



Bühlertal
Die Gemeinde

Haushaltsplan 2025

Haushaltsplan der Gemeinde Bühlertal

Nach dem Neuen Kommunalen Haushalts- und
Rechnungswesen (NKHR)

*Aktiv und erholsam leben
zwischen Wald und Reben*



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Kennzahlen	4
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....	5
Vorbericht.....	6

Gesamthaushalt

Haushaltsgliederung - Übersicht über die Teilhaushalte	33
Gesamtergebnis-Haushalt.....	36
Gesamtfinanz-Haushalt	37
Haushaltsquerschnitt.....	38
Sachkontenübersicht des Ergebnishaushalts	49
Sachkontenübersicht des Finanzhaushalts.....	53

Teilhaushalte

1 Innere Verwaltung	58
2 Bürgerservice und öffentliche Sicherheit.....	84
3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales	99
4 Bauen, Infrastruktur und Natur	138
5 Wirtschaft, Tourismus und Freizeit	176
6 Allgemeine Finanzwirtschaft	186

Anlagen

Stellenplan	189
Schuldenstand	194
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	195
Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	196
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	197
Haushaltsvermerke	199
Kommunaler Finanzausgleich	202
Übersicht Beitrags-, Gebühren und Steuersätze	206

Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe

Eigenbetrieb Gemeindewerke Bühlertal	207
Eigenbetrieb Seniorenzentrum	232

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Bühlertal

für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 28.01.2025 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	22.521.500
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	23.988.100
1.3	Veranschlagtes Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 1.466.600
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	6.000
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	6.000
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 1.460.600

2. im **Finanzhaushalt** mit folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	21.916.100
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	22.484.700
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 568.600
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	314.300
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.130.900
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 1.816.600
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 2.385.200
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.500.000
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	455.000
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	1.045.000
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 1.340.200

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **1.500.000 EUR.**

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf **2.600.000 EUR.**

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **2.500.000 EUR.**

Ausgefertigt:

Bühlertal, 28. Januar 2025

Urs Kramer
Bürgermeister

nachrichtlich:

Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf **300 v.H.**

b) für die übrigen Grundstücke (Grundsteuer B) auf **380 v.H.**

der Steuermessbeträge;

2. für die Gewerbesteuer auf **370 v.H.**

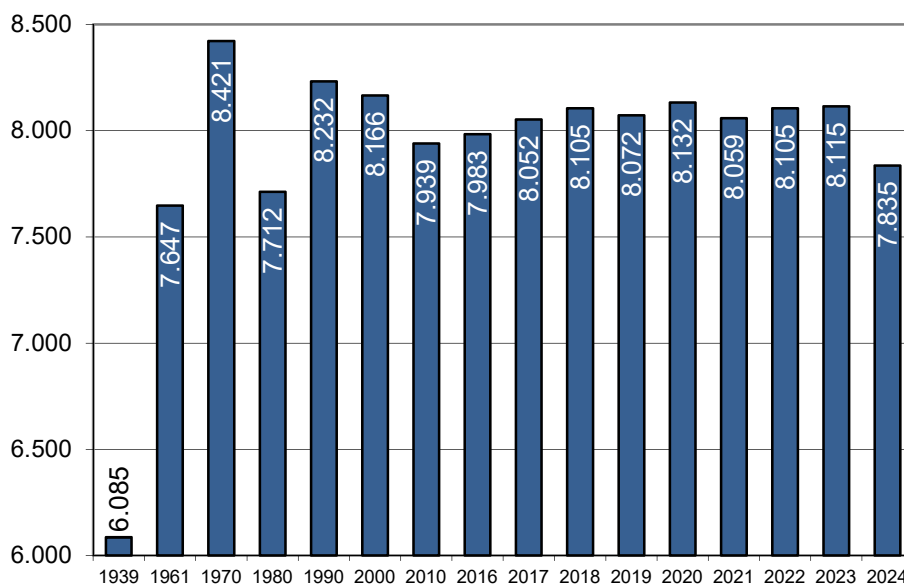
der Steuermessbeträge.

KENNZAHLEN

1) EINWOHNERZAHL (WOHNBEVÖLKERUNG)

a) nach der Volkszählung am 17.05.1939	6.085
b) nach der Volkszählung am 06.06.1961	7.647
c) nach der Volkszählung am 27.05.1970	8.421
d) nach dem Zensus-Ergebnis vom 09.05.2011	7.987
e) nach dem Zensus-Ergebnis vom 30.06.2024	7.835

Entwicklung der Einwohnerzahl von Bühlertal



2) GESAMTFLÄCHE DES GEMEINDEGEBIETS

1.768 ha

3) SCHLÜSSELZUWEISUNGEN 2025

a) Bedarfsmesszahl	15.316.558 €
b) Steuerkraftmesszahl	7.383.857 €
c) Schlüsselzahl	7.932.701 €

4) STEUERKRAFTSUMME 2025

a) insgesamt	12.513.268 €
b) je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl Stand 30.06.2024	1.597,10 €

5) REALSTEUERKRAFT 2025

a) insgesamt	1.050.000 €
b) je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl Stand 30.06.2024	134,00 €

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	1.109.705,41	- 263.010	- 1.466.600	- 750.398	- 777.420	- 1.029.800
Betrag je Einwohner	€/EW	136,46	- 32	- 187	- 96	- 99	- 131
Aufwandsdeckungsgrad	%	105,52	99	94	97	97	96
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	9.414.422,24	9.085.300	9.409.100	9.449.100	9.449.100	9.449.100
Betrag je Einwohner	€/EW	1.157,70	1.120	1.201	1.206	1.206	1.206
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	46,85	40	39	41	40	40
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	8.304.716,83	9.348.310	10.875.700	10.199.498	10.226.520	10.478.900
Betrag je Einwohner	€/EW	1.021,24	1.152	1.388	1.302	1.305	1.337
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	41,32	42	45	44	44	44
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	4.670,91	5.000	6.000	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	1.114.376,32	- 258.010	- 1.460.600	- 750.398	- 777.420	- 1.029.800
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung							
absoluter Betrag	€	2.146.501,29	624.590	- 568.600	282.502	255.480	3.100
Betrag je Einwohner	€/EW	263,96	77	- 73	36	33	0
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	377.969,36	435.000	455.000	395.000	335.000	335.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	1.768.531,93	189.590	- 1.023.600	- 112.498	- 79.520	- 331.900
Betrag je Einwohner	€/EW	217,48	23	- 131	- 14	- 10	- 42
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	325.571,79	347.017	370.817	504.337	427.547	441.140
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	4.302.600,01	3.498.319	2.158.119	1.840.421	1.532.201	736.601
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	32.141.825,77	X	X	X	X	X
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	24.606.224,97	X	X	X	X	X
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	70,92	X	X	X	X	X
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	29,08	X	X	X	X	X
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	104,60	X	X	X	X	X
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	3.298.061,94	X	X	X	X	X
Betrag je Einwohner	€/EW	405,57	X	X	X	X	X
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	- 377.969,36	1.065.000	1.045.000	1.605.000	665.000	165.000

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Der Gemeinderat hat am 24.01.2023 unter Vorsitz von Bürgermeister Hans-Peter Braun die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2023 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

ordentliche Erträge in Höhe von	20.658.750 €
ordentliche Aufwendungen in Höhe von	19.615.840 €
somit ein ordentliches Ergebnis in Höhe von	1.042.910 €

Beim Finanzierungsmittelbestand wurde eine Erhöhung in Höhe von 413.760 € prognostiziert.

Eine Kreditaufnahme war in Höhe von 1.250.000 € eingeplant.

Die Realsteuerhebesätze wurden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	380 %
Grundsteuer B	380 %
Gewerbesteuer	370 %

Die Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 mit Verfügung vom 22.02.2023.

Dem Gemeinderat wurde im Juli und Oktober 2023 der Haushaltsverlauf dargelegt. Im Verlauf des Jahres zeichnete sich eine stabile finanzielle Lage ab. Die ordentlichen Erträge schnitten mit 21.206.042 € 547.292 € besser ab als geplant. Dies glich die etwas erhöhten ordentlichen Aufwendungen mit 20.105.683 € statt wie geplant 19.615.840 € aus.

Der Haushalt 2023 schließt mit 1.105.030 € um 61.120 € etwas besser ab als geplant. Im Haushaltsjahr 2023 konnte, wie bereits 2022, auf die Bildung von Übertragungsermächtigungen verzichtet werden.

Zum Jahresende 2023 betrug der Kassenbestand 1.337.589 €. Hinzu kommen Festgeld- und Spareinlagen i.H.v. 556.232 €. Wegen der Einheitskasse mit dem Eigenbetrieb Gemeindewerke sind die dortigen Kassenmehrausgaben i.H.v. 1.137.786 € dem Kassenbestand des Kernhaushalts hinzuzurechnen. Folgende Ergebnisse wurden erreicht:

	<u>Ergebnis 2023</u>	<u>Haushaltsansatz 2023</u>
	Euro	Euro
Gesamtbetrag ordentliche Erträge	21.206.042	20.658.750
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen	20.105.683	19.615.840
Gesamtergebnis	1.100.360	1.042.910
Einzahlungen laufende Verwaltungstätigkeit	20.483.722	20.031.000
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit	18.337.220	18.307.640
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	2.146.501	1.723.360
Einzahlungen Investitionstätigkeit	1.245.872	1.054.700
Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.963.646	3.189.400
Finanzierungsbedarf Investitionstätigkeit	- 717.775	- 2.134.700
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme bzw. Rückzahlung)	-	1.250.000
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit (Tilgungen)	377.969	424.900
Finanzierungsüberschuss Finanzierungstätigkeit	- 377.969	825.100
Änderung Finanzmittelbestand	988.994	413.760
Liquiditätsreserve zum 31.12.2023	4.302.600	
Schuldenstand zum 31.12.2023	3.298.062	
somit pro Kopf	406	

Schuldenstand per 31.12.2023

Verschuldung Kernhaushalt (incl. inneres Darlehen)	3.298.062 €
der Eigenbetriebe	
Gemeindewerke Bühlertal	2.127.893 €
Seniorenzentrum	0 €
Gesamtverschuldung der Gemeinde	5.675.955 €

Die gesamte Pro-Kopf-Verschuldung (8.132 Einw.) beläuft sich per 31.12.2023 auf 698 € (Landesdurchschnitt = 989 €).

(Rück-)Blick auf das Haushaltsjahr 2024

Der vom Gemeinderat am 23.01.2024 verabschiedete Haushaltsplan hatte

ordentliche Erträge in Höhe von	22.249.000 €
ordentliche Aufwendungen in Höhe von	22.512.010 €
somit ein ordentliches Ergebnis in Höhe von	- 263.010 €

Beim Finanzierungsmittelbestand wurde eine Verringerung in Höhe von 261.410 € prognostiziert.

Eine Kreditaufnahme war in Höhe von 1.500.000 € eingeplant.

Die Realsteuerhebesätze wurden unverändert festgesetzt:

Grundsteuer A	380 %
Grundsteuer B	380 %
Gewerbesteuer	370 %

Das Landratsamt Rastatt bestätigte die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 mit Verfügung vom 05.02.2024.

Dem Gemeinderat wurde im Juli 2024 sowie im Dezember 2024 der Haushaltsverlauf dargelegt. Die Entwicklung des Haushalts 2024 lässt zum Zeitpunkt der Berichtsabfassung darauf schließen, dass das geplante Ergebnis voraussichtlich erreicht wird.

Das Haushaltsjahr 2025

Grundlagen für die Aufstellung des sechsten Haushaltsentwurfs nach dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) ist die Fortschreibung der Orientierungsdaten für die Haushaltsplanung 2025 vom 07.11.2024.

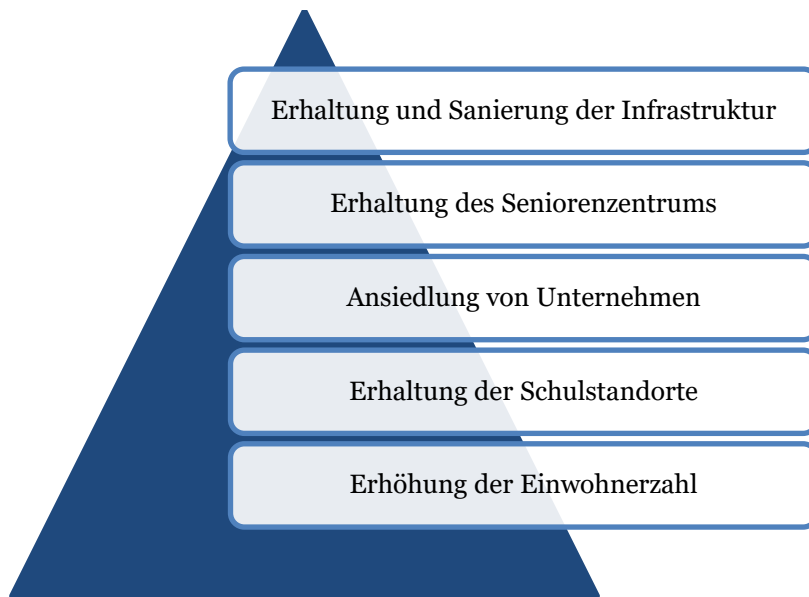
Im Haushaltsentwurf sind die spezifischen Bedürfnisse und Notwendigkeiten der Gemeinde eingearbeitet. Die Ansätze wurden auf der Grundlage der örtlichen Verhältnisse veranschlagt.

Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion 2023 der Bundesregierung zugrunde gelegt.

Die Verwaltung geht wie auch in den vergangenen Jahren bei den mittelfristigen Prognosen mit vorsichtigeren Steigerungsraten bei der Entwicklung der Finanzaufweisungen, wie bei den Orientierungsdaten vorgesehen, in die Planung.

Strategische Ziele der Gemeinde als Grundlage für die Haushaltsplanung 2025

Im Rahmen einer Strategieklausur am 25. und 26.10.2024 hat der Gemeinderat, zusammen mit den Amts- und Sachgebietsleiter*innen der Gemeinde, strategische Ziele für die künftige Entwicklung der Gemeinde erarbeitet und priorisiert. Beginnend ab dem Jahr 2025 sollen diese Oberziele verfolgt und umgesetzt werden:



Diese strategischen Ziele orientieren sich an den vier zentralen Handlungsfeldern der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt):

- Wirtschaft und Arbeit
- Bildung und Kultur
- Wohnen und Leben
- Natur und Landschaftspflege

Durch eine strategische Planung soll sichergestellt werden, dass die Gemeinde sich nachhaltig weiterentwickelt und somit zukunftsfähig bleibt.

Im Haushaltsjahr 2025 sind diese Oberziele mit Unterzielen und konkreten Maßnahmen für die kommenden Haushaltsberatungen zu konkretisieren und um eine Haushaltskonsolidierung zu ergänzen.

Die wichtigsten Planansätze der Ertrags- und Aufwandspositionen des Haushaltes 2025 sind:

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	Euro	Euro	Euro
Grundsteuer	1.197.000	1.197.000	1.204.849
Gewerbesteuer	900.000	915.000	871.353
Einkommensteueranteil	6.130.000	5.789.000	5.851.310
Schlüsselzuweisungen u. Investitionspausch.	7.350.000	7.120.000	6.284.206
Umsatzsteueranteil u. Familienleistungsausgl.	830.000	808.000	789.039
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	4.939.700	4.431.700	4.471.458
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.578.600	4.576.510	3.527.283
Gewerbesteuer-, FAG- und Kreisumlage	7.060.000	6.810.000	5.713.585
Zuschüsse und Zuweisungen (Aufwand)	4.999.700	4.195.700	3.837.900
Veranschlagtes Gesamtergebnis	-1.460.600	-258.010	1.105.030
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.591.000	1.319.400	1.150.764
Erwerb von bewegl. Sachen	490.300	542.200	446.629
Sonstiger Vermögenserwerb / InvestZuschüsse	13.600	7.200	11.848
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (Z. 32)	-2.385.200	-1.326.410	1.428.727
Kreditaufnahme (in 2024 1,5 Mio. € geplant)	1.500.000	1.500.000	0
Tilgungs- und Zinsaufwand an Banken	455.000	435.000	377.969
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (Z. 36)	-1.340.200	-261.410	1.050.757

**Das ordentliche Ergebnis im Ergebnishaushalt 2025 beläuft sich auf
- 1.466.600 €.**

**Der Finanzmittelbestand verringert sich bei Aufnahme des Kredites in
Höhe von 1,5 Mio. € um
1.340.200 €.**

Ergebnishaushalt

Allgemeine Erläuterungen

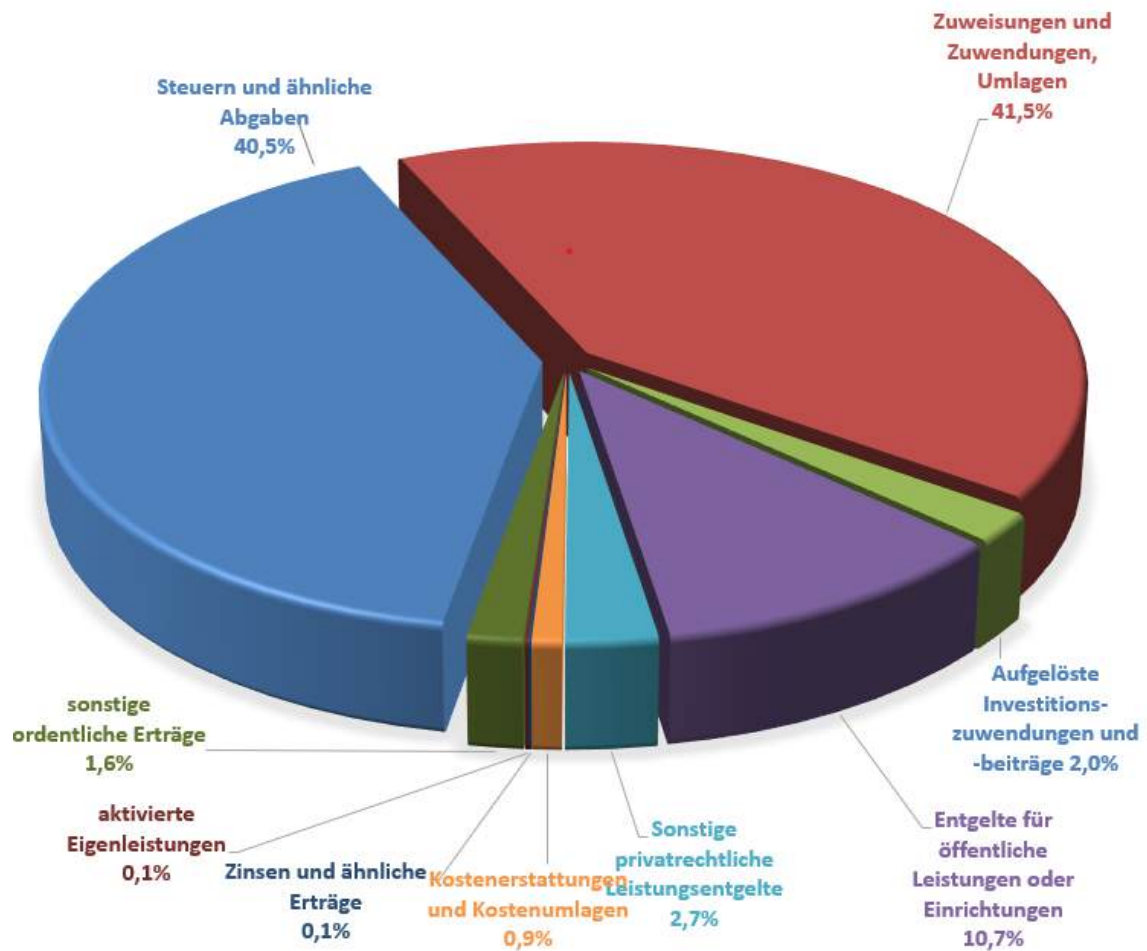
Im Gesamtergebnishaushalt werden sämtliche ergebniswirksamen Vorgänge (Erträge und Aufwendungen) der laufenden Verwaltungstätigkeit erfasst.

Darunter fallen neben den zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen auch nicht zahlungswirksame Ressourcenverbräuche, wie beispielsweise Abschreibungen auf das abnutzbare Sachvermögen und Zuführungen zu Rückstellungen, sowie nicht zahlungswirksame Erträge, wie beispielsweise Auflösungen von Ertragszuschüssen oder die Inanspruchnahme von Rückstellungen.

Der Saldo des Ergebnishaushalts stellt wie in der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung die in der Rechnungsperiode erwirtschaftete, bzw. im Haushaltsplan die geplante, Veränderung des Reinvermögens dar. Das heißt das Ergebnis vergrößert oder verringert das Eigenkapital in der Bilanz.

