800**	**1.326.500**	**1.629.700**	**1.077.400**	**839.100**	**839.100**	**428.100**	**-1.017.200**
	Summe der ausgewählten Elemente	**2.999.600**	**2.364.700**	**1.919.800**	**1.326.500**	**1.629.700**	**1.077.400**	**839.100**	**839.100**	**428.100**	**-1.017.200**

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
11	**Innere Verwaltung**	**-1.073.600**	**480.000**	**216.000**	**-809.600**	**0**	**0**	**-809.600**	**0**
1110	Steuerung	-256.600	0	0	-256.600	0	0	-256.600	0
1111	Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung	-2.800	0	17.000	-19.800	0	0	-19.800	0
1114	Zentrale Funktionen	-27.700	0	0	-27.700	0	0	-27.700	0
1120	Organisation und EDV	-37.300	0	8.000	-45.300	0	0	-45.300	0
1121	Personalwesen	-55.100	0	0	-55.100	0	0	-55.100	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-177.500	0	0	-177.500	0	0	-177.500	0
1124	Gebäudemanagement	-109.500	0	1.000	-110.500	0	0	-110.500	0
1125	Bauhof	-296.800	0	2.000	-298.800	0	0	-298.800	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	-92.500	0	0	-92.500	0	0	-92.500	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-9.500	0	0	-9.500	0	0	-9.500	0
1133	Grundstücksmanagement	-8.300	480.000	188.000	283.700	0	0	283.700	0
12	**Sicherheit und Ordnung**	**-191.900**	**3.200**	**18.500**	**-207.200**	**0**	**0**	**-207.200**	**0**
1210	Wahlen	-4.000	0	0	-4.000	0	0	-4.000	0
1220	Ordnungswesen	-61.600	0	0	-61.600	0	0	-61.600	0
1221	Verkehrswesen	-200	0	0	-200	0	0	-200	0
1222	Einwohnerwesen	-51.300	0	0	-51.300	0	0	-51.300	0
1223	Standesamt	-25.600	0	0	-25.600	0	0	-25.600	0
1260	Brandschutz	-49.200	3.200	18.500	-64.500	0	0	-64.500	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
21	**Schulträgeraufgaben**	**-162.500**	**0**	**2.000**	**-164.500**	**0**	**0**	**-164.500**	**0**
2110	Allgemeinbildende Schulen	-162.500	0	2.000	-164.500	0	0	-164.500	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**	**-4.300**	**0**	**0**	**-4.300**	**0**	**0**	**-4.300**	**0**
2620	Musikpflege	-4.300	0	0	-4.300	0	0	-4.300	0
28	**Sonstige Kulturförderung**	**-1.600**	**0**	**0**	**-1.600**	**0**	**0**	**-1.600**	**0**
2810	Sonstige Kulturförderung	-1.600	0	0	-1.600	0	0	-1.600	0
29	**Förderung von Kirchen und Religionen**	**-10.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**
2910	Förderung von Kirchen und Religionen	-10.000	0	0	-10.000	0	0	-10.000	0
31	**Soziale Hilfen**	**-26.100**	**0**	**0**	**-26.100**	**0**	**0**	**-26.100**	**0**
3140	Soziale Einrichtungen	-23.000	0	0	-23.000	0	0	-23.000	0
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-3.100	0	0	-3.100	0	0	-3.100	0
36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**-357.400**	**0**	**0**	**-357.400**	**0**	**0**	**-357.400**	**0**
3650	Tageseinrichtungen	-357.400	0	0	-357.400	0	0	-357.400	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
41	**Gesundheitsdienste**	**-14.200**	**0**	**0**	**-14.200**	**0**	**0**	**-14.200**	**0**
4140	Gesundheitspflege	-14.200	0	0	-14.200	0	0	-14.200	0
42	**Sport und Bäder**	**-61.300**	**0**	**0**	**-61.300**	**0**	**0**	**-61.300**	**0**
4210	Förderung des Sports	-12.600	0	0	-12.600	0	0	-12.600	0
4240	Bäder	-32.200	0	0	-32.200	0	0	-32.200	0
4241	Sportstätten	-16.500	0	0	-16.500	0	0	-16.500	0
51	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**-64.000**	**0**	**0**	**-64.000**	**0**	**0**	**-64.000**	**0**
5100	Räumliche Planung und Entwicklung	-64.000	0	0	-64.000	0	0	-64.000	0
52	**Bauen und Wohnen**	**30.100**	**0**	**0**	**30.100**	**0**	**0**	**30.100**	**0**
5210	Bauordnung	-4.200	0	0	-4.200	0	0	-4.200	0
5220	Wohnungsverwaltung	34.300	0	0	34.300	0	0	34.300	0
53	**Ver- und Entsorgung**	**304.400**	**1.722.500**	**1.968.100**	**58.800**	**0**	**0**	**58.800**	**0**
5310	Stromversorgung	54.000	0	0	54.000	0	0	54.000	0
5320	Gasversorgung	3.000	0	0	3.000	0	0	3.000	0
5330	Wasserversorgung	112.600	12.500	35.000	90.100	0	0	90.100	0
5360	Breitbandversorgung	24.700	1.710.000	1.900.000	-165.300	0	0	-165.300	0
5370	Abfallwirtschaft	200	0	0	200	0	0	200	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