Ordentliche Erträge im Ergebnishaushalt:

Steuern und ähnliche Abgaben	9.119.100 €
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.351.700 €
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	447.700 €
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.402.300 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	603.200 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.100 €
Zinsen und ähnliche Erträge	17.500 €
aktivierte Eigenleistungen	20.000 €
sonstige ordentliche Erträge	365.900 €
Summe	22.521.500 €



Steuern und ähnliche Abgaben

a) Grundsteuer

Die Grundsteuern A und B wurden mit **1.197.000 €** veranschlagt. Der Hebesatz für die Grundsteuer A ist in 2025 von 380 v.H. auf 300 v.H. vermindert worden und für Grundsteuer B gleich geblieben bei 380 v.H. Dies hat der Gemeinderat in der Sitzung vom 26.11.2024 ab 2025 so beschlossen. Das war aufgrund der Grundsteuer-Reform notwendig.

b) Gewerbesteuer

Der Hebesatz der Gewerbesteuer wurde nicht geändert. Er ist bei 370 v.H. geblieben. Somit ergibt sich ein Ansatz von **900.000 €**.

Seit dem Einbruch der Gewerbesteuer in der Finanzkrise 2008, nachdem in den davorliegenden vier Jahren überdurchschnittlich hohe Gewerbesteuereinnahmen von mehr als 2 Mio. € zu verzeichnen waren, haben sich die Erträge auf niedrigem Niveau

stabilisiert. Nach einem für die Gemeinde sehr positiven Jahr 2019 mit 1,68 Mio. € sanken die Gewerbesteuererträge jedoch im Haushaltsjahr 2022 auf 790.959,78 € und im Jahr 2023 auf 871.353,41 €.



c) Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer erfolgt länderspezifisch, somit auf Basis des Gesamtaufkommens der Lohn-/Einkommensteuer des jeweiligen Bundeslandes. In der November-Steuerschätzung 2024 geht man von einer Verteilungssumme von 8,120 Mrd. € für 2025 aus. Darauf basierend sind **6.130.000 €** aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer im Haushalt der Gemeinde veranschlagt (Ansatz 2024: 5,8 Mio. €). Dieser Betrag errechnet sich aus dem voraussichtlichen Anteil aller Gemeinden am Steueraufkommen des Landes, multipliziert mit der für Bühlertal geltenden Schlüsselzahl (0,0007550), die für 2024-2026 festgelegt wurde. Zuvor lag die Schlüsselzahl bei 0,0007618. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer stellt nach den Schlüsselzuweisungen die bedeutendste Ertragsposition im Ergebnishaushalt der Gemeinde dar.

d) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die seit 1998 entfallene Gewerbesteuer bei der Gewerbesteuer erhalten die Kommunen seither einen Gemeindeanteil aus den Umsatzsteuereinnahmen des Landes. Die Schlüsselzahl als Grundlage für die Verteilung des Gesamtaufkommens wurde ab 2024 ebenfalls neu ermittelt und beträgt für Bühlertal 0,0002980 (zuvor 0,0002840). Der Anteil aller Gemeinden am Umsatzsteueranteil des Landes wurde bei

den Orientierungsdaten im November auf 1,176 Mrd. € festgelegt. Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer betragen somit **350.000 €** (2024: 324 T€).

e) Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Beim Familienleistungsausgleich werden **480.000 €** (2024: 484 T€) Erträge erwartet. Die Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergeldes nach dem Jahressteuergesetz 1996 führte bei Land und Gemeinden zu Mindereinnahmen bei der Lohn- und Einkommensteuer. Zum Ausgleich erhalten die Gemeinden gem. § 29 a FAG den Familienleistungsausgleich. Nach den aktuellen Orientierungsdaten wird der Gemeindeanteil auf 637,8 Mio. € beziffert. Dieser Betrag wird nach der geltenden Schlüsselzahl zur Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer auf die Gemeinden verteilt.

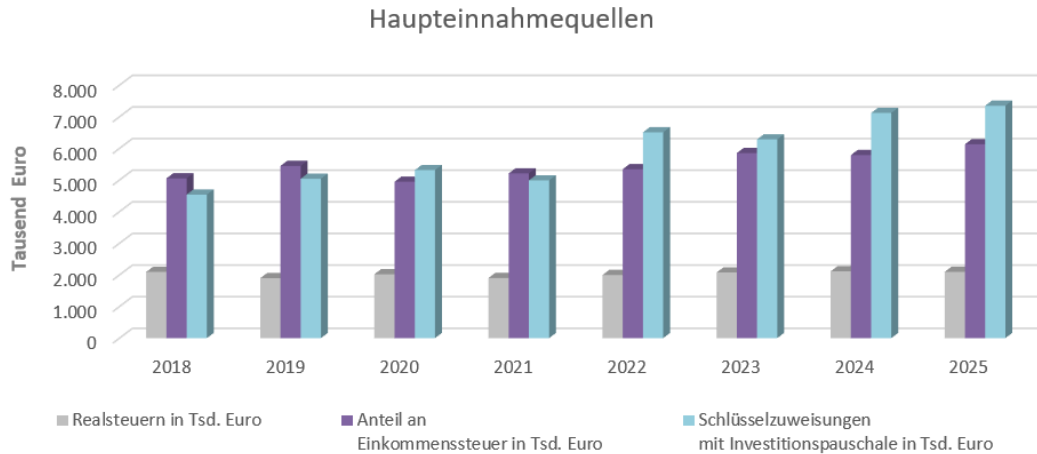
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

a) Schlüsselzuweisungen und Investitionspauschale

Die Schlüsselzuweisung vom Land im Jahr 2025 beträgt **6.090.000 €**. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft erhält die Gemeinde, wenn die Steuerkraftmesszahl die Bedarfsmesszahl nicht erreicht. Die Steuerkraftmesszahl wird aus der Steuerkraft des Vorjahres ermittelt. Deshalb wirken sich Schwankungen bei der Gewerbesteuer mit zweijähriger Verzögerung auf die Schlüsselzuweisungen, aber auch auf die zu zahlenden Finanzausgleichs- und Kreisumlagen aus. Die Bedarfsmesszahl wird auf der Grundlage der Einwohnerzahl und einem vom Finanzministerium Baden-Württemberg festgesetzten Grundkopfbetrag als Multiplikator ermittelt. Nach diesem Grundkopfbetrag errechnet sich für die Gemeinde Bühlertal ein Betrag von 1.922,50 € je Einwohner (2024: 1.876 €). Der Kopfbetrag enthält in Höhe von 2,5 % einen Anteil, der sich nicht an der Einwohnerzahl, sondern an der Quadratmeterfläche je Einwohner orientiert. Gemeinden mit unverhältnismäßig großen Flächen sollen davon profitieren. Da Bühlertal mit 2.180 qm/Einwohner unter der Eingangsgrenze von 4.000 qm/Einwohner liegt, konnte hier lediglich der Mindestbetrag in Höhe von 15,20 €/Einwohner eingerechnet werden.

Ist die Steuerkraftmesszahl niedriger als 60 % der Bedarfsmesszahl, erhält die Gemeinde Mehrzuweisungen. Dieser Betrag fällt aufgrund der nach Bühlertaler Verhältnissen schlechten Steuersituation 2023 vergleichsweise hoch aus. Da im Jahr 2023 im Vergleich mit anderen Gemeinden gleicher Größenordnung niedrige Gewerbesteuereinnahmen erzielt wurden, kann die Gemeinde im Jahr 2025 mit solchen Mehrzuweisungen rechnen. Diese sind in den Schlüsselzuweisungen enthalten. Für die Kommunale

Investitionspauschale ist der Einwohnerbetrag auf 138 € (2024: 120 €) festgesetzt worden, sodass hier als Erträge **1.260.000 €** (2024: 1.110 T€) in 2025 erwartet werden können. Zusammen mit der Investitionspauschale belaufen sich die Zuweisungen des Landes auf insgesamt 7.350.000 € (2024: 7,1 Mio. €).



b) Zuweisungen und Zuschüsse

Die **2.001.700 €** (2024: 2.531 T€) der voraussichtlich eingehenden Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke gliedern sich folgendermaßen auf:

- 50.500 € Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund,
- 1.895.100 € Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land,
- 27.800 € Zuschüsse für laufende Zwecke von anderen Gemeinden,
- 17.400 € Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen,
- 10.900 € Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen.

Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Für erhaltene Investitionszuschüsse von Dritten (z.B. Bund oder Land) werden Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebildet. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes aufgelöst und fließen als Ertrag in den Ergebnishaushalt ein. Die Auflösungsbeträge werden im Ergebnishaushalt unter dieser Position mit **447.700 €** ausgewiesen.

Die angesetzten Werte basieren auf der Neubewertung der Anlagengüter, die im Rahmen der Einführung des NKHR durchgeführt wurde. Die Werte wurden bereits zum 01.01.2015 in der Anlagenbuchhaltung aufgenommen und werden seither auf der neuen Basis fortgeschrieben.

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Die Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen betragen **2.402.300 €** (2024: 2.130 T€). Nachstehend sind die wesentlichen Gebührenarten dargestellt:

Gebühren und ähnl. Entgelte	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ergebnis 2023 Euro
Verwaltungsgebühren	124.600	122.100	110.020
davon Meldeamtsgebühren	50.000	50.000	56.683
davon Baurechtsamtsgebühren	30.000	50.000	31.084
Benutzungsgebühren	2.254.200	1.983.100	1.915.057
davon Obdachlosenunterkunft*	36.000	30.000	22.525
davon Flüchtlingsunterkünfte*	582.000	679.000	505.377
davon Mittelberghalle	10.000	10.000	9.975
davon Mittelbergstadion	11.000	11.000	10.593
davon Bühlot-Bad	100.000	130.000	101.334
davon Abwasserbeseitigung	1.300.000	918.000	1.049.712
davon Bestattungswesen	180.000	170.000	149.674
Kurtaxe	23.500	25.000	11.169

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Die eingeplanten Erträge aus Verkäufen, Mieten, Pachten und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten belaufen sich auf **603.200 €**. Der hauptsächliche Anteil entfällt auf Holzverkaufserlöse, welche mit 250.000 € (2024: 250 T€) eingeplant sind.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Von **194.100 €** (2024: 245 T€) entfallen 172.800 € auf die Erstattung von Verrechnungsleistungen mit den Eigenbetrieben Gemeindewerke und Seniorenzentrum.

Zinsen und ähnliche Erträge

Mit **17.500 €** handelt es sich um Zinsen vom Eigenbetrieb Gemeindewerke für ein Trägerdarlehen und notwendige Kassenkredite im Rahmen der Einheitskasse und um die Zinsen aus der Mühlshlegel-Stiftung (12.000 €), die die Gemeinde auf der Aufwandsseite mit selbigem Betrag als 3 %-Verzinsung aufbringt.

Aktiviertete Eigenleistungen

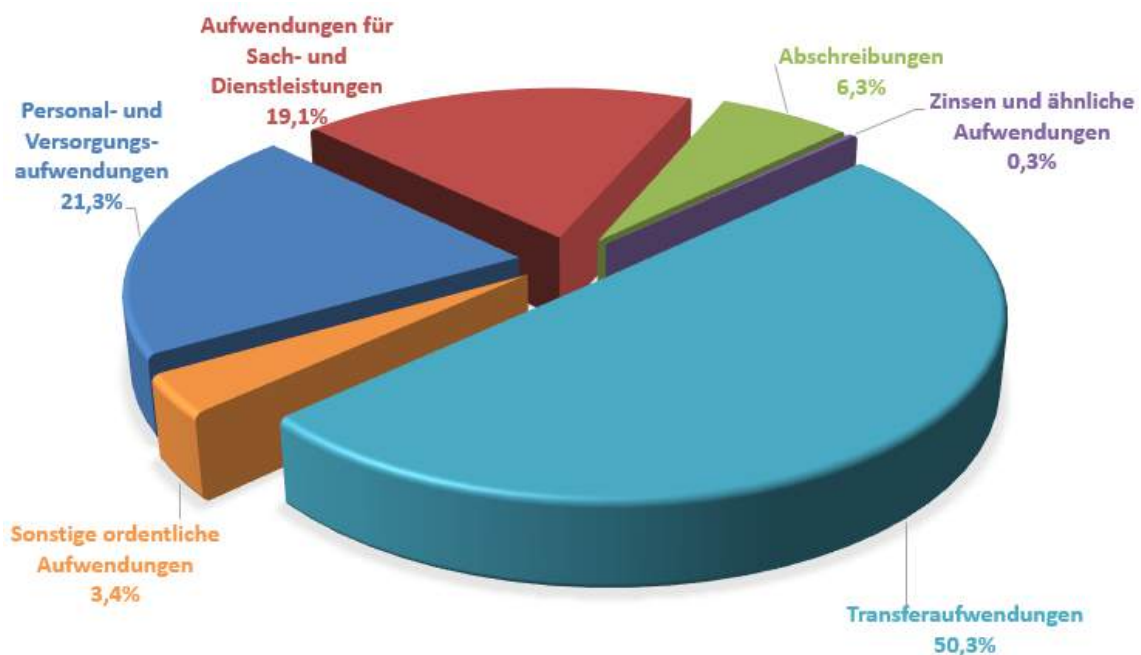
Veranschlagt sind hier die Leistungen des Bauamtes für Investitionsmaßnahmen in Höhe von **20.000 €**. Da es sich um Verrechnungsleistungen handelt, werden die Beträge nicht zahlungswirksam und sind im Finanzhaushalt nicht enthalten.

Sonstige ordentliche Erträge

Hier sind **365.900 €** (2024: 350 T€) eingeplant. Auf die Konzessionsabgaben entfallen dabei 186.000 € (Strom) und 4.000 € (Gas); auf Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen 28.200 €. Die Bußgelder sind mit 10.000 € veranschlagt. An Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen im Abwasserbereich sind 137.700 € eingeplant.

Ordentliche Aufwendungen im Ergebnishaushalt:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.939.700 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.578.600 €
Abschreibungen	1.522.300 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68.500 €
Transferaufwendungen	12.059.700 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	819.300 €
Summe	23.988.100 €



Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

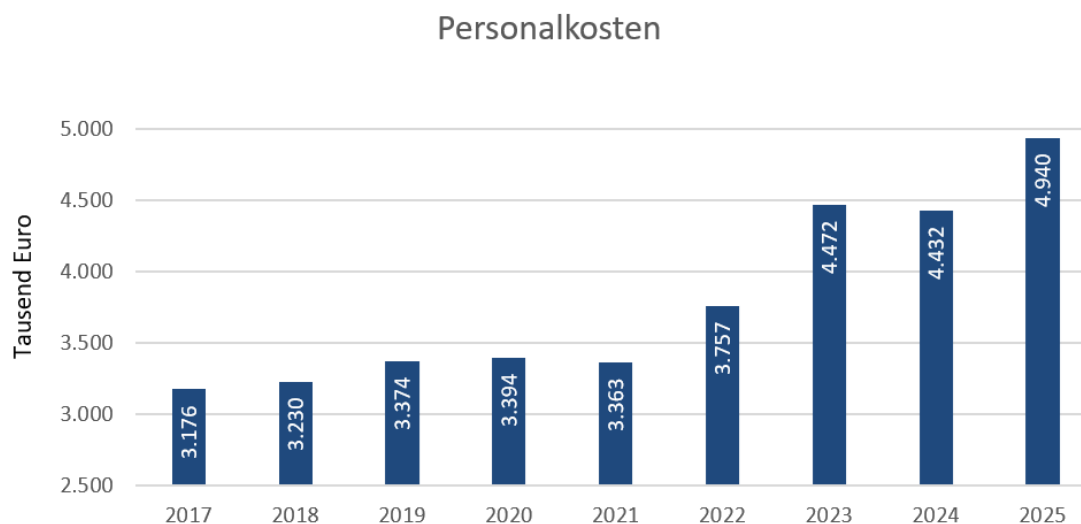
Bei den Aufwendungen schlagen die Personalkosten mit **4.939.700 €** (2024: 4,432 Mio. €) zu Buche. Es wurde mit einer Tarifsteigerung von 5 % gerechnet.

Zudem sind Stellenmehrungen in folgenden Bereichen vorgesehen, um den zusätzlichen Aufgaben gerecht zu werden:

- Produkt 1124 (Gebäudemanagement): Erhöhung um 1,0 VZÄ (Teamleitung)
- Produkt 2110 (Schulbetreuung): Erhöhung um 1,0 VZÄ (Betreuung)
- Produkt 3140 (Flüchtlinge): Erhöhung um 0,5 VZÄ (Hausmeister)
- Produkt 4241 (Mittelberg): Erhöhung um 0,5 VZÄ (Hausmeister)
- Produkt 5540 (Landschaftspflege): Erhöhung um 0,14 VZÄ
- Produkt 5610 (Klima): Erhöhung um 0,5 VZÄ (Energiemanager)

Des Weiteren werden mehrere Höhergruppierungen wirksam, die aufgrund der rechtlichen Änderungen des TVöD im handwerklichen Bereich sowie durch Aufgabenverschiebungen in der Verwaltung notwendig wurden.

Seit der Einführung des NKHR sind Zuführungen und Auflösungen von Rückstellungen für Altersteilzeit in den Personalkosten enthalten. Diese wirken sich im Saldo mit einer Reduzierung der Personalkosten in Höhe von -18.900 € aus.



bis 2023: Rechnungsergebnisse
ab 2024: Planansätze

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf **4.578.600 €** (2024: 4.577 T€). Nachfolgend werden die Einzelkonten dargestellt:

Konto	Aufwendungsart	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Euro	Euro	Euro
4211-4212	Unterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen, sonst. unbewegliches Vermögen	2.304.500	2.185.710	1.523.885
4221-4222	Geräte, Ausstattungsgegenstände, Ausrüstung	197.200	173.600	206.934
4231	Mieten und Pachten	232.300	321.400	215.101
4232	Leasing	7.200	6.800	7.700
4241	Bewirtschaftung der Grundstücke	562.400	662.100	501.721
4251	Haltung von Fahrzeugen	123.100	116.800	131.517
4261	Besond. Aufwendungen für Beschäftigte	101.900	93.000	77.135
4271-4291	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.050.000	1.017.100	863.290
	Summe	4.578.600	4.576.510	3.527.283

Abschreibungen

Im neuen Haushaltsrecht werden die Abschreibungen für sämtliche Vermögenswerte ermittelt und erfolgswirksam verbucht. Die zahlungsunwirksamen Abschreibungen dienen der Darstellung des Ressourcenverbrauchs, der durch die Nutzung und Wertminderung des Anlagevermögens entsteht. Der Planansatz beträgt **1.522.300 €**.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Diese belaufen sich auf **68.500 €** (2024: 103.400 €). Es entfallen auf Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt 55.000 €; weitere 12.000 € Zinsen sind aus der Verwendung des Inneren Darlehens (Mühlschlegel-Sozialfonds) aufzubringen. Die Darlehenszinsen verringern sich trotz der erhöhten Kreditaufnahme, weil teuer verzinste Kredite aus Vorjahren im Finanzplanungszeitraum auslaufen.



Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen belaufen sich 2025 auf **12.059.700 €** (2024: 11.006 T€).

a) Zuweisungen

Bei den zu leistenden Zuweisungen und Zuschüssen ist die Kindergartenfinanzierung für beide kath. Kindergärten (Produktbereich 36.50) mit einem Betrag von 3.796.000 € von Bedeutung. Die Gemeinde beteiligt sich in 2025 mit 92 % am Defizit der Betriebskosten.

Per Saldo beläuft sich der Zuschussbedarf für die Kindergärten auf 2.316.400 € (2024: 1.490 T€).

Ein weiterer bedeutender Kostenblock sind die Umlagezahlungen an den Abwasserzweckverband (Produktgruppe 53.80), die sich hier mit 830.700 € (2024: 720 T€) niederschlagen. An das Seniorenzentrum werden die Zinsen aus dem Mühlshlegel-Sozialfonds in Höhe von 12.000 € weitergegeben.

b) Gewerbesteuerumlage, FAG- und Kreisumlage

Die Finanzaufwendungen dieser Umlagen in der Produktgruppe 61.10 belaufen sich insgesamt auf **7.060.000 €** (2024: 6.810 T€). Im Einzelnen ist Folgendes anzumerken:

Ausgehend von einer Gewerbesteuererwartung von 900.000 € wird unter Berücksichtigung des Umlagesatzes somit eine Umlage von 90.000 € abzuführen sein.

Die Finanzausgleichs- und Kreisumlagen errechnen sich aus der Steuerkraftsumme, der die Steuerkraft und die Schlüsselzuweisungen des Vorvorjahres zugrunde liegen. Die

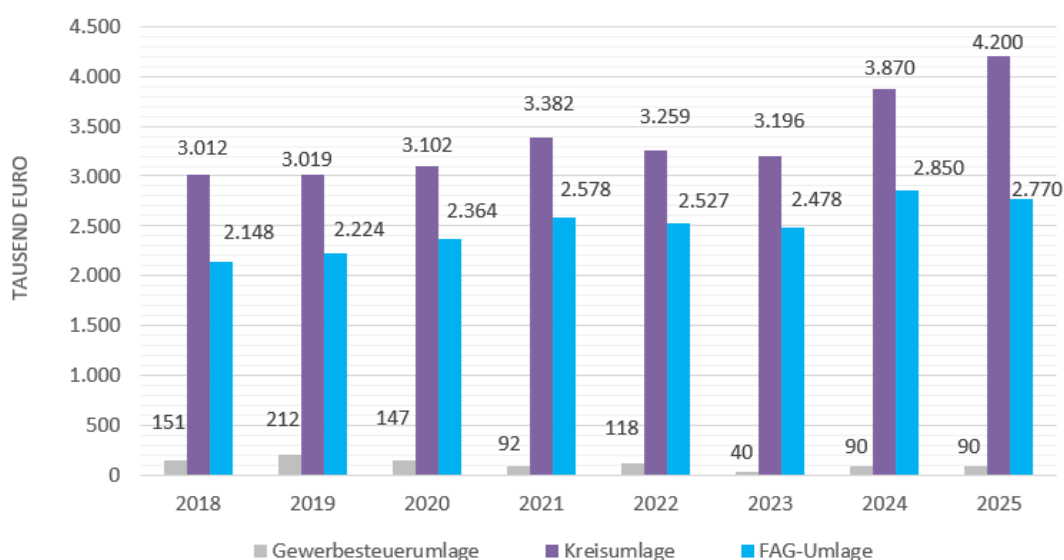
Steuerkraftsumme für das Haushaltsjahr 2025 beträgt 12.513.268 €. Bei einem Prozentsatz für die Berechnung der FAG-Umlage von 22,10 % steigt die Finanzausgleichsumlage durch die höhere Steuerkraftsumme auf 2.770.000 € (2024: 2.850 T€).

Der Kreisumlagehebesatz ist noch nicht bekannt, aber er wurde mit erhöhten 33,0 % angenommen und wird auf Basis der Steuerkraftsumme berechnet. Daher müssen 4.200.000 € an den Landkreis abgeführt werden (2024: 3.870 T€).

Entwicklung der Kreisumlagehebesätze der letzten Jahre

2009-2018	31,0 %
2019	30,0 %
2020-2021	29,0 %
2022-2023	28,5 %
2024	29,5 %
2025	33,0 % (vorläufig)

Entwicklung der Umlagen



bis 2023: Rechnungsergebnisse
ab 2024: Planansätze

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf **819.300 €** (2024: 888 T€). Nachfolgend werden die Einzelkonten dargestellt:

Konto	Aufwendungsart	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
		Euro	Euro	Euro
4421	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	67.500	70.000	51.648
4422	Verfügungsmittel	1.500	1.500	850
4429	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	44.900	37.700	41.314
4431	Geschäftsaufwendungen	342.800	404.900	201.028
4441	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	118.600	134.200	161.678
4451	Erstattungen an das Land	49.700	47.700	53.037
4452	Erstattungen an Gemeinden	56.000	55.000	50.701
4455	Erstattungen an Eigenbetriebe	97.500	97.500	120.058
4482	Säumniszuschläge u.ä.	10.000	10.000	166.047
4491	Weitere sonst. Aufw. . Aus laufender Verwaltungst.	30.800	29.500	20.665
	Summe	819.300	888.000	867.025

Interne Leistungsverrechnung

Die Internen Leistungsverrechnungen, die sich innerhalb des Ergebnishaushaltes in Erträgen und Aufwendungen ausgleichen und somit nicht ergebniswirksam sind, wurden im Haushalt für alle Produkte eingeplant. Diese Bereiche sollen sukzessive erweitert werden. Das Volumen der Internen Leistungsverrechnung beträgt laut Planung 3.433.900 €.

Kalkulatorische Kosten

Dabei handelt es sich um die Verzinsung des Eigenkapitals, das nach dem Kommunalen Abgabengesetz in die Gebührenkalkulationen der kostenrechnenden Einrichtungen einzurechnen ist und im Haushalt als ergebnisneutrale Position ausgewiesen werden kann. Die Gesamtsumme beläuft sich auf 316.000 €. Der gewichtete Zinssatz beträgt gemessen am Zinssatz der aktuell laufenden und nicht zweckgebundenen Darlehen weiterhin 4 %.

Veranschlagtes Ordentliches Ergebnis/Gesamtergebnis

Gemäß der Haushaltslage 2025 ergibt sich für die Gemeinde Bühlertal ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von – 1.466.600 €. Damit übersteigen die Aufwendungen die Erträge, sodass die Gemeinde im 8. Haushaltsjahr nach dem NKHR den Haushaltsausgleich in der ersten Stufe nicht erreicht und somit auf die in Vorjahren erwirtschafteten Rücklagen zurückgreifen muss.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Erträge) belaufen sich auf 21.916.100 €, die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Aufwendungen) auf 22.484.700 €, sodass ein Zahlungsmittelbedarf in Höhe von – 568.600 € (2024: 625 T€) entsteht. Dieser Betrag kann analog dem für

die Gemeinde bis 2017 geltenden Recht mit der kameralen Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt verglichen werden.

Die Abschreibungen belaufen sich nach der Planung auf 1.522.300 €, die Auflösung von Sonderposten auf der Gegenseite auf 447.700 €. Der Saldo daraus in Höhe von 1.074.600 € steht in Anlehnung an die kaufmännische Buchführung für Investitionen zur Verfügung. Abzuziehen sind – 1.466.600 € als negatives ordentliches Ergebnis, abzuziehen sind die Tilgung der Kredite in Höhe von 455.000 €, sodass ein Bedarf in Höhe von 847.000 € besteht. Man kann diese Kenngröße in etwa mit der Netto-Investitionsrate des bis 2017 geltenden Haushaltsrechts vergleichen.

Dem stehen Zahlungen für Investitionen von insgesamt 2.130.900 € gegenüber. Nach Abzug von 314.300 € an Zuschüssen ergibt sich per Saldo ein Investitionsvolumen in Höhe von 1.816.600 €, das zum Teil mit dem vorhandenen Finanzierungsmittelbestand abgedeckt werden kann. Zusätzlich ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1,5 Mio. € vorgesehen.

Veranschlagtes Sonderergebnis

Für 2025 ist ein Sonderergebnis mit 6.000 € veranschlagt. Zum Stand der Planung ist dies ein Verkaufserlös für ein abgeschriebenes Fahrzeug. Das veranschlagte Gesamtergebnis beläuft sich somit auf – 1.460.600€.

Der Finanzhaushalt

Allgemeine Erläuterungen

Im Finanzhaushalt sind die Einzahlungen und Auszahlungen geplant, also die kassenmäßigen Geldbewegungen. Damit gibt der Finanzhaushalt Auskunft über die Liquiditätslage der Kommune. Er zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln auf, da der Saldo des Finanzhaushalts die Position der liquiden Mittel in der Bilanz vergrößert oder verringert. Der Finanzhaushalt ist an die handelsrechtliche Kapitalflussrechnung angelehnt, ist ihr gegenüber aber eine Weiterentwicklung, da er ganzjährig geführt wird und nicht aus dem Jahresabschluss nachträglich abgeleitet ist.

Im ersten Planabschnitt wird aus den ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen sowie den Bestandsveränderungen des Ergebnishaushalts der Zahlungsmittelsaldo ermittelt, der dem Cashflow der kaufmännischen Kapitalflussrechnung entspricht und der die erwirtschafteten und für Investitionen verfügbaren eigenen Zahlungsmittel darstellt. In

zwei weiteren Abschnitten werden, ausgehend vom Zahlungsmittelsaldo des Ergebnishaushalts, die Investitionen und die Finanzierungsvorgänge (Kreditaufnahmen und -tilgungen) geplant. Die Finanzrechnung wird zusätzlich um die nicht planungsrelevanten haushaltsfremden Vorgänge (durchlaufende Posten) ergänzt.

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
	2025	2025	2025
aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.916.100 €	22.484.700 €	-568.600 €
aus Investitionstätigkeit	314.300 €	2.130.900 €	-1.816.600 €
aus Finanzierungstätigkeit	1.500.000 €	455.000 €	1.045.000 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes			-1.340.200 €

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Für die im Bereich Hoch- und Tiefbau eingeplanten Baumaßnahmen können Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten eingeholt werden. Im Jahr 2025 sind hier Mittel in der Größenordnung von 314.300 € vorgesehen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Von den insgesamt 2.130.900 € entfallen

36.000 €	auf den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
1.591.000 €	auf Hoch- und Tiefbaumaßnahmen
490.300 €	auf den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
13.600 €	auf Investitionsfördermaßnahmen

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Für die Investitionsmaßnahmen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.500.000 € eingeplant. Da die Liquidität in den Vorjahren im Zuge des Freibad-Neubaus zurückgefahren wurde, genügt der aktuelle Liquiditätsbestand nicht alleine, um die eingeplanten Investitionen zu finanzieren. Möglicherweise ist auch eine niedrigere Kredithöhe möglich, jedoch erfolgt die Veranschlagung einer Kreditaufnahme nach dem Vorsichtsprinzip sowie unter Bezugnahme auf § 78 Abs. 3 GemO als Ausnahme des Subsidiaritätsgrundsatzes. Demnach ist die Aufnahme von Krediten zulässig, wenn andere Finanzierungswege nicht möglich oder – wie im vorliegenden Fall – wirtschaftlich unzumutbar wären.

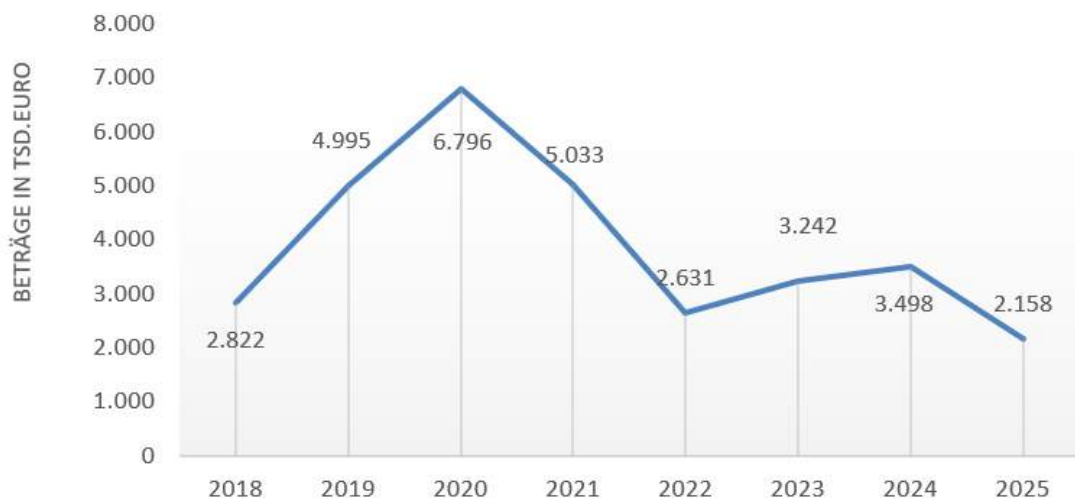
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Dabei handelt es sich um die Tilgung von Krediten in Höhe von 455.000 €.

Veränderung Finanzierungsmittelbestand (Liquidität)

Der Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2025 wird sich laut Planung gegenüber dem 01.01.2025 um 1.340.200 € verringert haben. Der Stand der liquiden Mittel zum Jahresende 2025 liegt mit der geplanten Kreditaufnahme von 1,5 Mio. € bei voraussichtlich 2.558.119 €. Davon abzuziehen sind rund 400.000 € für Reith- und Kögel-Erbe sowie für Gebührenüberschüsse, sodass 2.158.119 € nicht gebundene Mittel verbleiben. Dabei ist berücksichtigt, dass mit dem Eigenbetrieb Gemeindewerke besteht. Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität berechnet sich in 2025 auf 370.817 €.

Entwicklung der Liquidität (ohne gebundene Mittel)



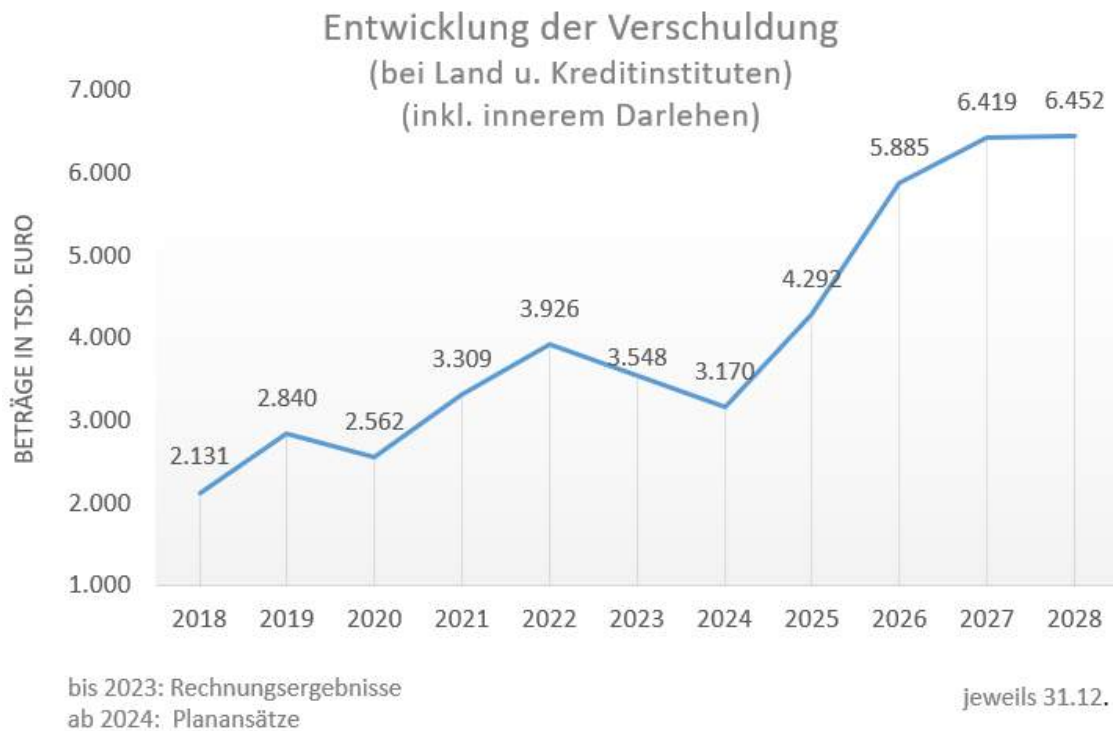
bis 2023: Rechnungsergebnisse
ab 2024: Planansätze

jeweils 31.12.

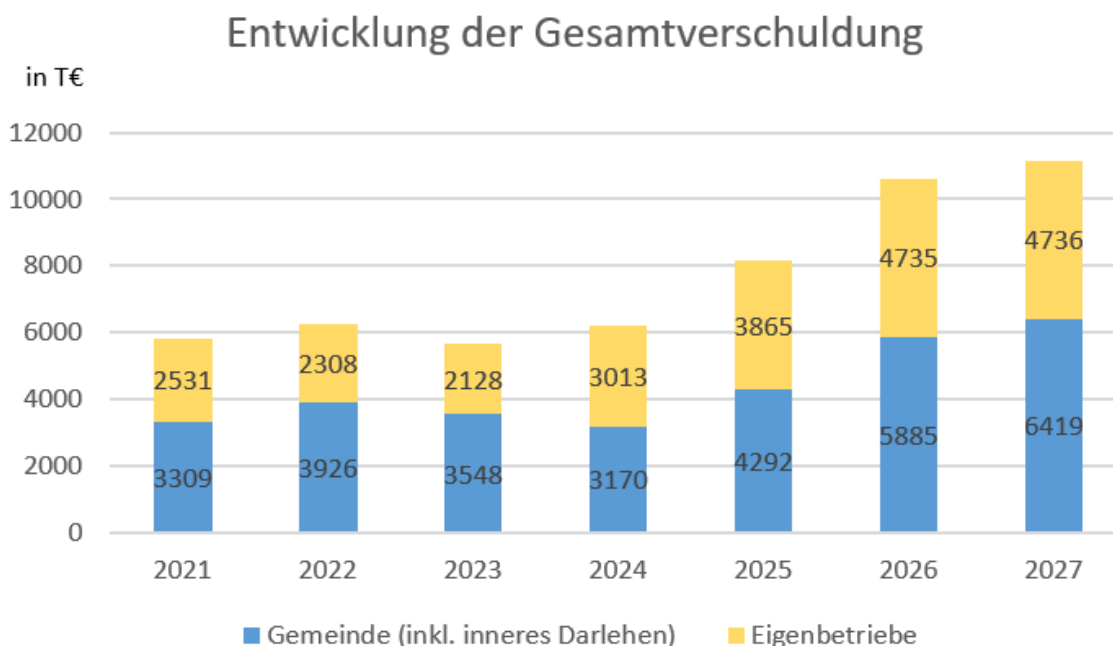
Entwicklung der Verschuldung

Der Schuldenstand beläuft sich zum Jahresende 2025 (incl. inneres Darlehen von 250 T€) auf voraussichtlich 4.292.123 €, davon ausgehend, dass wie geplant 1,5 Mio. € am Kreditmarkt aufgenommen werden.

Im Jahr 2024 wurde entgegen der Planung mit 1,5 Mio. € an Kreditaufnahmen keine Kreditaufnahme vollzogen.



Die pro-Kopf-Verschuldung auf Basis der Schulden des Kernhaushalts beläuft sich zum 31.12.2025 auf 458 € (2024: 405 €).



Die mittelfristige Finanzplanung (2026 – 2028)

Diese ist grundsätzlich jährlich den Gegebenheiten anzupassen. Ihre Aussagekraft wird beispielsweise dadurch relativiert, dass die Ertragsentwicklung bei der Gewerbesteuer und dem Finanzausgleich gesamtwirtschaftlichen Veränderungen unterliegt. Auch die

zu leistenden Aufwendungen, wie Umlagen oder nicht vorhersehbare Unterhaltungsmaßnahmen, können sich noch kurzfristig verändern.

Aktuell geht die Verwaltung aber von jährlich gleichbleibenden Erträgen aus den Realsteuern und dem Finanzausgleich entsprechend der Steuerschätzung aus:

	2026	2027	2028
	Tsd.Euro	Tsd.Euro	Tsd.Euro
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.150	6.150	6.150
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer u. Familienleistungsausgleich	850	850	850
Schlüsselzuweisungen/InvestPauschale	7.350	7.350	7.350
Sonstige Landeszuschüsse u.a. für Schulen und Kindergärten	1.954	2.017	2.081

Die Summe aus der abzuführenden Gewerbesteuerumlage sowie Finanzausgleichs- und Kreisumlagen beläuft sich in den Folgejahren auf:

2026	7.060 T€
2027	7.060 T€
2028	7.060 T€

Die Steigerung des Personalaufwands liegt insbesondere durch mehrere Doppeltbesetzungen wegen Personalwechsel mittelfristig zwischen 2,3 % (2026) und 1,1 % (2027).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pendeln sich ab 2026 wegen des Abschlusses zahlreicher Sanierungsmaßnahmen auf dem Normalniveau von 3,9 Mio. € ein.

Aus der nachstehenden Übersicht ist die Aufteilung der mittelfristigen Investitionen nach Kontenklassen ersichtlich:

Investitionsübersicht	2026	2027	2028
	Tsd.Euro	Tsd.Euro	Tsd.Euro
a) Erwerb v. Grundstücken	36	36	36
b) Erwerb bew.+imm. Sachvermögen	316	158	165
c) Baumaßnahmen	1.858	1.339	767
d) Investitionsfördermaßnahmen	10	10	10
	2.220	1.543	978

Die Finanzplanung 2026-2028 kommt nach bisherigem Stand nicht ohne weitere Kreditaufnahmen aus. Für 2026 sind 2 Mio. € und für 2027 sind 1 Mio. € neue Kredite vorgesehen. So kann am Ende des Finanzplanungszeitraums die erforderliche Mindestliquidität vorgewiesen werden.

Die Tilgungsaufwendungen in den folgenden Jahren (einschl. der in 2025 eingeplanten Kreditaufnahme) belaufen sich auf

2026:	395 T€	(+ 68,5 T€ Zinsen)
2027:	335 T€	(+ 68,5 T€ Zinsen)
2028:	335 T€	(+ 68,5 T€ Zinsen)

Sollte es zu den prognostizierten Kreditaufnahmen kommen, wird sich der Schuldenstand zum Ende des Finanzplanungszeitraums im Kernhaushalt auf 6.452 T€ belaufen.

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis ist ab 2026 nach der derzeitigen Planung negativ:

2026:	- 750.398 €
2027:	- 777.420 €
2028:	- 1.029.800 €

Die Liquidität nimmt kontinuierlich leicht ab.

Nach wie vor nicht aus den Augen verlieren darf man, dass

- a) wie sich die Flüchtlingsströme entwickeln und welche Investitionen die Gemeinde hierfür tätigen muss,
- b) es Risiken durch unvorhergesehene Ereignisse geben kann, die das ordentliche Ergebnis mindern können,
- c) Investitionen zurückhaltend eingeplant sind, jedoch weitere Preissteigerungen nicht auszuschließen sind,
- d) der Mittelfristplanung noch zahlreiche Unsicherheiten zugrunde liegen.