	Teilhaushalte	anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
5380	Abwasserbeseitigung	109.900	0	33.100	76.800	0	0	76.800	0
54	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**-110.900**	**0**	**30.000**	**-140.900**	**0**	**0**	**-140.900**	**0**
5410	Gemeindestraßen	-58.900	0	30.000	-88.900	0	0	-88.900	0
5450	Straßenreinigung, Winterdienst	-18.000	0	0	-18.000	0	0	-18.000	0
5470	ÖPNV	-34.000	0	0	-34.000	0	0	-34.000	0
55	**Natur- und Landschaftspflege**	**-48.700**	**10.000**	**23.000**	**-61.700**	**0**	**0**	**-61.700**	**0**
5510	Öffentliches Grün	-15.800	10.000	21.000	-26.800	0	0	-26.800	0
5520	Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	-5.100	0	0	-5.100	0	0	-5.100	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-17.500	0	2.000	-19.500	0	0	-19.500	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-5.500	0	0	-5.500	0	0	-5.500	0
5550	Forstwirtschaft	-4.800	0	0	-4.800	0	0	-4.800	0
57	**Wirtschaft und Tourismus**	**-162.000**	**67.000**	**109.000**	**-204.000**	**0**	**0**	**-204.000**	**0**
5750	Tourismus	-162.000	67.000	109.000	-204.000	0	0	-204.000	0
61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**1.835.700**	**0**	**0**	**1.835.700**	**0**	**60.000**	**1.775.700**	**0**
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.848.600	0	0	1.848.600	0	0	1.848.600	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-12.900	0	0	-12.900	0	60.000	-72.900	0
	Gesamtsumme der Produktbereiche	**-119.300**	**2.282.700**	**2.366.600**	**-203.200**	**0**	**60.000**	**-263.200**	**0**
	Summe der ausgewählten Elemente	**-119.300**	**2.282.700**	**2.366.600**	**-5.439.800**	**0**	**60.000**	**-263.200**	**0**

* 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

Anlage 11
(zu § 5 GemHVO)

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt 2024 [1]	darunter mit Zulage [2]	darunter Sonder-schlüssel [3]	darunter Leer-stellen	Stellen 2023 [4]	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 [4]	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) [5]
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bürgermeister	A 14	1,00				1,00	1,00	
Gehobener Dienst	A 13	1,00				0,00	0,00	
	A 12	0,00				1,00	1,00	
Insgesamt Beamte		**2,00**				**2,00**	**2,00**	

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	E 9c	1,00				1,00	1,00	
	E 9a	1,00				1,00	1,00	
	E 7	1,69				1,69	0,69	
	E6	4,00				3,30	3,30	
	E5	3,00				2,00	2,00	
	E4	0,00				1,00	1,00	
	E3	0,40				0,00	0,40	
	E2	1,92				2,69	1,92	
Insgesamt Beschäftigte		**13,01**				**12,68**	**11,31**	