Zu einzelnen Schwerpunkten sowohl des Ergebnis- als auch des Finanzhaushaltes ist besonders zu vermerken:

Bauhof

In 2025 ist die Abdichtung des Dachs des Bauhofs für 50 T€ vorgesehen und 150 T€ für die Planung der notwendigen Bauhof-Sanierung, für die in 2026 1,5 Mio. € und in 2027 850 T€ eingeplant sind (incl. Verpflichtungsermächtigungen).

Brandschutz

Für 2025 ist im Bereich Feuerwehr die Anschaffung eines neuen GW Höhenrettung für 100 T€ wegen Totalschaden des bisherigen Fahrzeuges vorgesehen.

Schulen

In der Dr.-Josef-Schofer-Schule sind Mittel für brandschutztechnische Umbauten (20T€), für LED Umrüstung (24 T€) und zur Erneuerung der Bushaltestelle (22 T€) vorgesehen. Mittelfristig soll 2027 die Schulhof-Sanierung mit 200 T€ angegangen werden. In der Franziska-Höll-Schule sind Mittel für die Sanierung von Klassenzimmern (15 T€), Fensterreparaturen (10 T€) und Heiztechnik-Sanierung (60 T€) vorgesehen.

Haus des Gastes

Aufgrund der angespannten Finanzsituation und der abgelehnten Fördermöglichkeiten muss eine groß angelegte Sanierung des HdG verschoben werden. Stattdessen sind in 2025 Mittel in Höhe von 1 Mio. € (abzüglich 300 T€ Zuschuss) vorgesehen, um mit Brandschutzmaßnahmen die Betriebssicherheit zu sichern und das Dach zu sanieren sowie eine PV-Anlage zu errichten.

Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Durch den Flüchtlingsstrom aus der Ukraine hat die Gemeinde kurzfristig Wohnraum zu schaffen. Da der Bedarf über 2025 hinaus nicht verlässlich abschätzbar ist, sind Mittel für die Anmietung einer größeren Unterkunft vorgesehen, aber keine Baukosten.

Mittelberghalle

In der Mittelberghalle ist 2025 die Umrüstung auf LED für 40 T€ vorgesehen. Wegen starker Abnutzung sollen von 2025 bis 2028 für insgesamt 300 T€ die Duscharmaturen ersetzt werden.

Abwasserbeseitigung

Um mit den notwendigen Sanierungen in den nächsten Jahren fortfahren zu können, werden auch 2025 wieder 240 T€ bereitgestellt. An den Abwasserzweckverband müssen

als Betriebs- und Finanzkostenumlage voraussichtlich 830 T€ geleistet werden. Die Abwassergebühren wurden auf 2025 neu kalkuliert. An Investitionen sind 2026 der Generalentwässerungsplan für 130 T€ und 2028 der Neubau eines Regenüberlaufbeckens für 700 T€ vorgesehen.

Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Für den Straßen- und Wegeunterhaltungsaufwand in 2025 werden mit 1,2 Mio. € deutlich mehr Mittel als in den Vorjahren zur Verfügung gestellt.

Friedhofs- und Bestattungswesen

In 2025 sind 90 T€ für die Stützmauersanierung am Friedhof Obertal eingeplant. Darüber hinaus ist der Ersatz des LADOs in 2025 mit 130 T€ vorgesehen.

Schlussbemerkung

Der Haushaltsentwurf wurde am 26.11.2024 von der Verwaltung in den Gemeinderat eingebracht. Zuvor fand am 25.+26.10.2024 eine Strategieklausurtagung des Gemeinderates zur Festlegung strategischer Ziele für die nächsten fünf Jahre statt. Die Beratung des Haushalts erfolgte am 10.12.2024 und am 14.01.2025.

Der Haushaltsplan 2025 weist ein Gesamtauszahlungsvolumen von 25,07 Mio. € auf. Im Vergleich zum Vorjahr 2024 (23,63 Mio. €) steigen die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wegen hoher Tarifsteigerungen und außergewöhnlich hoher Sanierungsaufwendungen stark an, weswegen aus der Verwaltungstätigkeit keine Mittel für die Finanzierung von Investitionen verfügbar bleiben. Der Ergebnishaushalt schneidet wegen der hohen Personal- und Sanierungskosten und nicht proportional steigender Erträge 2025 schlechter ab als im Vorjahr 2024 (als ordentliches Ergebnis – 1.466.600 € statt – 263.010 € bzw. als Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit – 568.600 € statt 624.590 €). Daher ist zur Finanzierung der vorgesehenen Investitionen eine Kreditaufnahme von 1,5 Mio. € nötig. Des Weiteren wird die Liquidität weiter zurückgefahren. Aufgrund der verschobenen Investitionen zeigt die Mittelfristplanung hierfür auch keine Entspannung, sondern sieht die Aufnahme weiterer Kredite von in Summe 3,5 Mio. € bis 2028 vor.

Die Wirkungen der schwächelnden Wirtschaftskraft sind auch im kommunalen Umfeld spürbar. So finden sich nicht alle Maßnahmen im Haushaltsplan 2025 wieder, die in der Mittelfristplanung der Vorjahre wünschenswert waren. Investive Aufgaben für insgesamt ca. 2,13 Mio. € können trotz zu erwartender Zuschüsse von ca. 314 T€ nur durch

eine Kreditaufnahme von 1,5 Mio. € finanziert werden. Mittelfristig sind weitere Investitionen in Höhe von 4,74 Mio. € insbesondere in den Bauhof, das Haus des Gastes und die Mittelberghalle.

Um gegenzusteuern, hat die Gemeinde mit der ersten Strategieklausur den richtigen Weg eingeschlagen. Prioritäten müssen in dieser Zeit umso mehr gesetzt werden, um verantwortungsvoll mit den zur Verfügung stehenden Ressourcen umzugehen und zielorientiert zu handeln. Parallel zur Strategieformulierung fasst die Verwaltung für 2025 eine Haushaltskonsolidierung ins Auge, um Einsparpotentiale aufzudecken. Nur so können die geltenden Haushaltsgrundsätze der stetigen Aufgabenerfüllung einerseits sowie andererseits der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit weiterhin gewährleistet werden. Dies dient letztlich dem übergeordneten Ziel der Aufrechterhaltung kommunaler Daseinsvorsorge und Leistungsfähigkeit.

An dieser Stelle hofft die Verwaltung auf eine zielorientierte und effiziente Haushaltsberatung mit dem Gemeinderat für das Haushaltsjahr 2025.

Bühlertal, 28. Januar 2025

Urs Kramer
Bürgermeister

Tobias Polley
Kämmerer

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

TEILHAUSHALT 1 INNERE VERWALTUNG

Produktbereich 11 Innere Verwaltung			
Produktgruppe		Produkt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
11.10	Steuerung	11100100	Steuerung
11.11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	11110000	Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse
11.14	Zentrale Funktionen	11140300	Personalrat
		11140600	Repräsentationen
		11140700	Partnerschaften
		11141000	Bürgerschaftliches Engagement
11.20	Organisation und EDV	11200100	interne Organisation
		11200500	Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen
11.21	Personalwesen	11210000	Personalwesen
11.22	Finanzverwaltung Kasse	11220000	Allgemeine Finanzverwaltung
		11220500	Gemeindekasse
11.24	Grundstücks- und Gebäudemanagement Techn. (wegfallend, da die Gebäude in den Produkten abgebildet werden)	11240100	Rathausneukonzeption
		11240200	Gebäudebewirtschaftung
		11240201	Gebäudebewirtschaftung Grundschulen
		11240202	Gebäudebewirtschaftung Werkrealschule
		11240204	Gebäudebewirtschaftung Realschule
11.25	Bauhof	11250000	Bauhof
11.26	Zentrale Dienstleistungen	11260000	Post- und Telefonzentrale, zentrale Dienstleistungen
11.30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11.32	Abgabewesen	11320000	Abgabewesen
11.33	Grundstücksmanagement	11330100	Abwicklung von Grundstücksgeschäften
		11330400	Verwaltung unbebauter Grundstücke

TEILHAUSHALT 2 BÜRGERSERVICE UND ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung			
12.10	Wahlen und Statistik	12100000	Wahlen und Statistik
12.20	Ordnungswesen	12200000	Ordnungswesen
12.21	Verkehrswesen	12210000	Verkehrswesen
12.22	Einwohnerwesen und Bürgerservice	12220000	Einwohnerwesen
		12220400	Bürgerservice
12.23	Personenstandswesen	12230000	Personenstandswesen
12.24	Kommunales Grundbuchwesen	12240000	Grundbucheinsichtsstelle
		12240200	Öffentliche Beglaubigungen
12.25	Sozialversicherung	12250000	Sozialamt
12.60	Brandschutz	12600000	Brandschutz

TEILHAUSHALT 3 BILDUNG, KULTUR, SPORT UND SOZIALES

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben			
21.10	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	21100100	Grundschulen
		21100200	Werkrealschule
		21100400	Realschule
21.40	Schülerbezogene Leistungen	21400100	Schülerbeförderung
Produktbereich 25 Museum Archiv			
25.20	Museum Geiserschmiede	25200000	Museum Geiserschmiede
25.21	Archiv	25210000	Archiv
Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege			
28.10	Sonstige Kulturpflege	28100100	Kulturförderung
		28100400	Haus des Gastes
Produktbereich 31 Soziale Hilfen			
31.40	Soziale Einrichtungen	31400200	Seniorenzentrum
		31400500	Soziale Einrichtungen für Obdachlose
		31400700	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge
31.60	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	31600000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	31800800	Angebote für Senioren
		31801000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen	36200100	Kinder- und Jugendarbeit
		36200200	Jugendsozialarbeit
		36200500	sonstige Förderung junger Menschen
36.50	Tageseinrichtungen für Kinder	36500101	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktbereich 42 Sport und Bäder			
42.10	Förderung des Sports	42100000	Förderung des Sports
42.40	Bühlöt-Bad	42400100	Bühlöt-Bad (Freibad)
42.41	Sportstätten	42410100	Mittelberghalle
		42410200	Mittelbergstadion
		42410400	Sportanlage Dr.-Josef-Schofer-Schule

TEILHAUSHALT 4 BAUEN, INFRASTRUKTUR UND NATUR

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung			
51.10	Städtebauliche Planung und Entwicklung	51100010	Bauleitplanung
		51100020	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen
		51100030	sonstige Maßnahmen wie ELR, Städtebauliche Verträge
51.11	Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen	51110000	Geoinformationssystem, Gutachterausschuss, Umlegung, Vermessung
52.10	Bauordnung	52100000	Bauordnung und Denkmalschutz
52.20	Wohnungsversorgung	52200000	Mietwohnhäuser
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung			
53.50	Strom-, Gas- und Wasserversorgung	53500000	Bereitstellung von Strom, Gas und Wasser
53.60	Telekommunikations-einrichtungen	53600000	Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen
53.80	Abwasserbeseitigung	53800000	Abwasserbeseitigung
		53800800	Abwasserbeseitigung von Kleinkläranlagen
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen			
54.10	Gemeindestraßen	54100100	Gemeindestraßen, Wege und Plätze
		54100200	Straßenbeleuchtung
54.50	Straßenreinigung Winterdienst	54500100	Straßenreinigung
		54500200	Winterdienst
54.60	Parkierungseinrichtungen	54600000	Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen
54.80	Buswartehäuschen	54800000	Buswartehäuschen
54.90	Öffentliche Toilettenanlagen	54900000	Bereitstellung und Betrieb öffentlicher Toilettenanlagen
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen			
55.10	Park- und Gartenanlagen	55100100	Park- und Gartenanlagen
		55100200	Spielplätze und Freizeitanlagen
55.20	Öffentliche Gewässer	55200000	Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer
55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen	55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen
55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	55400000	Naturschutz und Landschaftspflege
55.50	Forstwirtschaft	55500000	Forstwirtschaft
Produktbereich 56 Umweltschutz			
56.10	Umweltschutzmaßnahmen	56100000	Umweltschutzmaßnahmen / Energiemanagement

TEILHAUSHALT 5 WIRTSCHAFT, TOURISMUS UND FREIZEIT

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus			
57.10	Wirtschaftsförderung	57100000	Wirtschaftsförderung
57.50	Tourismus und Freizeit	57500000	Tourismus und Freizeit

TEILHAUSHALT 6 ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft			
61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30	Jahresabschlussbuchungen Abwicklung der Vorjahre	61300000	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.779.155,27	8.775.300	9.119.100	9.159.100	9.159.100	9.159.100
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.520.311,20	9.650.600	9.351.700	9.480.502	9.497.800	9.562.800
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	481.689,06	465.500	447.700	447.700	447.700	447.700
4	+ Sonstige Transfererträge	258,49	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.036.245,33	2.130.200	2.402.300	2.402.300	2.412.800	2.412.800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	642.158,50	595.700	603.200	613.200	619.280	634.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433.391,40	244.700	194.100	200.400	188.400	188.400
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	34.661,56	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	32.602,88	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	+ sonstige ordentliche Erträge	245.568,50	349.500	365.900	228.200	228.200	228.200
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	21.206.042,19	22.249.000	22.521.500	22.568.902	22.590.780	22.670.900
12	- Personalaufwendungen	4.471.458,43	4.431.700	4.939.700	5.055.300	5.114.700	5.211.700
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.527.282,65	4.576.510	4.578.600	4.148.100	3.967.800	4.008.300
15	- Abschreibungen	1.607.178,38	1.506.700	1.522.300	1.500.600	1.500.600	1.500.600
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.253,05	103.400	68.500	68.500	68.500	68.500
17	- Transferaufwendungen	9.551.485,16	11.005.700	12.059.700	11.726.000	11.912.700	12.114.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	867.024,97	888.000	819.300	820.800	803.900	796.700
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	20.105.682,64	22.512.010	23.988.100	23.319.300	23.368.200	23.700.700
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	1.100.359,55	- 263.010	-1.466.600	-750.398	-777.420	-1.029.800
21	+ Außerordentliche Erträge	4.670,91	5.000	6.000	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)	4.670,91	5.000	6.000	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	1.105.030,46	- 258.010	-1.460.600	-750.398	-777.420	-1.029.800
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0

- 1) Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte
2) Bei einem Doppelhaushalt lautet die Spaltenüberschrift 'Ansatz Haushaltsjahr +1'
3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.744.818,41	8.775.300	9.119.100	9.159.100	9.159.100	9.159.100
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.522.106,34	9.650.600	9.351.700	9.480.502	9.497.800	9.562.800
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	200,00	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.893.285,90	2.130.200	2.402.300	2.402.300	2.412.800	2.412.800
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	652.279,95	595.700	603.200	613.200	619.280	634.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330.027,41	244.700	194.100	200.400	188.400	188.400
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	180.337,10	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	160.666,43	226.100	228.200	228.200	228.200	228.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.483.721,54	21.640.100	21.916.100	22.101.202	22.123.080	22.203.200
10	- Personalauszahlungen	4.127.843,36	4.441.900	4.958.600	5.055.300	5.114.700	5.211.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.497.271,46	4.576.510	4.578.600	4.148.100	3.967.800	4.008.300
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	81.253,05	103.400	68.500	68.500	68.500	68.500
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	9.639.430,76	11.005.700	12.059.700	11.726.000	11.912.700	12.114.900
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	991.421,62	888.000	819.300	820.800	803.900	796.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.337.220,25	21.015.510	22.484.700	21.818.700	21.867.600	22.200.100
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.146.501,29	624.590	-568.600	282.502	255.480	3.100
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.239.345,04	215.500	300.000	0	300.000	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.631,25	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	4.895,36	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.245.871,65	229.800	314.300	14.300	314.300	14.300
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	354.405,79	312.000	36.000	36.000	36.000	36.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.150.763,68	1.319.400	1.591.000	1.857.500	1.339.000	767.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	446.628,94	542.200	490.300	316.000	158.000	165.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	236,75	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	11.611,05	7.200	13.600	10.000	10.000	10.000
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.963.646,21	2.180.800	2.130.900	2.219.500	1.543.000	978.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 717.774,56	- 1.951.000	-1.816.600	- 2.205.200	- 1.228.700	- 963.700
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.428.726,73	- 1.326.410	-2.385.200	- 1.922.698	- 973.220	- 960.600
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.500.000	1.500.000	2.000.000	1.000.000	500.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	377.969,36	435.000	455.000	395.000	335.000	335.000
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 377.969,36	1.065.000	1.045.000	1.605.000	665.000	165.000
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.050.757,37	- 261.410	-1.340.200	- 317.698	- 308.220	- 795.600
	nachrichtlich:						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn	0,00	0	0			

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

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

11	Innere Verwaltung	201.700	27.000	2.248.500	568.100	6.600	462.300	2.717.400	340.000	9.400	-688.800
11.10	Steuerung	44.400	0	275.700	45.500	0	97.400	342.600	8.500	0	-40.100
11.11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	0	0	0	10.800	0	500	23.500	22.300	0	-10.100
11.14	Zentrale Funktionen	0	0	0	27.400	200	8.200	60.000	30.900	0	-6.700
11.20	Organisation und EDV	500	0	85.300	108.800	500	39.100	218.000	69.500	0	-84.700
11.21	Personalwesen	68.200	0	293.300	91.000	0	110.000	355.100	16.100	0	-87.100
11.22	Finanzverwaltung Kasse	50.900	17.000	346.500	33.900	5.800	34.700	409.200	42.300	0	13.900
11.24	Grundstücks- und Gebäudemanagement Techn.	1.500	0	83.700	20.000	0	12.000	0	0	0	-114.200
11.25	Bauhof	19.600	0	863.400	116.500	0	89.200	992.200	53.600	9.400	-120.300
11.26	Zentrale Dienstleistungen	6.700	0	97.400	2.100	0	53.500	133.700	15.800	0	-28.400
11.30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	146.400	58.200	0	1.500	145.100	14.000	0	-75.000
11.32	Abgabewesen	1.300	10.000	55.300	2.400	0	15.000	38.000	21.800	0	-45.200
11.33	Grundstücksmanagement	8.600	0	1.500	51.500	100	1.200	0	45.200	0	-90.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	201.700	27.000	2.248.500	568.100	6.600	462.300	2.717.400	340.000	9.400	-688.800

12	Sicherheit und Ordnung	150.300	10.000	482.600	184.400	300	239.500	163.100	412.900	0	-996.300
12.10	Wahlen und Statistik	5.700	0	0	4.800	0	19.400	0	19.000	0	-37.500

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12.20	Ordnungswesen	5.500	10.000	124.700	9.300	0	2.500	33.200	134.000	0	-221.800
12.21	Verkehrswesen	0	0	57.300	0	0	0	28.500	38.800	0	-67.600
12.22	Einwohnerwesen und Bürgerservice	53.300	0	61.700	34.200	0	41.400	10.700	61.300	0	-134.600
12.23	Personenstandswesen	10.500	0	99.800	14.800	0	1.600	55.200	48.900	0	-99.400
12.24	Kommunales Grundbuchwesen	700	0	0	800	0	0	0	19.300	0	-19.400
12.25	Sozialversicherung	0	0	139.100	500	300	200	35.500	50.900	0	-155.500
12.60	Brandschutz	74.600	0	0	120.000	0	174.400	0	40.700	0	-260.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	150.300	10.000	482.600	184.400	300	239.500	163.100	412.900	0	-996.300
21	Schulträgeraufgaben	321.500	0	598.200	307.900	5.600	300.000	15.800	416.300	0	-1.290.700
21.10	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	321.500	0	598.200	307.900	5.600	272.500	15.800	410.100	0	-1.257.000
21.40	Schülerbezogene Leistungen	0	0	0	0	0	27.500	0	6.200	0	-33.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	321.500	0	598.200	307.900	5.600	300.000	15.800	416.300	0	-1.290.700
25	Museum Archiv	7.500	0	92.400	26.000	200	38.800	16.700	54.400	0	-187.600
25.20	Museum Geiserschmiede	7.500	0	52.700	25.500	200	19.900	0	26.100	0	-116.900
25.21	Archiv	0	0	39.700	500	0	18.900	16.700	28.300	0	-70.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	7.500	0	92.400	26.000	200	38.800	16.700	54.400	0	-187.600

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

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

28	Sonstige Kulturpflege	119.400	0	236.900	91.000	28.800	108.700	0	171.900	37.500	-555.400
28.10	Sonstige Kulturpflege	119.400	0	236.900	91.000	28.800	108.700	0	171.900	37.500	-555.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	119.400	0	236.900	91.000	28.800	108.700	0	171.900	37.500	-555.400

31	Soziale Hilfen	623.000	12.000	132.100	356.700	229.800	80.700	0	87.700	0	-252.000
31.40	Soziale Einrichtungen	623.000	12.000	101.500	350.300	212.000	76.500	0	72.300	0	-177.600
31.60	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	0	17.500	1.200	0	200	0	-18.900
31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	0	30.600	6.400	300	3.000	0	15.200	0	-55.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	623.000	12.000	132.100	356.700	229.800	80.700	0	87.700	0	-252.000

36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.511.500	0	10.000	74.700	3.797.600	17.200	0	30.800	0	-2.418.800
36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen	3.500	0	10.000	69.100	1.600	800	0	24.400	0	-102.400
36.50	Tageseinrichtungen für Kinder	1.508.000	0	0	5.600	3.796.000	16.400	0	6.400	0	-2.316.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	1.511.500	0	10.000	74.700	3.797.600	17.200	0	30.800	0	-2.418.800

42	Sport und Bäder	223.500	0	379.100	337.000	32.600	336.600	0	205.200	132.500	-1.199.500
42.10	Förderung des Sports	0	0	0	3.500	32.600	400	0	5.500	0	-42.000
42.40	Bühlertal-Bad	151.700	0	323.300	192.500	0	218.100	0	26.300	99.400	-707.900

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42.41	Sportstätten	71.800	0	55.800	141.000	0	118.100	0	173.400	33.100	-449.600
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	223.500	0	379.100	337.000	32.600	336.600	0	205.200	132.500	-1.199.500
51	Räumliche Planung und Entwicklung	16.000	20.000	109.600	21.900	15.000	53.500	42.300	68.300	0	-190.000
51.10	Städtebauliche Planung und Entwicklung	16.000	20.000	109.600	15.000	15.000	10.500	42.300	54.200	0	-126.000
51.11	Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen	0	0	0	6.900	0	43.000	0	14.100	0	-64.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	16.000	20.000	109.600	21.900	15.000	53.500	42.300	68.300	0	-190.000
52	Bauen und Wohnen	82.200	0	0	51.400	0	18.400	0	68.700	2.500	-58.800
52.10	Bauordnung	34.500	0	0	500	0	9.000	0	50.500	0	-25.500
52.20	Wohnungsversorgung	47.700	0	0	50.900	0	9.400	0	18.200	2.500	-33.300
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	82.200	0	0	51.400	0	18.400	0	68.700	2.500	-58.800
53	Ver- und Entsorgung	1.442.300	327.700	88.700	245.400	830.700	235.200	185.000	153.100	25.200	376.700
53.50	Strom-, Gas- und Wasserversorgung	0	190.000	0	200	0	0	0	100	0	189.700
53.60	Telekommunikationseinrichtungen	0	0	0	0	0	13.700	0	7.900	0	-21.600
53.80	Abwasserbeseitigung	1.442.300	137.700	88.700	245.200	830.700	221.500	185.000	145.100	25.200	208.600
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	1.442.300	327.700	88.700	245.400	830.700	235.200	185.000	153.100	25.200	376.700

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

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

54	Verkehrsflächen und -anlagen	176.900	0	36.800	1.274.600	0	172.200	18.500	587.800	1.800	-1.877.800
54.10	Gemeindestraßen	128.400	0	31.700	1.201.600	0	159.600	18.500	479.600	0	-1.725.600
54.50	Straßenreinigung Winterdienst	0	0	0	50.000	0	0	0	92.600	0	-142.600
54.60	Parkierungseinrichtungen	48.500	0	0	5.900	0	12.500	0	9.100	1.800	19.200
54.80	Buswartehäuschen	0	0	0	15.500	0	100	0	2.000	0	-17.600
54.90	Öffentliche Toilettenanlagen	0	0	5.100	1.600	0	0	0	4.500	0	-11.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	176.900	0	36.800	1.274.600	0	172.200	18.500	587.800	1.800	-1.877.800

55	Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen	605.500	6.000	207.600	829.500	7.500	123.200	70.600	460.200	4.800	-950.700
55.10	Park- und Gartenanlagen	1.600	0	0	82.000	0	29.600	21.400	250.200	0	-338.800
55.20	Öffentliche Gewässer	11.700	0	0	310.100	0	19.700	0	32.400	0	-350.500
55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen	207.100	6.000	87.100	193.700	0	14.300	2.400	109.600	3.700	-192.900
55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	45.000	0	56.700	76.300	7.500	700	0	10.500	0	-106.700
55.50	Forstwirtschaft	340.100	0	63.800	167.400	0	58.900	46.800	57.500	1.100	38.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	605.500	6.000	207.600	829.500	7.500	123.200	70.600	460.200	4.800	-950.700

57	Wirtschaft und Tourismus	107.700	0	268.500	210.000	45.000	50.600	204.500	376.600	8.800	-647.300
57.10	Wirtschaftsförderung	0	0	0	500	0	300	0	1.800	0	-2.600

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
57.50	Tourismus und Freizeit	107.700	0	268.500	209.500	45.000	50.300	204.500	374.800	8.800	-644.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	107.700	0	268.500	210.000	45.000	50.600	204.500	376.600	8.800	-647.300

61	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.350.000	9.125.800	0	0	7.060.000	118.200	0	0	0	9.297.600
61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	7.350.000	9.119.100	0	0	7.060.000	0	0	0	0	9.409.100
61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	6.700	0	0	0	118.200	0	0	0	-111.500
61.30	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	7.350.000	9.125.800	0	0	7.060.000	118.200	0	0	0	9.297.600
Gesamtsumme der Produktbereiche		12.939.000	9.528.500	4.891.000	4.578.600	12.059.700	2.355.100	3.433.900	3.433.900	222.500	-1.639.400
Summe der ausgewählten Elemente		12.939.000	9.528.500	4.891.000	4.578.600	12.059.700	2.355.100	3.433.900	3.433.900	222.500	-1.639.400

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	-2.910.500	0	300.500	-3.211.000	0	0	-3.211.000	2.350.000
1110	Steuerung	-333.000	0	1.000	-334.000	0	0	-334.000	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	-11.300	0	0	-11.300	0	0	-11.300	0
1114	Zentrale Funktionen	-35.800	0	0	-35.800	0	0	-35.800	0
1120	Organisation und EDV	-205.100	0	3.000	-208.100	0	0	-208.100	0
1121	Personalwesen	-426.100	0	50.000	-476.100	0	0	-476.100	0
1122	Finanzverwaltung Kasse	-351.100	0	3.000	-354.100	0	0	-354.100	0
1124	Grundstücks- und Gebäudemanagement Techn.	-114.200	0	10.500	-124.700	0	0	-124.700	0
1125	Bauhof	-976.000	0	210.000	-1.186.000	0	0	-1.186.000	2.350.000
1126	Zentrale Dienstleistungen	-145.800	0	20.000	-165.800	0	0	-165.800	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-206.100	0	0	-206.100	0	0	-206.100	0
1132	Abgabewesen	-61.400	0	0	-61.400	0	0	-61.400	0
1133	Grundstücksmanagement	-44.600	0	3.000	-47.600	0	0	-47.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-2.910.500	0	300.500	-3.211.000	0	0	-3.211.000	2.350.000
12	Sicherheit und Ordnung	-665.100	0	119.000	-784.100	0	0	-784.100	0
1210	Wahlen und Statistik	-18.100	0	0	-18.100	0	0	-18.100	0
1220	Ordnungswesen	-139.900	0	0	-139.900	0	0	-139.900	0
1221	Verkehrswesen	-57.300	0	0	-57.300	0	0	-57.300	0
1222	Einwohnerwesen und Bürgerservice	-83.500	0	10.000	-93.500	0	0	-93.500	0
1223	Personenstandswesen	-105.600	0	0	-105.600	0	0	-105.600	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
1224	Kommunales Grundbuchwesen	-100	0	0	-100	0	0	-100	0
1225	Sozialversicherung	-140.100	0	0	-140.100	0	0	-140.100	0
1260	Brandschutz	-120.500	0	109.000	-229.500	0	0	-229.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-665.100	0	119.000	-784.100	0	0	-784.100	0
21	Schulträgeraufgaben	-727.800	0	233.800	-961.600	0	0	-961.600	0
2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	-700.300	0	233.800	-934.100	0	0	-934.100	0
2140	Schülerbezogene Leistungen	-27.500	0	0	-27.500	0	0	-27.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-727.800	0	233.800	-961.600	0	0	-961.600	0
25	Museum Archiv	-139.000	0	23.500	-162.500	0	0	-162.500	0
2520	Museum Geiserschmiede	-80.300	0	10.000	-90.300	0	0	-90.300	0
2521	Archiv	-58.700	0	13.500	-72.200	0	0	-72.200	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-139.000	0	23.500	-162.500	0	0	-162.500	0
28	Sonstige Kulturpflege	-268.000	300.000	1.028.500	-996.500	0	0	-996.500	0
2810	Sonstige Kulturpflege	-268.000	300.000	1.028.500	-996.500	0	0	-996.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-268.000	300.000	1.028.500	-996.500	0	0	-996.500	0
31	Soziale Hilfen	-92.100	0	5.000	-97.100	0	0	-97.100	0
3140	Soziale Einrichtungen	-33.800	0	5.000	-38.800	0	0	-38.800	0
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-18.000	0	0	-18.000	0	0	-18.000	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-40.300	0	0	-40.300	0	0	-40.300	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-92.100	0	5.000	-97.100	0	0	-97.100	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-2.371.600	0	0	-2.371.600	0	0	-2.371.600	0
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-78.000	0	0	-78.000	0	0	-78.000	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	-2.293.600	0	0	-2.293.600	0	0	-2.293.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-2.371.600	0	0	-2.371.600	0	0	-2.371.600	0
42	Sport und Bäder	-625.300	0	148.600	-773.900	0	0	-773.900	250.000
4210	Förderung des Sports	-36.100	0	3.600	-39.700	0	0	-39.700	0
4240	Bühlort-Bad	-425.300	0	35.000	-460.300	0	0	-460.300	0
4241	Sportstätten	-163.900	0	110.000	-273.900	0	0	-273.900	250.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-625.300	0	148.600	-773.900	0	0	-773.900	250.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-184.000	0	0	-184.000	0	0	-184.000	0
5110	Städtebauliche Planung und Entwicklung	-134.100	0	0	-134.100	0	0	-134.100	0
5111	Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen	-49.900	0	0	-49.900	0	0	-49.900	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-184.000	0	0	-184.000	0	0	-184.000	0
52	Bauen und Wohnen	17.400	0	0	17.400	0	0	17.400	0
5210	Bauordnung	25.000	0	0	25.000	0	0	25.000	0
5220	Wohnungsversorgung	-7.600	0	0	-7.600	0	0	-7.600	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
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	17.400	0	0	17.400	0	0	17.400	0
53	Ver- und Entsorgung	303.000	10.000	10.000	303.000	0	0	303.000	0
5350	Strom-, Gas- und Wasserversorgung	189.800	0	0	189.800	0	0	189.800	0
5360	Telekommunikationseinrichtungen	-13.700	0	0	-13.700	0	0	-13.700	0
5380	Abwasserbeseitigung	126.900	10.000	10.000	126.900	0	0	126.900	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	303.000	10.000	10.000	303.000	0	0	303.000	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen	-1.244.900	0	70.000	-1.314.900	0	0	-1.314.900	0
5410	Gemeindestraßen	-1.207.400	0	10.000	-1.217.400	0	0	-1.217.400	0
5450	Straßenreinigung Winterdienst	-50.000	0	0	-50.000	0	0	-50.000	0
5460	Parkierungseinrichtungen	34.700	0	60.000	-25.300	0	0	-25.300	0
5480	Buswartehäuschen	-15.500	0	0	-15.500	0	0	-15.500	0
5490	Öffentliche Toilettenanlagen	-6.700	0	0	-6.700	0	0	-6.700	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-1.244.900	0	70.000	-1.314.900	0	0	-1.314.900	0
55	Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen	-514.900	0	192.000	-706.900	0	0	-706.900	0
5510	Park- und Gartenanlagen	-82.300	0	12.000	-94.300	0	0	-94.300	0
5520	Öffentliche Gewässer	-312.400	0	10.000	-322.400	0	0	-322.400	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-75.100	0	140.000	-215.100	0	0	-215.100	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-96.200	0	8.000	-104.200	0	0	-104.200	0
5550	Forstwirtschaft	51.100	0	22.000	29.100	0	0	29.100	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
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-514.900	0	192.000	-706.900	0	0	-706.900	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-449.700	0	0	-449.700	0	0	-449.700	0
5710	Wirtschaftsförderung	-800	0	0	-800	0	0	-800	0
5750	Tourismus und Freizeit	-448.900	0	0	-448.900	0	0	-448.900	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	-449.700	0	0	-449.700	0	0	-449.700	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.347.600	4.300	0	9.351.900	1.500.000	455.000	10.396.900	0
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	9.409.100	0	0	9.409.100	0	0	9.409.100	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-61.500	4.300	0	-57.200	1.500.000	455.000	987.800	0
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produktgruppe)	9.347.600	4.300	0	9.351.900	1.500.000	455.000	10.396.900	0
Gesamtsumme der Produktbereiche		-524.900	314.300	2.130.900	-2.341.500	1.500.000	455.000	-1.296.500	2.600.000
Summe der ausgewählten Elemente		-524.900	314.300	2.130.900	-2.341.500	1.500.000	455.000	-1.296.500	2.600.000

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

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

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

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		8.779.155,27	8.775.300	9.119.100	9.159.100	9.159.100	9.159.100
	• 30110000	Grundsteuer A	17.376,89	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	• 30120000	Grundsteuer B	1.187.471,84	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000
	• 30130000	Gewerbesteuer	871.353,41	915.000	900.000	900.000	900.000	900.000
	• 30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.851.310,16	5.789.000	6.130.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000
	• 30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	325.029,43	324.000	350.000	360.000	360.000	360.000
	• 30310000	Vergnügungssteuer	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	• 30320000	Hundesteuer	46.546,00	47.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	• 30410000	Fremdenverkehrsbeiträge	12.457,54	15.700	12.500	12.500	12.500	12.500
	• 30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	464.010,00	484.000	480.000	490.000	490.000	490.000
	• 30530000	Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		8.520.311,20	9.650.600	9.351.700	9.480.502	9.497.800	9.562.800
	+ • 31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	5.217.112,40	6.010.000	6.090.000	6.090.000	6.090.000	6.090.000
	+ • 31111000	Investitionspauschale	1.067.093,80	1.110.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000
	+ • 31310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	64.646,00	0	0	0	0	0
	+ • 31400000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	50.539,20	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
	+ • 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.034.756,47	2.323.300	1.895.100	1.954.100	2.017.100	2.081.100
	+ • 31420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	49.588,81	124.600	27.800	28.600	29.400	30.400
	+ • 31470000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	17.850,00	15.000	17.400	17.400	17.700	17.700
	+ • 31480000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	18.724,52	17.200	10.900	79.902	33.100	33.100
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		481.689,06	465.500	447.700	447.700	447.700	447.700
	+ • 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	348.473,37	240.600	225.400	225.400	225.400	225.400
	+ • 31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	133.215,69	224.900	222.300	222.300	222.300	222.300
4	+ Sonstige Transfererträge		258,49	0	0	0	0	0
	+ • 32110000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	258,49	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		2.036.245,33	2.130.200	2.402.300	2.402.300	2.412.800	2.412.800
	+ • 33110000	Verwaltungsgebühren	110.019,70	122.100	124.600	124.600	125.100	125.100
	+ • 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.915.056,70	1.983.100	2.254.200	2.254.200	2.264.200	2.264.200
	+ • 33610000	Kurtaxe	11.168,93	25.000	23.500	23.500	23.500	23.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		642.158,50	595.700	603.200	613.200	619.280	634.400
	+ • 34110000	Mieten und Pachten	127.453,27	158.000	152.900	152.900	152.900	152.900
	+ • 34210000	Erträge aus Verkauf	341.264,33	301.300	289.900	299.900	305.980	321.100
	+ • 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	173.440,90	136.400	160.400	160.400	160.400	160.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		433.391,40	244.700	194.100	200.400	188.400	188.400
	+ • 34800000	Erstattungen vom Bund	1.886,80	1.900	7.600	1.900	1.900	1.900
	+ • 34810000	Erstattungen vom Land	0,00	1.000	0	12.000	0	0
	+ • 34820000	Erstattungen von Gemeinden (GV)	66.345,98	23.000	6.200	6.200	6.200	6.200
	+ • 34830000	Erstattungen von Zweckverbänden	18.050,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ • 34850000	Erstattungen von Eigenbetrieben	240.197,50	172.800	172.800	172.800	172.800	172.800
	+ • 34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	106.910,36	43.000	4.500	4.500	4.500	4.500
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		34.661,56	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	+ • 36150000	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	31.202,58	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	+ • 36160000	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	400	400	400	400	400
	+ • 36170000	Zinserträge von Kreditinstituten	3.458,16	0	0	0	0	0
	+ • 36180000	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	+ • 36990000 Sonstige Finanzerträge	0,82	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	32.602,88	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	+ • 37110000 Aktivierte Eigenleistungen	32.602,88	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10	+ sonstige ordentliche Erträge	245.568,50	349.500	365.900	228.200	228.200	228.200
	+ • 35110000 Konzessionsabgaben	198.370,58	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	+ • 35610000 Bußgelder	15.310,99	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	+ • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	- 35.511,73	26.100	28.200	28.200	28.200	28.200
	+ • 35820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	123.400	137.700	0	0	0
	+ • 35839000 Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	66.859,47	0	0	0	0	0
	+ • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	539,19	0	0	0	0	0
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	21.206.042,19	22.249.000	22.521.500	22.568.902	22.590.780	22.670.900
12	- Personalaufwendungen	4.471.458,43	4.431.700	4.939.700	5.055.300	5.114.700	5.211.700
	- • 40110000 Dienstbezüge Beamte	299.826,69	334.700	377.000	90.200	92.000	93.800
	- • 40120000 Löhne und Gehälter Beschäftigte	2.572.284,28	2.757.200	2.969.400	4.732.900	4.790.500	4.885.700
	- • 40190000 Sonstige Beschäftigte	124.897,56	130.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	- • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	834.184,72	362.000	387.700	0	0	0
	- • 40220000 Altersversorgung Beschäftigte	219.103,78	247.900	347.200	0	0	0
	- • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	517.008,13	569.800	632.300	0	0	0
	- • 40321000 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	34.624,19	27.500	32.200	32.200	32.200	32.200
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete (Besondere Umlage insb. aktive Beamte)	- 110.761,81	12.800	12.800	0	0	0
	- • 40710000 Zuführung bzw. Inanspruchnahme Rückstellung Altersteilzeit	- 29.054,97	- 10.200	-18.900	0	0	0
	- • 40999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	9.345,86	0	0	0	0	0
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 41310000 Allgemeine Umlage Versorgungsempfänger(nicht mehr in Gebrauch)	0,00	0	0	0	0	0
	- • 41410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (Besondere Umlage) nicht mehr in Gebrauch	0,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.527.282,65	4.576.510	4.578.600	4.148.100	3.967.800	4.008.300
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	303.882,94	239.610	124.600	81.300	81.100	82.400
	- • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.220.001,68	1.946.100	2.179.900	1.549.400	1.543.200	1.544.100
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	45.376,11	64.500	69.600	66.400	69.000	67.100
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	161.558,19	109.100	127.600	129.800	100.600	101.800
	- • 42310000 Mieten und Pachten	215.101,19	321.400	232.300	383.100	381.700	383.100
	- • 42320000 Leasing	7.699,76	6.800	7.200	7.300	7.400	7.400
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	501.720,94	662.100	562.400	717.400	576.200	586.300
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	131.517,04	116.800	123.100	122.000	122.000	122.000
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	77.135,21	93.000	101.900	90.500	89.900	88.600
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	608.796,84	743.300	653.800	646.600	650.300	662.900
	- • 42711000 Aufwendungen für EDV	184.965,76	184.800	298.100	256.200	248.300	264.500
	- • 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.520,91	6.700	7.500	7.500	7.500	7.500
	- • 42750000 Lernmittel	29.267,54	36.400	40.500	40.500	40.500	40.500
	- • 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	37.738,54	45.900	50.100	50.100	50.100	50.100
15	- Abschreibungen	1.607.178,38	1.506.700	1.522.300	1.500.600	1.500.600	1.500.600