Teil C: Beschäftigte Sozial- und Erziehungsdienst

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt 2024	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021 [4]	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) [5]
			mit Zulage [2]	Sonder-schlüssel [3]	Leer-stellen	Stellen 2023 [4]		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	S 15	1,00				1,00	1,00	
	S 8b	1,00				1,00	1,00	
	S 8a	9,15				9,75	9,95	
	S 3	0,00				0,4	0,00	
	S 2	0,3				0,3	0,30	
Insgesamt Beschäftigte SuE		**11,45**				**12,45**	**12,25**	

Zusammenstellung Beschäftigte Insgesamt

Teil A	Beamte	2,00				2,00	2,00	
Teil B	Beschäftigte	13,01				12,68	11,31	
Teil C	SuE	11,45				12,45	12,25	
Gesamtsumme		**26,46**				**27,13**	**25,56**	

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 1122 Finanzverwaltung, Kasse	Bürgermeister		1,00		1,00			
Insgesamt			**1,00**		**1,00**			

II. Beschäftigte

Produktgruppe	9c	9a	7	6	5	3	2	Summe	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) [5]
1121 Personalwesen									
1122 Finanzverwaltung, Kasse				1,50					
1124 Gebäudemanagement					1,00				
1125 Bauhof	1,00			1,00	2,00				
1126 Zentrale Dienstleistungen				0,8			0,50		
1220 Ordnungsamt			1,0						
1222 Einwohnerwesen			0,69	0,7					
1223 Standesamt		1,00							
2110 Schule						0,4	0,78		
4240 Bäder									
4241 Sportstätten									
5330 Wasserversorgung									
5530 Friedhof und Bestattungswesen									
5750 Tourismus							0,64		
Insgesamt	**1,00**	**1,00**	**1,69**	**4,00**	**3,00**	**0,4**	**1,92**	**13,01**	

III. Beschäftigte Sozial- und Erziehungsdienst

Produktgruppe	15	8b	8a	2	Summe	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) [5]
2110 Schule (SKB)	0,1		0,6			
3650 Kindergarten	0,9	1,0	8,55	0,3		
Insgesamt	**1,00**	**1,00**	**9,15**	**0,3**	**11,45**	

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl 2024	Vorgesehen im Jahr 2023 [4]	Beschäftigt am 30. Juni 2023 [4]	Erläuterungen
Insgesamt					

II. Auszubildende, Praktikanten

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Zahl 2024	Vorgesehen im Jahr 2023 [4]	Beschäftigt am 30. Juni 2023 [4]	Erläuterungen
Verwaltungs-auszubildende/r	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	0,00	
Anerkennungspraktikant/in	Fester Satz	1,00	1,00	0,00	
Insgesamt		**2,00**	**2,00**	**0,00**	

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	1.048.158,72				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn [3]	250.052,60				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	0,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [4]	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen,	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**1.298.211,32**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [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)	0,00				
8	+/-	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) [6]	752.510,71	- 250.600	- 701.400	- 202.500	- 59.200
9	**=**	**Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende**	**2.050.722,03**	**1.834.122**	**1.132.722**	**930.222**	**871.022**
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0	0	0	0
12	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**2.050.722,03**	**1.834.122**	**1.132.722**	**930.222**	**871.022**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) [7]	92.089,22	96.672	99.427	105.930	107.544

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.
2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.
3) Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.
4) 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.
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.

Anlage 12
(nach § 1 Absatz 3 Nummer 4 GemHVO)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2025	2026	2027	2028	2029
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2023	3.800.000	1.900.000	0	0	0	0
Summe:		**1.900.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		**0**	**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. 4Halbs. 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	0	0
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0	0
	Rücklagen gesamt	**0**	**0**

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	**33.431**	**33.245**
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	3.431	3.245
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	**0**	**0**
Rückstellungen gesamt	**33.431**	**33.245**

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**	**0**	**0**
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	4.144.000	4.084.000
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**	**0**	**0**

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	4.144.000	4.084.000
3.3	Kassenkredite	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	4.144.000	4.084.000
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3.	**Konsolidierte Gesamtschulden**	**4.144.000**	**4.084.000**

[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.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€		- 428.800	- 559.200	- 837.700	- 460.800	- 347.500
Betrag je Einwohner	€/EW		- 249	- 324	- 484	- 263	- 199
Aufwandsdeckungsgrad	%		92	91	86	92	94
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€		1.890.200	1.848.600	1.783.500	1.969.600	1.923.200
Betrag je Einwohner	€/EW		1.099	1.072	1.031	1.125	1.099
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		34	31	29	34	34
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€		2.319.000	2.407.800	2.621.200	2.430.400	2.270.700
Betrag je Einwohner	€/EW		1.348	1.396	1.515	1.389	1.298
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		41	41	43	42	40
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€		0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€		- 428.800	- 559.200	- 837.700	- 460.800	- 347.500
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung							
absoluter Betrag	€		60.000	- 101.400	- 357.900	19.000	132.300
Betrag je Einwohner	€/EW		35	- 59	- 207	11	76
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€		60.000	60.000	116.600	172.000	172.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€		0	- 161.400	- 474.500	- 153.000	- 39.700
Betrag je Einwohner	€/EW		0	- 94	- 274	- 87	- 23
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		92.089	96.672	99.392	105.895	107.509
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€		0	0	0	0	0
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	€		- 60.000	- 60.000	- 116.600	- 172.000	- 172.000

** Es werden für die EB/SB-Werte vorläufige Werte ermittelt!

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt 1) Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.389.800	2.297.600	2.292.000	2.462.400	2.532.600
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.358.600	1.668.800	1.685.500	1.573.900	1.501.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	127.700	127.700	127.700	127.700	127.700
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	830.800	822.700	797.700	797.700	797.700
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	381.600	371.000	341.000	341.000	341.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.300	9.400	11.800	12.200	9.400
8	Zinsen und ähnliche Erträge	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	sonstige ordentliche Erträge	60.000	62.000	62.000	62.000	62.000
11	**Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**5.171.900**	**5.364.300**	**5.322.800**	**5.382.000**	**5.377.000**
12	Personalaufwendungen	1.888.200	1.919.800	1.979.600	2.038.000	2.015.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.226.100	1.296.800	1.562.900	1.091.300	951.300
15	Abschreibungen	607.500	607.500	607.500	607.500	607.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17	Transferaufwendungen	1.421.600	1.629.700	1.608.800	1.701.800	1.746.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	442.300	457.000	383.700	386.200	386.200
19	**Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**5.600.700**	**5.928.800**	**6.160.500**	**5.842.800**	**5.724.500**
20	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**- 428.800**	**-564.500**	**-837.700**	**-460.800**	**-347.500**
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)**	**- 428.800**	**-564.500**	**-837.700**	**-460.800**	**-347.500**
	nachrichtlich:					
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]					
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	428.800	564.500	837.700	460.800	347.500

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt 1) Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5
34	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	843.700	1.681.700	979.500	428.800	564.500
35	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.389.800	2.297.600	2.292.000	2.462.400	2.532.600
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.367.600	1.668.800	1.685.500	1.573.900	1.501.500
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	830.800	822.700	797.700	797.700	797.700
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	381.600	371.000	341.000	341.000	341.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.300	9.400	11.800	12.200	9.400
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	60.000	62.000	62.000	62.000	62.000
9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.053.200**	**5.236.600**	**5.195.100**	**5.254.300**	**5.249.300**
10	Personalauszahlungen	1.888.200	1.919.800	1.979.600	2.038.000	2.015.500
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.226.100	1.318.800	1.562.900	1.091.300	951.300
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	1.421.600	1.629.700	1.608.800	1.701.800	1.746.000
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	442.300	457.000	383.700	386.200	386.200
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.993.200**	**5.343.300**	**5.553.000**	**5.235.300**	**5.117.000**
17	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**60.000**	**-106.700**	**- 357.900**	**19.000**	**132.300**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	342.100	1.802.700	1.710.000	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	261.000	480.000	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**	**603.100**	**2.282.700**	**1.710.000**	**0**	**0**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	180.000	188.000	8.000	8.000	8.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	209.000	2.072.000	1.915.000	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	112.500	73.500	13.900	41.500	11.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	48.100	33.100	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**549.600**	**2.366.600**	**1.936.900**	**49.500**	**19.500**
31	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**53.500**	**-83.900**	**- 226.900**	**- 49.500**	**- 19.500**
32	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**113.500**	**-190.600**	**- 584.800**	**- 30.500**	**112.800**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	60.000	60.000	116.600	172.000	172.000
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 60.000	-60.000	- 116.600	- 172.000	- 172.000