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	- • 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	1.554.802,59	1.491.700	1.472.300	1.470.600	1.470.600	1.470.600
	- • 47210000	Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	52.375,79	15.000	50.000	30.000	30.000	30.000
	- • 47220000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		81.253,05	103.400	68.500	68.500	68.500	68.500
	- • 45110000	Zinsaufwendungen an Land	0,00	0	0	0	0	0
	- • 45140000	Zinsaufwendungen an die gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0
	- • 45150000	Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	- • 45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	67.957,08	90.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	- • 45930000	Aufwand des Geldverkehrs	1.047,36	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	- • 45990000	Sonstige Finanzaufwendungen	248,61	300	300	300	300	300
17	- Transferaufwendungen		9.551.485,16	11.005.700	12.059.700	11.726.000	11.912.700	12.114.900
	- • 43110000	Zuweisungen an das Land	1.360,02	700	700	700	700	700
	- • 43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)	13.305,91	22.000	21.700	22.200	22.700	22.700
	- • 43130000	Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.	785.048,33	720.500	830.500	830.500	830.500	830.500
	- • 43150000	Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	118.660,36	212.000	212.000	12.000	12.000	12.000
	- • 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche	2.913.964,11	3.234.800	3.928.900	3.794.500	3.980.500	4.182.500
	- • 43310000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 43320000	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 43410000	Gewerbesteuerumlage	39.757,43	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	- • 43710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	2.478.094,80	2.850.000	2.770.000	2.770.000	2.770.000	2.770.000
	- • 43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	3.195.733,00	3.870.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
	- • 43780000	Umlage an übrige Bereiche	5.491,00	5.600	5.800	6.000	6.200	6.400
	- • 43910000	Sonstige Transferaufwendungen	70,20	100	100	100	100	100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		867.024,97	888.000	819.300	820.800	803.900	796.700
	- • 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	51.647,76	70.000	67.500	68.500	60.000	60.000
	- • 44220000	Verfüungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	849,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41.313,93	37.700	44.900	46.100	47.100	48.700
	- • 44310000	Geschäftsaufwendungen	201.027,94	404.900	342.800	336.700	323.400	312.900
	- • 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	161.678,01	134.200	118.600	122.600	122.600	122.600
	- • 44510000	Erstattungen an das Land	53.036,83	47.700	49.700	51.000	53.000	55.100
	- • 44520000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	50.700,69	55.000	56.000	57.000	58.000	58.500
	- • 44550000	Erstattungen an Eigenbetriebe	120.058,27	97.500	97.500	97.500	97.500	97.500
	- • 44570000	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 44820000	Säumniszuschläge u.ä.	166.046,57	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	- • 44910000	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.665,07	29.500	30.800	29.900	30.800	29.900
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)		20.105.682,64	22.512.010	23.988.100	23.319.300	23.368.200	23.700.700
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)		1.100.359,55	- 263.010	-1.466.600	-750.398	-777.420	-1.029.800
21	+ Außerordentliche Erträge		4.670,91	5.000	6.000	0	0	0
	+ • 53110000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	+ • 53120000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	4.670,91	5.000	6.000	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 53210000 Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
	- • 53220000 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)	4.670,91	5.000	6.000	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	1.105.030,46	- 258.010	-1.460.600	-750.398	-777.420	-1.029.800
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0

1) Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte

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

3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		8.744.818,41	8.775.300	9.119.100	9.159.100	9.159.100	9.159.100
	• 60110000	Grundsteuer A	17.466,16	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	• 60120000	Grundsteuer B	1.198.635,14	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000
	• 60130000	Gewerbesteuer	825.343,47	915.000	900.000	900.000	900.000	900.000
	• 60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.851.310,16	5.789.000	6.130.000	6.150.000	6.150.000	6.150.000
	• 60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	325.029,43	324.000	350.000	360.000	360.000	360.000
	• 60310000	Vergnügungssteuer	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	• 60320000	Hundesteuer	46.692,80	47.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	• 60410000	Fremdenverkehrsbeiträge	12.731,25	15.700	12.500	12.500	12.500	12.500
	• 60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	464.010,00	484.000	480.000	490.000	490.000	490.000
	• 60530000	Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen		8.522.106,34	9.650.600	9.351.700	9.480.502	9.497.800	9.562.800
	+ • 61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	5.217.112,40	6.010.000	6.090.000	6.090.000	6.090.000	6.090.000
	+ • 61111000	Investitionspauschale	1.067.093,80	1.110.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000
	+ • 61310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	64.646,00	0	0	0	0	0
	+ • 61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	50.539,20	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
	+ • 61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.035.963,99	2.323.300	1.895.100	1.954.100	2.017.100	2.081.100
	+ • 61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	55.348,57	124.600	27.800	28.600	29.400	30.400
	+ • 61470000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	17.850,00	15.000	17.400	17.400	17.700	17.700
	+ • 61480000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	13.552,38	17.200	10.900	79.902	33.100	33.100
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		200,00	0	0	0	0	0
	+ • 62110000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	200,00	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen		1.893.285,90	2.130.200	2.402.300	2.402.300	2.412.800	2.412.800
	+ • 63110000	Verwaltungsgebühren	127.299,84	122.100	124.600	124.600	125.100	125.100
	+ • 63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.741.329,49	1.983.100	2.254.200	2.254.200	2.264.200	2.264.200
	+ • 63610000	Zweckgebundene Abgaben	24.656,57	25.000	23.500	23.500	23.500	23.500
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		652.279,95	595.700	603.200	613.200	619.280	634.400
	+ • 64110000	Mieten und Pachten	145.769,87	158.000	152.900	152.900	152.900	152.900
	+ • 64210000	Einzahlungen aus Verkauf	331.317,80	301.300	289.900	299.900	305.980	321.100
	+ • 64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	175.192,28	136.400	160.400	160.400	160.400	160.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		330.027,41	244.700	194.100	200.400	188.400	188.400
	+ • 64800000	Erstattungen vom Bund	1.886,80	1.900	7.600	1.900	1.900	1.900
	+ • 64810000	Erstattungen vom Land	0,00	1.000	0	12.000	0	0
	+ • 64820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.053,23	23.000	6.200	6.200	6.200	6.200
	+ • 64830000	Erstattungen von Zweckverbänden	18.050,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ • 64850000	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	284.036,62	172.800	172.800	172.800	172.800	172.800
	+ • 64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	43.000	4.500	4.500	4.500	4.500
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen		180.337,10	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
	+ • 66150000	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	23.968,58	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	+ • 66160000	Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	400	400	400	400	400
	+ • 66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.458,16	0	0	0	0	0
	+ • 66180000	Zinseinzahlungen von sonstigen inländischen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
	+ • 66990000	Sonstige Finanzeinzahlungen	152.910,36	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		160.666,43	226.100	228.200	228.200	228.200	228.200
	+ • 65110000	Konzessionsabgaben	197.471,65	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
	+ • 65610000	Bußgelder	15.894,54	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	+ • 65620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen	- 53.238,95	26.100	28.200	28.200	28.200	28.200
	+ • 65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539,19	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		20.483.721,54	21.640.100	21.916.100	22.101.202	22.123.080	22.203.200
10	-	Personalauszahlungen	4.127.843,36	4.441.900	4.958.600	5.055.300	5.114.700	5.211.700
	- • 70110000	Dienstbezüge Beamte	299.399,92	334.700	377.000	90.200	92.000	93.800
	- • 70120000	Löhne und Gehälter Beschäftigte	2.572.648,55	2.757.200	2.969.400	4.732.900	4.790.500	4.885.700
	- • 70190000	Sonstige Beschäftigte	124.775,73	130.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	- • 70210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	320.923,76	362.000	387.700	0	0	0
	- • 70220000	Altersversorgung Beschäftigte	220.729,09	247.900	347.200	0	0	0
	- • 70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	520.588,76	569.800	632.300	0	0	0
	- • 70321000	Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	29.294,73	27.500	32.200	32.200	32.200	32.200
	- • 70410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete (Besondere Umlage insb. aktive Beamte)	30.136,96	12.800	12.800	0	0	0
	- • 70999999	Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	9.345,86	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 71310000	Allgemeine Umlage Versorgungsempfänger	0,00	0	0	0	0	0
	- • 71410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (Besondere Umlage)	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.497.271,46	4.576.510	4.578.600	4.148.100	3.967.800	4.008.300
	- • 72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	298.053,13	239.610	124.600	81.300	81.100	82.400
	- • 72120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.168.608,17	1.946.100	2.179.900	1.549.400	1.543.200	1.544.100
	- • 72210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	47.030,20	64.500	69.600	66.400	69.000	67.100
	- • 72220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	159.798,53	109.100	127.600	129.800	100.600	101.800
	- • 72310000	Mieten und Pachten	230.071,19	321.400	232.300	383.100	381.700	383.100
	- • 72320000	Leasing	7.699,76	6.800	7.200	7.300	7.400	7.400
	- • 72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	587.948,25	662.100	562.400	717.400	576.200	586.300
	- • 72510000	Haltung von Fahrzeugen	129.393,69	116.800	123.100	122.000	122.000	122.000
	- • 72610000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	76.016,18	93.000	101.900	90.500	89.900	88.600
	- • 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	562.868,80	743.300	653.800	646.600	650.300	662.900
	- • 72711000	Aufwendungen für EDV	153.092,26	184.800	298.100	256.200	248.300	264.500
	- • 72740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.507,91	6.700	7.500	7.500	7.500	7.500
	- • 72750000	Lernmittel	29.272,65	36.400	40.500	40.500	40.500	40.500
	- • 72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	44.910,74	45.900	50.100	50.100	50.100	50.100
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	81.253,05	103.400	68.500	68.500	68.500	68.500
	- • 75110000	Zinsauszahlungen an Land	0,00	0	0	0	0	0
	- • 75140000	Zinsauszahlungen an die gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0
	- • 75150000	Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	- • 75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	67.957,08	90.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	- • 75930000	Auszahlungen des Geldverkehrs	1.047,36	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	- • 75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	248,61	300	300	300	300	300
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	9.639.430,76	11.005.700	12.059.700	11.726.000	11.912.700	12.114.900
	- • 73110000	Zuweisungen an das Land	1.360,02	700	700	700	700	700

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
	- • 73120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.553,06	22.000	21.700	22.200	22.700	22.700
	- • 73130000	Zuweisungen an Zweckverbände	723.201,89	720.500	830.500	830.500	830.500	830.500
	- • 73150000	Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	130.660,36	212.000	212.000	12.000	12.000	12.000
	- • 73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.037.509,00	3.234.800	3.928.900	3.794.500	3.980.500	4.182.500
	- • 73310000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 73320000	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 73410000	Gewerbesteuerumlage	39.757,43	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	- • 73710000	Allgemeine Umlagen an das Land	2.478.094,80	2.850.000	2.770.000	2.770.000	2.770.000	2.770.000
	- • 73720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.195.733,00	3.870.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
	- • 73780000	Allgemeine Umlagen an übrige Bereiche	5.491,00	5.600	5.800	6.000	6.200	6.400
	- • 73910000	Sonstige Transferauszahlungen	70,20	100	100	100	100	100
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	991.421,62	888.000	819.300	820.800	803.900	796.700
	- • 74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	51.388,81	70.000	67.500	68.500	60.000	60.000
	- • 74220000	Verfüungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	509,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	- • 74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41.183,53	37.700	44.900	46.100	47.100	48.700
	- • 74310000	Geschäftsauszahlungen	220.796,78	404.900	342.800	336.700	323.400	312.900
	- • 74410000	Betriebliche Steueraufwendungen	170.499,89	134.200	118.600	122.600	122.600	122.600
	- • 74510000	Erstattungen an das Land	46.231,14	47.700	49.700	51.000	53.000	55.100
	- • 74520000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	50.377,98	55.000	56.000	57.000	58.000	58.500
	- • 74550000	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	225.513,33	97.500	97.500	97.500	97.500	97.500
	- • 74570000	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 74820000	Säumniszuschläge u.ä.	165.757,07	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	- • 74910000	Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.163,19	29.500	30.800	29.900	30.800	29.900
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.337.220,25	21.015.510	22.484.700	21.818.700	21.867.600	22.200.100
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.146.501,29	624.590	-568.600	282.502	255.480	3.100
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.239.345,04	215.500	300.000	0	300.000	0
	+ • 68100000	Investitionszuweisungen vom Bund	181.166,40	0	0	0	0	0
	+ • 68110000	Investitionszuweisungen vom Land	1.058.178,64	215.500	300.000	0	300.000	0
	+ • 68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.631,25	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	+ • 68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.631,25	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 68310000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	4.895,36	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	+ • 68530000	Beteiligung an Zweckverbänden und sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 68880000	Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche	4.895,36	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.245.871,65	229.800	314.300	14.300	314.300	14.300
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	354.405,79	312.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	- • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	354.405,79	312.000	36.000	36.000	36.000	36.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.150.763,68	1.319.400	1.591.000	1.857.500	1.339.000	767.000
	- • 78710000 Hochbaumaßnahmen	795.854,48	576.000	1.516.000	1.673.500	1.324.000	52.000
	- • 78711000 Hochbaumaßnahmen Anbau	0,00	0	0	0	0	0
	- • 78712000 Hochbaumaßnahmen Altbau	0,00	0	0	0	0	0
	- • 78713000 Hochbaumaßnahmen - Interimskosten	0,00	0	0	0	0	0
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	354.909,20	743.400	75.000	184.000	15.000	715.000
	- • 78721000 Tiefbaumaßnahmen am Anbau	0,00	0	0	0	0	0
	- • 78722000 Tiefbaumaßnahmen am Altbau	0,00	0	0	0	0	0
	- • 78730000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	446.628,94	542.200	490.300	316.000	158.000	165.000
	- • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb beweglichen Vermögensgegenständen	396.732,64	433.700	455.800	282.000	54.000	161.000
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	49.896,30	108.500	34.500	34.000	104.000	4.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	236,75	0	0	0	0	0
	- • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten	236,75	0	0	0	0	0
	- • 78842000 Gewährung Ausleihungen an sonstigen öffentlicher Bereich Laufzeit über ein Jahr	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	11.611,05	7.200	13.600	10.000	10.000	10.000
	- • 78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
	- • 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbänden	10.702,25	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	- • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	908,80	2.200	3.600	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 78321000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.963.646,21	2.180.800	2.130.900	2.219.500	1.543.000	978.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 717.774,56	- 1.951.000	-1.816.600	- 2.205.200	- 1.228.700	- 963.700
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.428.726,73	- 1.326.410	-2.385.200	- 1.922.698	- 973.220	- 960.600
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.500.000	1.500.000	2.000.000	1.000.000	500.000
	+ • 69203000 Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund Laufzeit über 5 Jahre	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 69213000 Kreditaufnahmen für Investitionen beim Land Laufzeit über 5 Jahre	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre	0,00	1.500.000	1.500.000	2.000.000	1.000.000	500.000
	+ • 69950000 Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 69960000 Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
	+ • 69980000	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an übrige inländische Bereiche	0,00	0	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	377.969,36	435.000	455.000	395.000	335.000	335.000
	- • 79213000	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	- • 79243000	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	0	0	0	0	0
	- • 79273000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	377.969,36	310.000	330.000	270.000	210.000	210.000
	- • 79952000	Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an Eigenbetriebe	0,00	0	0	0	0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit		- 377.969,36	1.065.000	1.045.000	1.605.000	665.000	165.000
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres		1.050.757,37	- 261.410	-1.340.200	- 317.698	- 308.220	- 795.600
	nachrichtlich:							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		0,00	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn		0,00	0	0			

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	200	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29.370,13	29.400	29.400
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	325,50	700	1.200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.612,94	17.600	19.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.674,10	151.300	151.800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	- 35.998,90	25.000	27.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	183.983,77	224.200	228.700
12	- Personalaufwendungen	2.299.681,83	2.074.700	2.248.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	402.427,17	446.100	568.100
15	- Abschreibungen	164.647,14	149.000	175.700
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	248,61	300	300
17	- Transferaufwendungen	6.040,76	6.400	6.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	383.033,27	269.500	286.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.256.078,78	2.946.000	3.285.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 3.072.095,01	- 2.721.800	-3.056.800
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.116.802,73	2.717.400	2.717.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	362.126,83	340.000	340.000
23	- kalkulatorische Kosten	10.813,30	10.600	9.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	2.743.862,60	2.366.800	2.368.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 328.232,41	- 355.000	-688.800

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	189.062,92	194.800	199.300
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.820.613,78	2.797.000	3.109.800
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 2.631.550,86	- 2.602.200	-2.910.500
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	108.000	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	108.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.131,06	252.000	3.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.273,69	50.000	200.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	281.255,39	331.700	87.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	291.660,14	633.700	290.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	- 291.660,14	- 525.700	-290.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 2.923.211,00	- 3.127.900	-3.200.500

Teilergebnishaushalt

11.10 Steuerung

Produktgruppe

11.10 Steuerung

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.10.0100 Steuerung														
Verantwortung	Bürgermeister Urs Kramer														
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 11.10 werden die Führung und Steuerung der Gemeindeverwaltung Bühlertal abgebildet. Hierzu gehören insbesondere die politischen Gremien der Gemeinde, der Gemeinderat und seine Ausschüsse (Verwaltungsausschuss und Technischer Ausschuss). Auch die Vertretung und Repräsentation der Gemeinde durch den Bürgermeister ist hier angesiedelt. Weitere Bestandteile dieser Produktgruppe sind die Wahrnehmung der Interessen der Gemeinde Bühlertal in den kommunalen Verbänden und die Fassung von Beschlüssen und Zielvereinbarungen durch die politischen Entscheidungsträger.														
Auftragsgrundlagen	Landesverfassung, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Einzelentscheidungen														
	Obere Gemeindeorgane der Gemeinde Bühlertal Der Gemeinderat <table><tr><td>CDU-Fraktion</td><td>Volker Blum Heidi Bartnick Markus Dinger Matthias Eckerle Sarah Stumpf Franz Tilgner</td><td>Fraktionsvorsitzender</td></tr><tr><td>FBV-Fraktion</td><td>Stefan Ursprung Hubertus DuBois Steven Dusamos Eberhard Gschwender Susanne Seebacher Stephan Seiler</td><td>Fraktionsvorsitzender</td></tr><tr><td>SPD-Fraktion</td><td>Peter Ganter Klaus Lorenz Günther Schoch Clemens Welle</td><td>Fraktionsvorsitzender</td></tr><tr><td>SHB-Fraktion</td><td>Edith Horcher-Tilgner Steffi Hammes</td><td>Fraktionsvorsitzende</td></tr></table> Bürgermeister Urs Kramer 1. stellv. Bürgermeister Stefan Ursprung 2. stellv. Bürgermeister Volker Blum 3. stellv. Bürgermeister Peter Ganter			CDU-Fraktion	Volker Blum Heidi Bartnick Markus Dinger Matthias Eckerle Sarah Stumpf Franz Tilgner	Fraktionsvorsitzender	FBV-Fraktion	Stefan Ursprung Hubertus DuBois Steven Dusamos Eberhard Gschwender Susanne Seebacher Stephan Seiler	Fraktionsvorsitzender	SPD-Fraktion	Peter Ganter Klaus Lorenz Günther Schoch Clemens Welle	Fraktionsvorsitzender	SHB-Fraktion	Edith Horcher-Tilgner Steffi Hammes	Fraktionsvorsitzende
CDU-Fraktion	Volker Blum Heidi Bartnick Markus Dinger Matthias Eckerle Sarah Stumpf Franz Tilgner	Fraktionsvorsitzender													
FBV-Fraktion	Stefan Ursprung Hubertus DuBois Steven Dusamos Eberhard Gschwender Susanne Seebacher Stephan Seiler	Fraktionsvorsitzender													
SPD-Fraktion	Peter Ganter Klaus Lorenz Günther Schoch Clemens Welle	Fraktionsvorsitzender													
SHB-Fraktion	Edith Horcher-Tilgner Steffi Hammes	Fraktionsvorsitzende													

11.10 Steuerung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29.370,13	29.400	29.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.044,60	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.591,01	15.000	15.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	57.005,74	44.400	44.400
12	- Personalaufwendungen	246.473,48	284.500	275.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.310,35	48.200	45.500
15	- Abschreibungen	70.586,08	70.600	70.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.811,39	26.800	26.800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	387.181,30	430.100	418.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 330.175,56	- 385.700	-374.200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	338.447,80	342.600	342.600

Teilergebnishaushalt

11.10 Steuerung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.272,24	8.500	8.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	330.175,56	334.100	334.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 51.600	-40.100

11100100 Steuerung - Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 911240290 Sonstige	
Notiz	Steuerungsumlage Eigenbetriebe

11100100 Steuerung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Allgemeine Unterhaltung 7.000 €

11100100 Steuerung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 911240230 Rathausgebäude	
Notiz	Zwingend erforderlich Fluchtwegeleuchten 4.000 € + Brandmeldeanlage (Angebot steht noch aus) ca. 2.000 €

11100100 Steuerung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Mietverrechn. Gemeinderatssitzungen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 11.10.0100-Steuerung												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	500	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	0,00	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000	-4.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 500	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	4.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000	-4.000

Teilergebnishaushalt

11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Produktgruppe

11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.11.0100 Geschäftsführung für den Gemeinderat und seine Ausschüsse
Verantwortung	Bürgermeister Urs Kramer Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel und stellv. Amtsleiterin Ulla Meier
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 11.11 sind alle administrativen und organisatorischen Aufgaben für den Gemeinderat, dessen Ausschüsse und der sonstigen Gremien abgebildet. Hierzu gehören u.a. die Vorbereitung der Sitzungen inkl. der Beratungsunterlagen, deren Veröffentlichung sowie die Betreuung der Ratsmitglieder außerhalb der Sitzungen. Des Weiteren sind die Organisation und Abwicklung von Wahlen sowie die kommunale Vertretung in externe Gremien in dieser Produktgruppe eingegliedert. Auch die Prüfung von rechtlichen Verfahren sowie die Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung und die Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe des Ortsrechts, sind diesem Bereich zugeordnet. Ziel ist hierbei die Sicherstellung von geordneten Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den Gremien der Gemeinde Bühlertal.
Auftragsgrundlagen	Landesverfassung, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Einzelentscheidungen