Finanzplan

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt 1) Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	53.500	-250.600	- 701.400	- 202.500	- 59.200
	nachrichtlich:					
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	1.298.211	2.050.722	1.834.122	1.132.722	930.222
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0	0			
	des Zusatzsumme Einzahlungen FIS	0	0	0	0	0
	des Zusatzsumme Auszahlungen FIS	60.000	60.000	116.600	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

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. Querschnittbudgets

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 29.01.2024

L. Rehklau

Lena Rehklau

Übersicht über die Budgets

Budget	Bezeichnung Produktbudget	Produkt
1000	Allgemein THH 1	11100000 Steuerung
1000	Allgemein THH 1	11110000 Organisation, Dokumentation kommunaler Willensbildung
1000	Allgemein THH 1	11140000 Zentrale Funktionen
1000	Allgemein THH 1	11200000 Organisation und EDV
1000	Allgemein THH 1	11210000 Personalwesen
1000	Allgemein THH 1	11220000 Finanzverwaltung, Kasse
1000	Allgemein THH 1	11240000 Gebäudemanagement
1000	Allgemein THH 1	11260000 Zentrale Dienstleistungen
1000	Allgemein THH 1	11300000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1000	Allgemein THH 1	11330000 Grundstücksmanagement
1000	Allgemein THH 1	12100000 Wahlen
1000	Allgemein THH 1	12200000 Ordnungswesen
1000	Allgemein THH 1	12210000 Verkehrswesen
1000	Allgemein THH 1	12220000 Einwohnerwesen
1000	Allgemein THH 1	12230000 Standesamt
1000	Allgemein THH 1	25210000 Archiv
1000	Allgemein THH 1	26200000 Förderung der Musik
1000	Allgemein THH 1	28100000 Sonstige Kulturförderung
1000	Allgemein THH 1	29100000 Förderung von Kirchen und Religionen
1000	Allgemein THH 1	36200100 Kinder- und Jugendarbeit
1000	Allgemein THH 1	41400100 Gesundheitsförderung und Prävention
1000	Allgemein THH 1	42100100 Sportförderung
1000	Allgemein THH 1	42410100 Sporthalle
1000	Allgemein THH 1	42410200 Sportplatz
1000	Allgemein THH 1	51000000 Räumliche Planung und Entwicklung
1000	Allgemein THH 1	52100000 Bauverwaltung
1000	Allgemein THH 1	52200000 Wohnungsverwaltung
1000	Allgemein THH 1	53100000 Stromversorgung
1000	Allgemein THH 1	53200000 Gasversorgung
1000	Allgemein THH 1	53700000 Abfallwirtschaft
1000	Allgemein THH 1	54100100 Straßen, Wege und Plätze
1000	Allgemein THH 1	54100200 Verkehrsausstattung
1000	Allgemein THH 1	54500000 Straßenreinigung und Winterdienst
1000	Allgemein THH 1	54700000 ÖPNV, Enztalbahn
1000	Allgemein THH 1	55100200 Spielplätze
1000	Allgemein THH 1	55200100 wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer
1000	Allgemein THH 1	55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen
1000	Allgemein THH 1	55400000 Naturschutz und Landschaftspflege
1000	Allgemein THH 1	57500500 Enzauenhalle
1200	Soziales	31400500 Obdachlosenunterbringung
1200	Soziales	31400700 Anschlussunterbringung
1200	Soziales	31800000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
1200	Soziales	31801000 Leistungen für Integration
1400	Touristik	57500100 Touristik Info
1400	Touristik	57500200 Haus des Gastes
1400	Touristik	57500300 Wasserkraftanlage
1400	Touristik	57500400 Kurpark
2000	Allgemein THH 2	61100000 Steuern, allgemeine Zuweisungen
2000	Allgemein THH 2	61200000 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
2000	Allgemein THH 2	61300000 Abwicklung von Vorjahren
112500	Bauhof	11250000 Bauhof
126000	Feuerwehr	12600000 Freiwillige Feuerwehr
211001	Grundschule Höfen	21100101 Grundschule Höfen
365001	Kindergarten	36500101 Kindergarten
424001	Freibad	42400100 Freibad
533000	Wasserversorgung	53300000 Wasserversorgung
536000	Breitbandversorgung	53600000 Breitbandversorgung
538000	Abwasserbeseitigung	53800000 Abwasserbeseitigung

Übersicht über die Investitionsbudgets

Budget	Bezeichnung Investbudget	enthaltene Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme
11000000	Verwaltung	11100000.001	Notebook BM
11000000	Verwaltung	11110000.001	Tablets GR
11000000	Verwaltung	11200000.001	Stockwerksdrucker Verwaltung
11000000	Verwaltung	11210000.001	Einführung Zeiterfassung
11000000	Verwaltung	11220000.001	digitaler Rechnungsworkflow
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
11330000	Grundstücke/Gebäude	57500500.001	Neubau Enzauenhalle
12600000	Feuerwehr	12600000.002	Erwerb bewegliches Vermögen
12600000	Feuerwehr	12600000.003	Verkauf/Erwerb Feuerwehrfahrzeuge
12600000	Feuerwehr	12600000.004	Sirenen
21100101	Grundschule	21100101.002	Erwerb bewegliches Vermögen (Gagaball)
36500101	Kindergarten	36500101.001	Erwerb bewegliches Vermögen
36500101	Kindergarten	36500101.002	Spielhaus
53300000	Wasserversorgung	53300000.001	Erwerb bewegliches Vermögen
53300000	Wasserversorgung	53300000.002	Erwerb technischer Anlagen
53300000	Wasserversorgung	53300000.003	Wasserleitung Lauppenwiesen
53300000	Wasserversorgung	53300000.004	Wasserleitung Hindenburgstraße/Enzauen
53300000	Wasserversorgung	53300000.005	Zaunanlage Quellen
53300000	Wasserversorgung	53300000.006	Wasserleitung Uferweg
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	53800000.006	Erschließung Lauppenwiesen
53800000	Abwasserentsorgung	53800000.007	Kanalerneuerung Enzauen
53800000	Abwasserentsorgung	53800000.008	Kanal Uferweg
53800000	Abwasserentsorgung	53800000.010	Erneuerung RÜB Nord/Einbau Fernabfrage
53800000	Abwasserentsorgung	53800000.011	Investitionszuschuss Kläranlage Neuenbürg
54100100	Straßen, Wege, Plätze	11330000.002	Maibaumständer
54100100	Straßen, Wege, Plätze	54100100.015	Erschließung Lauppenwiesen Straßenbau
54100100	Straßen, Wege, Plätze	54100200.003	Erschließung Lauppenwiesen Straßenbeleuchtung
54100100	Straßen, Wege, Plätze	55300000.002	Wegebau (Friedhof)
54100100	Straßen, Wege, Plätze	57500100.004	E-Ladesäule
54100113	Kreisverkehr	54100101.013	Kreisverkehrbau
54100113	Kreisverkehr	53300000.013	Anteil Wasserversorgung Kreisverkehrbau
54100113	Kreisverkehr	53800000.013	Anteil Abwasserversorgung Kreisverkehrbau
54100113	Kreisverkehr	54100200.013	Anteil Straßenbeleuchtung Kreisverkehrbau
55100200	Spielplätze	55100200.001	Zaun Spielplatz Enzauenweg
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	57500100.003	Beteiligung TNS GmbH
57500100	Touristik	57500400.001	Erwerb bewegliches Vermögen
61200000	THH 2	61200000.003	Kreditaufnahme bei Kreditinstituten

2024
Berechnung der Finanzzuweisungen und Umlagen

I. Berechnung der Bemessungsgrundlagen für Finanzzuweisungen

A. Steuerkraftmeßzahl **Beträge in EUR**

1. Grundsteuer A

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg.RJ	2022	x	Hebesatz nach FAG	23.680	x	195	:	2.639
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ			2022	1750				

2. Grundsteuer B

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg.RJ	2022	x	Hebesatz nach FAG	291.024	x	185	:	112.166
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ			2022	480				

3. Gewerbesteuer

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg.RJ	2022	x	Hebesatz nach FAG	619.776	x	290	:	528.632
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ			2022	340				

abzüglich Gewerbesteuerumlage

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg.RJ	2022	x	Hebesatz nach FAG	619.776	x	35	:	-63.800
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ			2022	340				