11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.398,98	8.700	10.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	95,20	500	500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.494,18	9.200	11.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 3.494,18	- 9.200	-11.300
21	+ Erträge aus internen Leistungen	30.266,18	23.500	23.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	26.772,00	22.300	22.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	3.494,18	1.200	1.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 8.000	-10.100

11110000 Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	2025: Pauschale für notwendigen Ersatz von Tablets 2026: 30 Stück iPads inkl Zubehör für Verwaltung + Gemeinderat Versorgung mit Updates -> 5 Jahre ab Veröffentlichungsdatum
-------	---

Teilergebnishaushalt

11.14 Zentrale Funktionen

Produktgruppe

11.14 Zentrale Funktionen

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.14.0300 Personalrat 11.14.0600 Repräsentationen 11.14.0700 Partnerschaften 11.14.1000 Bürgerschaftliches Engagement
Verantwortung	Personalrat: Bürgermeister Urs Kramer und Personalamt, Amtsleiter Tobias Polley Repräsentationen: Bürgermeister Urs Kramer Partnerschaften: Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiter Tino Rettig Bürgerschaftliches Engagement: Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Produktgruppe 11.14 umfasst ein breites Spektrum an zentralen Funktionen der Verwaltung. Der Personalrat steht den MitarbeiterInnen der Gemeinde zur Vertretung ihrer Interessen zur Seite. Auch die Repräsentationen der Gemeindeverwaltung ist hier abgebildet. Hierzu zählen u.a. die Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und Veranstaltungen sowie die Kontaktpflege im Rahmen der Partnerschaft mit Faverges/Frankreich. Ferner sind die Koordination, Vernetzung und Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements - insbesondere auch durch die Bürgerbeauftragten - weiterer Bestandteil der Produktgruppe
Auftragsgrundlagen	Bundes- und Landesbeamtengesetz, Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

11.14 Zentrale Funktionen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	200	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	539,19	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	539,19	200	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.296,89	35.200	27.400
17	- Transferaufwendungen	180,00	200	200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.198,97	6.400	8.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	23.675,86	41.800	35.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 23.136,67	- 41.600	-35.800
21	+ Erträge aus internen Leistungen	56.743,36	60.000	60.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	33.606,69	30.900	30.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	23.136,67	29.100	29.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 12.500	-6.700

11140300 Personalrat - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Mietverrechnung Personalrat für Besprechungsräume
Notiz	Schulungen neuer Personalrat, Wahlvorstand, Betriebsausflug 3.000 €, Fortbildung u. Reisekosten 1.000 €

11140700 Partnerschaften - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Fortbildung
Notiz	Besuch in Faverges, Besprechungen B'tal u. Faverges, Schüleraustausch, Vereinsfahrten

11140700 Partnerschaften - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen

Notiz	Vereinsförderung
-------	------------------

Teilergebnishaushalt

11140300 Personalrat - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Fachliteratur, Abo Personalrat aktuell, Literatur und Material für Wahlen

11141000 Bürgerschaftliches Engagement - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	1.000 € Mobiliar

Teilergebnishaushalt

11.20 Organisation und EDV

Produktgruppe

11.20 Organisation und EDV

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.20.0100 interne Organisation 11.20.0500 Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen
Verantwortung	Interne Organisation: Personalamt, Amtsleiter Tobias Polley Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen: Kämmerei, Sachgebietsleiter Mirko Binz
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 11.20 sind die Aufgaben der Bereiche Organisation und EDV angesiedelt. Im Bereich Organisation sollen mit Hilfe von Organisationsuntersuchungen und Beratungen der einzelnen Ämter im Bereich Aufbau- und Ablauforganisation Grundlagen für die tarifgerechte Eingruppierung und funktionsgerechte Besoldung der Mitarbeiter geschaffen werden. Die Einhaltung und Umsetzung der Datenschutzbestimmungen sind diesem Bereich zugeordnet. Die Hauptaufgaben des Bereiches EDV sind: · Installation und Betreuung von Hard- und Software sowie die · Einweisung, Betreuung und Schulung der Mitarbeiter im Bereich EDV Ziel dieser Produktgruppe ist es, die internen Prozesse zu optimieren, um allen Organisationseinheiten beste Arbeitsvoraussetzungen zu schaffen. Die Kosten dieser Produktgruppe werden per Innere Verrechnung nach Anzahl der Bildschirmarbeitsplätze bei den einzelnen Produkten verteilt.
Auftragsgrundlagen	Gemeindeordnung, Bundes- und Landesdatenschutzgesetz, Onlinezugangsgesetz, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

11.20 Organisation und EDV

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	839,83	500	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	839,83	500	500
12	- Personalaufwendungen	77.948,54	81.800	85.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.719,41	74.200	108.800
15	- Abschreibungen	19.491,53	10.400	28.100
17	- Transferaufwendungen	299,56	500	500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.442,30	11.000	11.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	185.901,34	177.900	233.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 185.061,51	- 177.400	-233.200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	198.656,85	218.000	218.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	13.595,34	69.500	69.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	185.061,51	148.500	148.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 28.900	-84.700

11200100 interne Organisation - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Externer Datenschutzbeauftragter
-------	----------------------------------

11200500 Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Pauschale für EDV-Beschaffungen davon 2.200 € für neue WLAN Ausstattung Rathaus
Notiz	Druck- und Kopiersysteme - Gerätemiete
Notiz	Lehrgang Windows System Administrator 2.700 €
Notiz	2025/2026/2028: diverse Lizenzen müssen verlängert werden

Teilergebnishaushalt

11200500 Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Komm.ONE Verbandsumlage (Rechenzentrum)

11200500 Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Druck- und Kopierkosten - Preis pro Seite (Gerätemiete siehe unter Konto 42320000)- Telefongebühren

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2023 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 11.20.0500-Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.000	0	0	111.884,06	80.000	3.000	0	80.000	3.000	110.000	-70.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	126.000	0	0	111.884,06	80.000	3.000	0	80.000	3.000	110.000	-70.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-126.000	0	0	- 111.884,06	- 80.000	-3.000	0	-80.000	-3.000	-110.000	70.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	126.000	0	0	111.884,06	80.000	3.000	0	80.000	3.000	110.000	-70.000

11200500 Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	
Notiz	2025: Pauschale 3.000 € 2026: neue Server Ratsinfosystem wegen Ende Garantie / Ersatzteilversorgung 2027: Pauschale 3.000 € 2028: neue Server Rathaus wegen Ende Garantie / Ersatzteilversorgung
Notiz	2026: Austausch Telefonanlage wegen Garantieende / Ersatzteilversorgung

Teilergebnishaushalt

11.21 Personalwesen

Produktgruppe

11.21 Personalwesen

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.21.0000 Personalwesen
Verantwortung	Personalamt, Amtsleiter Tobias Polley
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Produktgruppe 11.21 beinhaltet alle Aspekte des Personalmanagements der Gemeinde Bühlertal. Hierbei spielt der Bereich der Personalgewinnung und des Personaleinsatzes eine zentrale Rolle, da hierin der Schlüssel zur Sicherstellung der für die Aufgabenerfüllung erforderlichen Kapazität liegt. Ziel ist somit eine ordnungsgemäße Abwicklung und Durchführung des Stellenbesetzungs- und Auswahlverfahrens. Die Bearbeitung von Personalvorgängen sowie die Klärung von arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen sind dieser Produktgruppe ebenfalls zugeordnet. Auch der Aufgabenbereich der Aus- und Fortbildung von Verwaltungsmitarbeitern, inkl. Betreuung der Auszubildenden zu Verwaltungsfachangestellten, Beamtenanwärter und Praktikanten wird in dieser Produktgruppe abgebildet. Des Weiteren ist die Erstellung der Bezüge- und Entgeltabrechnungen hier genauso angesiedelt, wie das Gebiet des Arbeitsschutzes. Ziel ist eine gute Arbeitsplatzzufriedenheit durch entsprechende Arbeitszeitgestaltung, Entlohnung, Führung und Mitarbeiterentwicklung. Die Kosten dieser Produktgruppe werden per Innere Verrechnung nach Anzahl der bei den einzelnen Produkten tätigen Beschäftigten und Beamte verteilt.
Auftragsgrundlagen	Bundes- und Landesbeamtengesetz, Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, u.a. personalrechtliche Gesetze, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

11.21 Personalwesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.208,00	68.000	68.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	76.208,00	68.200	68.200
12	- Personalaufwendungen	602.084,32	249.900	293.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.761,13	66.900	91.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.496,34	102.000	110.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	754.341,79	418.800	494.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 678.133,79	- 350.600	-426.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	709.802,44	355.100	355.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	31.668,65	16.100	16.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	678.133,79	339.000	339.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 11.600	-87.100

11210000 Personalwesen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Mieten und Nebenkosten für Besprechungsräume
Notiz	Betriebsarzt, sicherheitstechn. Kontrollen, Betriebliches Gesundheitsmanagement 15.000 €
Notiz	Prüfung elektr. Anlagen, Frühlingsfest, Bewerbermanagement (10 T€)
Notiz	KVBW Fallkostenpauschale und Kindergeldabrechnung

11210000 Personalwesen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Umlage KAV, Erste Hilfe Kurs, Stellenbewertungen, Stellenanzeigen
-------	---

Teilergebnishaushalt

11.22 Finanzverwaltung Kasse

Produktgruppe

11.22 Finanzverwaltung Kasse

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.22.0000 Allgemeine Finanzverwaltung 11.22.0500 Gemeindekasse
Verantwortung	Allgemeine Finanzverwaltung: Kämmerer, Amtsleiter Tobias Polley Gemeindekasse: Kämmerer, Sachgebietsleiter Nicolas Weis
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 11.22 sind alle operativen Dienstleistungen im Bereich Finanzwesen dargestellt. Zu den Hauptaufgaben dieser Produktgruppe gehören folgende Bereiche: · Buchhaltung · Kassengeschäfte · Liquiditätsplanung und -steuerung · Forderungsmanagement · Kosten- und Leistungsrechnung · Gebührenkalkulation · Abwicklung von Geld- und Sachspenden · Verwaltung der Wohnungseigentumsgemeinschaft (WEG) Seniorenzentrum Im Mittelpunkt der Dienstleistung steht eine kompetente Beratung der Fachämter in allen haushaltsrechtlichen und betriebswirtschaftlichen Fragen.
Auftragsgrundlagen	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Steuergesetze, sonstiges bürgerliches und öffentliches Recht, Satzungen, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

11.22 Finanzverwaltung Kasse

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5,00	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.740,34	7.400	7.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.198,00	43.500	43.500
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.518,34	15.000	17.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	94.461,68	65.900	67.900
12	- Personalaufwendungen	313.730,46	326.500	346.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.200,60	29.700	33.900
15	- Abschreibungen	6.953,75	6.800	1.900
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	248,61	300	300
17	- Transferaufwendungen	5.491,00	5.600	5.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.556,27	33.000	32.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	366.180,69	401.900	420.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 271.719,01	- 336.000	-353.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	312.847,11	409.200	409.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	41.128,10	42.300	42.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	271.719,01	366.900	366.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	30.900	13.900

11220000 Allgemeine Finanzverwaltung - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Verwaltergebühr für Wohnungseigentumsgemeinschaft Seniorenzentrum
-------	---

11220500 Gemeindekasse - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Kosten für Vollstreckungsmaßnahmen Gerichtsvollzieher
-------	---

Teilergebnishaushalt

11220500 Gemeindekasse - Zeile Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge	
Notiz	Mahn- und Säumnisgebühren
11220000 Allgemeine Finanzverwaltung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Erhöhter Schulungsbedarf wg. Neubesetzungen
11220500 Gemeindekasse - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Fortbildungskosten
11220000 Allgemeine Finanzverwaltung - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	GPA-Umlage
11220000 Allgemeine Finanzverwaltung - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Gebührenkalkulationen, Steuerberatungskosten, Einrichtung Tax Compliance System
11220500 Gemeindekasse - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Kontoführungsgebühren

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 11.22.0000-Allgemeine Finanzverwaltung												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	50.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	-12.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	50.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	-12.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 50.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	12.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	50.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	-12.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 11.22.0500-Gemeindekasse												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	4.500	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	4.500	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 4.500	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	4.500	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

11.24 Grundstücks- und Gebäudemanagement Techn.

Produktgruppe

11.24 Grundstücks- und Gebäudemanagement Techn.

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	URSPRÜNGLICH 11.24.0100 Neu-, Um- und Erweiterungsbauten 11.24.0200 Gebäudebewirtschaftung 11.24.0201 Gebäudebewirtschaftung Grundschulen 11.24.0202 Gebäudebewirtschaftung Werkrealschule 11.24.0204 Gebäudebewirtschaftung Realschule
Verantwortung	
Kurzbeschreibung / Ziele	Der Bereich des Gebäudemanagements umfasste im Wesentlichen alle Leistungen, die in die technische Betreuung der gemeindeeigenen Gebäude fallen. Hierzu zählen u.a. die Planung und der Bau von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten sowie Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen. Die technische Gebäudebewirtschaftung umfasste insbesondere die Versorgung der Gebäude mit Energie, die Reinigung sowie die Instandhaltung durch den Hausmeisterdienst. Ursprünglich sollten die Kosten dieser Produktgruppe hier abgebildet und per Innere Verrechnung vollständig auf die jeweiligen Fachprodukte verteilt werden. Lediglich die Kosten für das Rathaus, die Mietswohnhäuser und weitere nicht zuzuordnende kleinere Gebäude hätten als Defizit in dieser Produktgruppe stehen bleiben sollen. Aufgrund neuer Erkenntnisse und der daraus resultierenden Tendenz der Mehrheit der kleineren Kommunen, die Gebäude in den jeweiligen Produkten direkt mit abzubilden, wurde dies rückwirkend zum 01.01.2018 umgestellt. Die 2018 nach alter Systematik bereits gebuchten Beträge wurden umgebucht, so dass eine Vergleichbarkeit von Beginn des NKHR an gegeben ist. Die Rathausneukonzeption wird bis zum Abschluss der Maßnahme bei Produkt 11.24.0100 abgebildet bleiben (u.a. Büromöbel im Ergebnishaushalt, Bauinvestitionen im Finanzhaushalt)

11.24 Grundstücks- und Gebäudemanagement Techn.

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.406,00	0	1.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.406,00	0	1.500
12	- Personalaufwendungen	3.501,23	0	83.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	20.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	12.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.501,23	0	115.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 2.095,23	0	-114.200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.185,09	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	89,86	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	2.095,23	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-114.200

11240200 Gebäudebewirtschaftung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Ausstattung für Haustechnik: Werkzeug, Akkufreischneider, Akkugebläse, Akkudrucksprüher, Akkukompressor
Notiz	Haustechnik: Bekleidung Erstausrüstung 5.000,00 Euro Fortbildung/Schulungen 2.500,00 Euro

11240200 Gebäudebewirtschaftung - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Leasing Hausmeister-Fahrzeug und Fahrzeugunterhaltung
-------	---

Teilergebnishaushalt

11.25 Bauhof

Produktgruppe

11.25 Bauhof

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.25.0000 Bauhof
Verantwortung	Bauamt, stellv. Amtsleiter Thomas Heitzmann
Kurzbeschreibung / Ziele	Für die Grünanlagen der Gesamtgemeinde Bühlertal ist der Bauhof zuständig. Die Mitarbeiter übernehmen das Anlegen und die Unterhaltung der gemeindeeigenen Grün- und Freiflächen. Zu den Grün- und Freiflächen zählen insbesondere auch die Sportflächen sowie die Außenanlagen der gemeindlichen Gebäude und Einrichtungen sofern nicht die jeweiligen Hausmeister/Betriebsleiter hierfür zuständig sind. Daneben sind in dieser Produktgruppe auch der Fuhrpark und die Gerätschaften des Bauhofs angesiedelt, die dort in einem betriebs- und verkehrssicheren Zustand vorgehalten werden. Weitere Aufgaben: Winterdienst, Straßenbauarbeiten, insbesondere im Rahmen von Reparaturen an Straßen- und Gehwegbelägen, Straßeneinläufen, Kontrollschächten und Rohrleitungen, reinigen von Straßengräben, Pflege, teilweise Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Gebäude, Friedhöfe sowie sonstiger kommunaler Einrichtungen, Unterstützung bei Gemeinde-, Tourismus- und Vereinsveranstaltungen. Die Kosten dieser Produktgruppe werden per Innere Verrechnung auf diejenigen Produkte verteilt werden, für die der Bauhof tätig ist.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung, Einzelanforderung der verschiedenen Ämter

11.25 Bauhof

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100	1.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.827,09	17.000	18.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	4.827,09	18.100	19.600
12	- Personalaufwendungen	792.266,06	843.700	863.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.573,80	113.500	116.500
15	- Abschreibungen	65.968,12	59.600	73.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.456,80	10.700	15.700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.022.264,78	1.027.500	1.069.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 1.017.437,69	- 1.009.400	-1.049.500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.138.610,98	992.200	992.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	110.359,99	53.600	53.600
23	- kalkulatorische Kosten	10.813,30	10.600	9.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	1.017.437,69	928.000	929.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 81.400	-120.300

11250000 Bauhof - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Mietverrechnung Gemeindewerke
-------	-------------------------------

11250000 Bauhof - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Kleingeräte, Ersatzbeschaffung, Akkus etc..
Notiz	Reparaturen, Kundendienst, Kraftstoff etc.
Notiz	Kleidung, Arbeitssicherheit, Fortbildung, Führerscheine
Notiz	Motorsäbengeld

Teilergebnishaushalt

11250000 Bauhof - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Betriebs- und Organisationshandbuch (BOH)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 11.25.0000-Bauhof												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	33.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	33.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	33.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000	0	0	3.273,69	50.000	200.000	2.350.000	1.500.000	850.000	0	-2.535.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	409.000	0	0	169.371,33	161.200	10.000	0	165.000	10.000	10.000	214.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	424.000	0	0	172.645,02	211.200	210.000	2.350.000	1.665.000	860.000	10.000	-2.321.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-391.000	0	0	- 172.645,02	- 211.200	-210.000	-2.350.000	-1.665.000	-860.000	-10.000	2.354.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	424.000	0	0	172.645,02	211.200	210.000	2.350.000	1.665.000	860.000	10.000	-2.321.000

11250000 Bauhof 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Notiz	2025: Abdichtung / Sanierung Dach wegen Undichtigkeit, 50.000 € Planung Umbau Bauhof, 150.000 € 2026: Umbau Bauhof, 1.500.000 € 2027: Umbau Bauhof, 850.000 €
-------	---

11250000 Bauhof 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Notiz	2025: Pauschale 10.000€ 2026: Balkenmäher Traktor 85.000 €, Anhänger 40.000 €, Kombi 40.000 €
-------	--

Teilergebnishaushalt

11.26 Zentrale Dienstleistungen

Produktgruppe

11.26 Zentrale Dienstleistungen

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.26.0000 Post- und Telefonzentrale, zentrale Dienstleistungen
Verantwortung	Hauptamt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 11.26 sind die internen Serviceleistungen für die gesamte Verwaltung vereinigt. Durch den zentralen Einkauf werden Büromaterialien für die komplette Gemeindeverwaltung beschaffen, verwaltet und ausgegeben. Die Zuständigkeit der Poststelle umfasst die Bearbeitung des internen und externen Postein- und Postausgangs. Auch die Telefonzentrale ist in dieser Produktgruppe mit angesiedelt.
Auftragsgrundlagen	Gemeindeordnung, Vergaberechtliche Bestimmungen, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung, Einzelanforderung Ämter

11.26 Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	170,50	200	200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.550,00	7.500	6.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	6.720,50	7.700	6.700
12	- Personalaufwendungen	85.915,12	100.500	97.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.224,83	2.500	2.100
15	- Abschreibungen	533,63	500	500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.175,46	67.600	53.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	137.849,04	171.100	153.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 131.128,54	- 163.400	-146.300
21	+ Erträge aus internen Leistungen	146.627,58	133.700	133.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	15.499,04	15.800	15.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	131.128,54	117.900	117.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 45.500	-28.400

11260000 Post- und Telefonzentrale, zentrale Dienstleistungen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Mitgliedsbeitrag Gemeindetag
Notiz	2025: Portokosten Wahlen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 11.26.0000-Post- und Telefonzentrale, zentrale Dienstleistungen												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	20.500	20.000	0	0	0	0	-20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	20.500	20.000	0	0	0	0	-20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 20.500	-20.000	0	0	0	0	20.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	20.500	20.000	0	0	0	0	-20.000

11260000 Post- und Telefonzentrale, zentrale Dienstleistungen 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	
Notiz	Digitaler Postumlauf Verwaltung 20.000 € (Notwendigkeit wegen OZG)