Bereinigte Gewerbesteuer : 464.832

4. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Schlüsselzahl Gemeinde am Gemeindeanteil	x	Gesamtbetrag des Gemeindeanteils a.d.Einkommensteuer des zweitvorangeg. RH	2022		
0,0001417	x	7.250.052.929		:	1.027.333

5. Gemeindeanteil am Familienausgleich (§ 29a FAG)

0,0001417	x	589.697.861	:	83.560

6. Gemeindeanteil Umsatzsteuer :

155.606	x	80 x 80%	:	124.485

SUMME I A Steuerkraftmesszahl (Summe 1 bis 6) : 1.815.014

B. Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)

1. Einwohnerzahl auf 30. Juni 2023	- :	1.725
2. Kopfbetrag nach § 7 Abs. 3 (wird jährlich durch gemeinsame Rechtsverordnung des IM und des Fin. Min. festgesetzt)	- :	1.670
3. Bedarfsmesszahl A (I B Ziffer 1 x 2)	- :	2.880.750
4. Gemeindefläche	- :	9.082.089
5.Kopfbetrag nach §7 Abs. 4 (wird jährlich durch gemeinsame Rechtsverordnung des IM und des Fin. Min. festgesetzt)	- :	85,30
6. Bedarfsmesszahl B	- :	147.143
7. Bedarfsmesszahl A+B	- :	3.027.893

C. Schlüsselzahl (§ 5 FAG)

Bedarfsmesszahl nach I B Ziffer 3	- :	3.027.893
ab		
Steuerkraftmesszahl nach I A	- :	1.815.014
ergibt Schlüsselzahl nach § 5	- :	**1.212.879**

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

1. 60 % der Bedarfsmesszahl nach Abschnitt B Ziff 3	- :	1.816.736
ab		
2. Steuerkraftmesszahl nach Abschnitt I A	- :	1.815.014
3. Unterschiedsbetrag	- :	1.722

(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 Abschniss I A		- :	1.815.014
2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft im zweitvorangegangenen RJ:	2022	- :	699.172
3. Mehrzuweisung im RJ.	2022	- :	0
ergibt Steuerkraftsumme		- :	2.514.186

III. Berechnung der Finanzzuweisungen

1. Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft
   Ausschüttungsquote auf die Schlüsselzahl
   70 v.H. aus 1.212.879 EUR (Abschn. I C) - : 849.015

2. Mehrzuweisung nach Abschnitt I D
   Ausschüttungsquote auf den Unterschiedsbetrag
   30 v.H. aus 1.722 EUR (Ziffer I D 3) - : 516

   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.	2023	1725
Steuerkraftsumme	2022	2.514.186
Steuerkraftsumme je Einwohner		1457
Größenklassendurchschnitt		1967
Faktor für die Einwohnerbewertung		1,25
Bewertete Einwohnerzahl		2156
Kopfbetrag		120

Summe (Bew. EWZ x Kopfbetrag)	- :	258.750
Summe der gesamten Finanzzuweisungen	- :	1.108.281

IV. Berechnung von Umlagen und Zuweisungen

Beträge in EUR

1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer des Landes voraussichtlich 7.795.000.000

   Schlüsselzahl der Gemeinde 0,0001459

   ergibt Gemeindeanteil 1.137.291

2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 1.185.000.000

   Schlüsselzahl der Gemeinde 0,000130163

   ergibt Gemeindeanteil 154.243

3. Familienleistungsausgleich

   641.500.000 x 0,0001459 93.595

4. Gewerbesteuerumlage

   Ist-Aufkommen an Gewerbesteuer im Planjahr 476.000
   360 v.H. (Hebesatz)
   davon 35 v.H. = Gewerbesteuerumlage 46.278

5. Kreisumlage

   Steuerkraftsumme des Planjahres 2.514.186
   x 38 v. H. (Hebesatz Kreisumlage) = 955.391

6. Finanzausgleichsumlage

   Steuerkraftmesszahl nach Abschnitt I A 1.815.014
   Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft im RJ 2022 699.172
   Mehrzuweisungen im RJ 2022 0

   Bemessungsgrundlage 2.514.186

   x 22,09 v. H.
   (Hebesatz Finanzausgleichsumlage) = 555.492

   Gesamte Finanzausgleichsumlage 555.492