Teilergebnishaushalt

11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktgruppe

11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Verantwortung	Hauptamt- und Baurechtsamt, stellv. Amtsleiterin Ulla Meier
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit stellt die Repräsentation der Gemeinde Bühlertal als kommunaler Partner in der Öffentlichkeit dar. Daher sind in dieser Produktgruppe die verschiedenen Ebenen der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit abgebildet. Diese reichen von der Erstellung und dem Vertrieb des Amtsblattes „Gemeindenachrichten Bühlertal“, über die öffentliche Darstellung der Gemeinde in den Medien (insbesondere Zeitungen) bis hin zum Internetauftritt der Gemeinde Bühlertal mit eigener Internetseite (www.Bühlertal.de) und der Präsenz auf der Online-Plattform Facebook. Darüber hinaus werden die Medienbeobachtung und -auswertung der Verwaltung dieser Produktgruppe zugeordnet.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
12	- Personalaufwendungen	126.384,37	135.600	146.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.251,24	8.500	58.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135,20	500	1.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	129.770,81	144.600	206.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 129.770,81	- 144.600	-206.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	141.844,34	145.100	145.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	12.073,53	14.000	14.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	129.770,81	131.100	131.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 13.500	-75.000

11300000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	2025: Relaunch Homepage Gemeinde und App
-------	--

Teilergebnishaushalt

11.32 Abgabewesen

Produktgruppe

11.32 Abgabewesen

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.32.0000 Abgabewesen
Verantwortung	Kämmerei, stellv. Amtsleiter Sergej Schmidt
Kurzbeschreibung / Ziele	In dieser Produktgruppe dreht sich alles um das Thema Steuern. Zu den Hauptaufgaben zählen die Festsetzung und die Erhebung von: · Grundsteuer A und B · Gewerbesteuer · Hundesteuer · Vergnügungssteuer · Fremdenverkehrsbeitrag · Beiträgen Auch der Entwurf der entsprechenden Satzungen ist hier angesiedelt. Ziel dieser Produktgruppe ist die Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushalts. Dies soll durch eine rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung und -erhebung angestrebt werden. Die Vereinnahmung der Steuern erfolgt zentral im Teilhaushalt 6 - Allgemeine Finanzwirtschaft (Produktgruppe 61.10).
Auftragsgrundlagen	Steuergesetze, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Gemeinderatsbeschlüsse

11.32 Abgabewesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	150,00	500	1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	300	300
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	- 67.056,43	10.000	10.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	- 66.606,43	10.800	11.300
12	- Personalaufwendungen	49.641,15	51.400	55.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	678,59	1.200	2.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.333,93	11.000	15.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	217.653,67	63.600	72.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 284.260,10	- 52.800	-61.400
21	+ Erträge aus internen Leistungen	40.771,00	38.000	38.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	25.622,49	21.800	21.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	15.148,51	16.200	16.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 269.111,59	- 36.600	-45.200

11320000 Abgabewesen - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Beitragsauskünfte, Negativzeugnisse
-------	-------------------------------------

11320000 Abgabewesen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Literatur/Kommentare (1.300 €), 2025 Versand Grundsteuerbescheide an alle aufgrund Grundsteuerreform (für ca. 3.500 €) 2026 Versand Hundesteuerbescheide (500 €)
-------	--

Teilergebnishaushalt

11.33 Grundstücksmanagement

Produktgruppe

11.33 Grundstücksmanagement

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Enthaltene Produkte	11.33.0100 Abwicklung von Grundstücksgeschäften 11.33.0400 Verwaltung unbebauter Grundstücke
Verantwortung	Kämmerei, Amtsleiter Tobias Polley und stellv. Amtsleiter Sergej Schmidt
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 11.33 sind die Leistungen der Gemeindeverwaltung im Bereich der Grundstücksverwaltung dargestellt. Hierzu gehören insbesondere: · Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken · Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken · Tausch von bebauten und unbebauten Grundstücken · Bestellung und Verwaltung von Erbbaurechten · Verpachtung unbebauter Grundstücke Das Aufgabenspektrum umfasst die Verhandlungen mit dem Käufer/Verkäufer, die Vorbereitung der Kauf- und Tauschverträge sowie die Abwicklung und Überwachung der vertraglichen Regelungen. Auch der Bereich der Pachtverträge für die unbebauten Grundstücke sowie Pflegemaßnahmen für die nicht verpachteten Grundstücke sind hier abgebildet. Die Wahrnehmung der Rechte und Pflichten der Gemeinde Bühlertal als Grundstückseigentümerin ist ebenfalls Bestandteil dieser Produktgruppe.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat/Ortschaftsrat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

11.33 Grundstücksmanagement

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.582,17	8.400	8.600
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	8.582,17	8.400	8.600
12	- Personalaufwendungen	1.737,10	800	1.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.011,35	57.500	51.500
15	- Abschreibungen	1.114,03	1.100	1.100
17	- Transferaufwendungen	70,20	100	100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	331,41	0	100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	24.264,09	59.500	54.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 15.681,92	- 51.100	-45.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	43.438,90	45.200	45.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 43.438,90	- 45.200	-45.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 59.120,82	- 96.300	-90.900

11330400 Verwaltung unbebauter Grundstücke - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Pflegearbeiten, Baumschnitt-/fällarbeiten, Sonstiges
Notiz	Messer für Jetmäher

11330400 Verwaltung unbebauter Grundstücke - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen

Notiz	Fischpachtanteil
-------	------------------

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 11.33.0100-Abwicklung von Grundstücksgeschäften												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	108.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	108.000	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 142.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	250.000	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 11.33.0400-Verwaltung unbebauter Grundstücke												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	7.131,06	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	-12.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	7.131,06	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	-12.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 7.131,06	- 2.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	12.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	7.131,06	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	-12.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

11330400 Verwaltung unbebauter Grundstücke 001 Allgemein - Zeile Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
Notiz	Pauschale für mögliche Grundstücksgeschäfte

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 2 Bürgerservice und öffentliche Sicherheit

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.570,00	7.800	8.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	28.902,23	28.900	28.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	134.745,27	93.500	93.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.378,82	14.800	14.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	5.700
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.098,78	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.310,99	10.000	10.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	194.006,09	155.000	160.300
12	- Personalaufwendungen	447.007,94	481.900	482.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.529,90	210.200	184.400
15	- Abschreibungen	130.463,27	129.100	129.100
17	- Transferaufwendungen	0,00	500	300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.336,44	133.200	110.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	871.337,55	954.900	906.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 677.331,46	- 799.900	-746.500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	241.293,00	163.100	163.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	440.595,48	412.900	412.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 199.302,48	- 249.800	-249.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 876.633,94	- 1.049.700	-996.300

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 2 Bürgerservice und öffentliche Sicherheit

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	114.147,75	126.100	131.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.225,39	806.900	796.600
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 623.077,64	- 680.800	-665.100
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.500	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	7.500	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.479,51	65.000	119.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	5.479,51	80.000	119.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	- 5.479,51	- 72.500	-119.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 628.557,15	- 753.300	-784.100

Teilergebnishaushalt

12.10 Wahlen und Statistik

Produktgruppe

12.10 Wahlen und Statistik

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produkte	12.10.0000 Wahlen und Statistik
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel
Kurzbeschreibung / Ziele	Diese Produktgruppe beinhaltet zum einen den Bereich Wahlen. Dazu gehört die umfangreiche Vorbereitung sowie die Durchführung der Wahl am Wahltag. Hierbei kann es sich um Wahlen auf den unterschiedlichsten Ebenen handeln, z.B. die Wahl des Europaparlamentes, die Bundestagswahl, die Landtagswahl, aber auch die Wahlen auf kommunaler Ebene, wie z.B. die Gemeinderatswahl oder die Wahl des Bürgermeisters. Die Wahl wird durch ehrenamtliche Wahlhelfer durchgeführt, welche nach der Entschädigungssatzung der Gemeinde einen Aufwandsersatz erhalten. Bei allen Wahlen, außer den Kommunal- und Bürgermeisterwahlen, erhält die Gemeinde Kostenerstattungen durch die jeweils veranlassende Ebene. Auch Volksabstimmungen und Bürgerentscheide können in diesen Bereich fallen. Im Haushaltsjahr 2024 findet die Wahl zum 10. Europäischen Parlament, die Kommunalwahlen mit Wahl des Gemeinderats und Kreistags sowie die Bürgermeisterwahl statt. Im Bereich der kommunalen Statistik werden die erhobenen Daten entsprechend der jeweiligen Konzeption zusätzlich aufbereitet, um diese als Informationsgrundlage zur Steuerung der Gemeinde nutzen zu können. Ziel ist eine flächendeckende Versorgung mit Informationen und Dokumenten unter Nutzung der Informations- und Kommunikationstechniken (IuK-Techniken).
Auftragsgrundlagen	Europawahlgesetz, Bundes- und Landeswahlgesetz und die jeweilige Wahlordnung, Gemeindeordnung, Kommunalwahlgesetz und Kommunalwahlordnung, Volksabstimmungsgesetz und Landesabstimmungsordnung

12.10 Wahlen und Statistik

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	5.700
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	5.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.729,35	4.600	4.800
15	- Abschreibungen	371,40	400	400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	334,83	40.000	19.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	4.435,58	45.000	24.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 4.435,58	- 45.000	-18.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	20.129,42	19.000	19.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 20.129,42	- 19.000	-19.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 24.565,00	- 64.000	-37.500

12100000 Wahlen und Statistik - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Wahlraummiere
Notiz	Schulung der Mitarbeiter

12100000 Wahlen und Statistik - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	2025: Bundestagswahl 2026: Landtagswahl
-------	--

Teilergebnishaushalt

12.20 Ordnungswesen

Produktgruppe

12.20 Ordnungswesen

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produkte	12.20.0000 Ordnungswesen
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel
Kurzbeschreibung / Ziele	Der Bereich des Ordnungswesens ist breit gefächert. Eine der Hauptaufgaben dieser Produktgruppe stellt die Gefahrenabwehr dar. Hierbei werden Gefahren von Einzelnen oder dem Gemeinwesen durch polizeiliche Maßnahmen abgewehrt. Hierzu gehört z.B. die präventive Gefahrenabwehr mittels Brandschutzmaßnahmen bei Veranstaltungen für die Öffentlichkeit. Dies umfasst zudem die Aufgaben der Kriminalprävention und die Beseitigung von Obdachlosigkeit. Das Ziel ist den Schutz der Verbraucher, der Beschäftigten und der Allgemeinheit zu sichern bzw. zu gewährleisten. Die Eröffnung, Um- und Abmeldung eines Gewerbes erfolgt im Hauptamt. Die erforderlichen Unterlagen hierzu werden geprüft und anschließend bei positiver Beurteilung genehmigt. Im Bereich des Gaststättenrechts werden Gestattungen für die Schank- und Speisewirtschaft an Vereine, Geschäfts- oder Privatpersonen erteilt. Zur Eröffnung einer Gaststätte bedarf es der Erlaubnis und Genehmigung durch das Landratsamt. Hierbei unterstützt das Hauptamt die Antragssteller. Ebenfalls werden vom Bürgerbüro Fischereischeine nach erfolgreicher Prüfung des eingegangenen Antrages ausgestellt.
Auftragsgrundlagen	Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gewerbeordnung, Handwerksordnung, Gaststättengesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Preisangabenverordnung, Landesimmissionsschutzgesetz, Ladenschlussgesetz, Jugendschutzgesetz, Polizeigesetz, Strafgesetzbuch, Waffen- und Sprengstoffrecht, Fundrecht, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

12.20 Ordnungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.903,00	5.500	5.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.310,99	10.000	10.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	21.213,99	16.000	15.500
12	- Personalaufwendungen	153.990,81	183.200	124.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.666,55	9.700	9.300
15	- Abschreibungen	107,31	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.594,91	2.500	2.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	163.359,58	195.400	136.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 142.145,59	- 179.400	-121.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	82.585,00	33.200	33.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	145.658,60	134.000	134.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 63.073,60	- 100.800	-100.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 205.219,19	- 280.200	-221.800

12200000 Ordnungswesen - Zeile Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge

Notiz	Bußgelder (2 Vollzugsbeamte)
-------	------------------------------

12200000 Ordnungswesen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Kostenbeitrag Tierheim, Erfassung und Druck Owi, Gewerberegister
-------	--

Teilergebnishaushalt

12.21 Verkehrswesen

Produktgruppe

12.21 Verkehrswesen

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produkte	12.21.0000 Verkehrswesen
Verantwortung	Bauamt, Sachgebietsleiter Karsten Huber
Kurzbeschreibung / Ziele	Um die Verkehrssicherheit zu gewährleisten umfasst diese Produktgruppe sämtliche Maßnahmen der Gemeindeverwaltung, die der Verkehrslenkung und -überwachung dienen. Hierzu gehört u.a. die Überwachung des fließenden Verkehrs. Darum hat die Gemeinde Bühlertal in ein mobiles Verkehrsüberwachungsgerät investiert. Auch die Ahndung von Verstößen im ruhenden Verkehr ist dieser Produktgruppe zuzuordnen. Ferner wird über verkehrs- und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse entschieden.
Auftragsgrundlagen	Straßengesetz, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßenverkehrszulassungsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Strafprozessordnung, Satzungsrecht

12.21 Verkehrswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.098,78	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.098,78	0	0
12	- Personalaufwendungen	61.429,38	51.600	57.300
15	- Abschreibungen	411,43	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	61.840,81	51.600	57.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 59.742,03	- 51.600	-57.300
21	+ Erträge aus internen Leistungen	39.906,00	28.500	28.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	51.944,53	38.800	38.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 12.038,53	- 10.300	-10.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 71.780,56	- 61.900	-67.600

Teilergebnishaushalt

12.22 Einwohnerwesen und Bürgerservice

Produktgruppe 12.22 Einwohnerwesen und Bürgerservice
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produkte	12.22.0000 Einwohnerwesen 12.22.0400 Bürgerservice
Verantwortung	Einwohnerwesen: Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiterin Svetlana Schindler Bürgerservice: Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiter Tino Rettig
Kurzbeschreibung / Ziele	Das Einwohnerwesen in der Gemeinde Bühlertal ist im Hauptamt angesiedelt und umfasst im Wesentlichen alle melderechtlichen Tätigkeiten sowie die Aufgaben im Bereich Ausweis- und Passwesen. Zu den Aufgaben der Gemeindeverwaltung gehört weiterhin die Übermittlung der elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmale (ELStAM) an das Bundeszentralamt für Steuern, die Mitteilung der bereits vorhandenen steuerlichen Identifikationsnummer (IdNr) an den Bürger sowie die Ausstellung von Lebensbescheinigungen. So werden z.B. die relevanten Daten aller Einwohner für planerische, steuerliche und sonstige Belange der Gemeinde erfasst. Diese dienen der Registrierung der Einwohner und deren Versorgung mit Dokumenten zum Nachweis ihrer Identität. Dem Bürgerservice ist derzeit insbesondere der Service zugeordnet, der in der Tourist-Information angeboten wird und nicht in erster Linie dem Tourismus, sondern der Bevölkerung von Bühlertal dient. Beispiele hierfür sind der Verkauf von Müllsäcken, Eintrittskarten und Fahrkarten.
Auftragsgrundlagen	Meldegesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, Gewerberecht, Datenschutzgesetz, Bundeszentralregistergesetz

12.22 Einwohnerwesen und Bürgerservice

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	56.832,85	50.300	50.200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.594,00	3.100	3.100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	60.426,85	53.400	53.300
12	- Personalaufwendungen	53.241,83	57.300	61.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.924,70	29.200	34.200
15	- Abschreibungen	546,94	500	500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.002,67	42.400	40.900
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	126.716,14	129.400	137.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 66.289,29	- 76.000	-84.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	12.288,00	10.700	10.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	62.474,45	61.300	61.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 50.186,45	- 50.600	-50.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 116.475,74	- 126.600	-134.600

12220000 Einwohnerwesen - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Einnahmen: Pässe, Ausweise, Meldeauskünfte etc.
-------	---

12220400 Bürgerservice - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Grillplatz
-------	------------

12220400 Bürgerservice - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 99999999 Dummy-Kostenstelle

Notiz	Verkauf Müllsäcke
Notiz	Aufwandsentschädigung Ausgabe Müllsäcke

12220000 Einwohnerwesen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	2x Barcode-Scanner für die Ausgabe der PIN-Briefe ab 2025
Notiz	Schulungen Km-Ewo

Teilergebnishaushalt

12220400 Bürgerservice - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Einkauf Müllsäcke
12220000 Einwohnerwesen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Rechnung Bundesdruckerei: PA, RP, Literatur
12220400 Bürgerservice - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Abfallkalender (200 €)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2023 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 12.21.0000-Verkehrswesen Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.937,13	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	4.937,13	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 4.937,13	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	4.937,13	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2023 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 12.22.0000-Einwohnerwesen Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000	10.000	0	0	0	0	-10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	5.000	10.000	0	0	0	0	-10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 5.000	-10.000	0	0	0	0	10.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	5.000	10.000	0	0	0	0	-10.000

12220000 Einwohnerwesen 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
Notiz	Umbau Meldeamt / Eingangsbereich Rathaus											

Teilergebnishaushalt

12.23 Personenstandswesen

Produktgruppe	12.23 Personenstandswesen
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produkte	12.23.0000 Personenstandswesen
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiterin Svetlana Schindler
Kurzbeschreibung / Ziele	In dieser Produktgruppe ist das komplette Standesamtswesen der Gemeindeverwaltung Bühlertal abgebildet. Im Standesamt wird die Eintragung ins Geburtenregister vorgenommen. Aus dieser Ersterhebung der Personenstandsdaten werden Geburtsurkunden ausgestellt. Auch die Prüfung der rechtlichen Ehevoraussetzungen und die Durchführung von Eheschließungen sowie für die Begründung einer Lebenspartnerschaft sind hier zugeordnet. Darüber hinaus gehört auch das Ausstellen der Sterbeurkunde mit in dieses Aufgabengebiet. Zu den weiteren Aufgaben des Standesamtes gehören das Führen des Familienbuchs, Beurkundungen, die Erteilung von Auskünften bzw. Nachweisen aus Personenstandsbüchern, die Feststellung von Erben und Nachlass sowie die Nachlasssicherung und Namensänderungen.
Auftragsgrundlagen	Personenstandsgesetz, BGB, EGBGB, Beurkundungsgesetz, Erbschaftssteuergesetz, Internationales Ehe- und Kindschaftsrecht, Namensänderungsrecht, Internationales Privatrecht

12.23 Personenstandswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.649,25	9.000	10.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	335,00	400	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.984,25	9.400	10.500
12	- Personalaufwendungen	89.106,41	94.900	99.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.792,03	12.400	14.800
15	- Abschreibungen	61,37	100	100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.449,49	2.200	1.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	102.409,30	109.600	116.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 91.425,05	- 100.200	-105.700
21	+ Erträge aus internen Leistungen	72.921,00	55.200	55.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	48.095,11	48.900	48.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	24.825,89	6.300	6.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 66.599,16	- 93.900	-99.400

12230000 Personenstandswesen - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Alle Urkunden, z.B. Sterbeurkunden
-------	------------------------------------

12230000 Personenstandswesen - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Stammbücher
-------	-------------

12230000 Personenstandswesen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Musikanlage/Kabel/etc.
Notiz	Schulungen zur Erhaltung des Standesbeamten, Pflichtschulung für alle Standesbeamte*innen
Notiz	Onlinetraining für Autista/Erwerb von Stammbüchern/Urkundenpapier

12230000 Personenstandswesen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Mitgliedsbeitrag Fachverband Standesbeamte
Notiz	Goethe und Schweizer - Gesetzestexte, Elbib, Ortsbuch

Teilergebnishaushalt

12.24 Kommunales Grundbuchwesen

Produktgruppe

12.24 Kommunales Grundbuchwesen

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produkte	12.24.0000 Kommunale Grundbucheinsichtsstelle 12.24.0200 Öffentliche Beglaubigungen
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiterin Svetlana Schindler
Kurzbeschreibung / Ziele	Aufgrund einer Justizreform kommt es zu einer Zusammenführung der kommunalen Grundbuchämter, welche bis Ende 2017 schrittweise in 13 grundbuchführende Amtsgerichte eingegliedert werden. Das Grundbuchamt der Gemeinde Bühlertal wurde bereits vom Land Baden-Württemberg übernommen. Zentraler Sitz des neuen Grundbuchamtes für Bühlertal ist Achern. Die Gemeindeverwaltung Bühlertal hat sich im Rahmen dieser Zentralisierung für eine kommunale Einsichtnahmestelle entschieden, um den Bürgern vor Ort eine Möglichkeit zu bieten, in das Grundbuch einzusehen. Folglich können die Bürger diesen Service nutzen, um Einsicht in das Grundbuch zu nehmen und um Auszüge aus dem Grundbuch zu beantragen. Ferner wird in diesem Produktbereich die Durchführung von Öffentlichen Beglaubigungen abgebildet.
Auftragsgrundlagen	BeurkG, GrundbuchO, GBMaßnG, GBV, ErbbauVO, Landesgesetz für freiwillige Gerichtsbarkeit (LFGG), Wohnungseigentumsgesetz (WEG), BGB, EGBGB u.a.

12.24 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.426,60	2.100	700
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.426,60	2.100	700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	790,00	500	800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	790,00	800	800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	636,60	1.300	-100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	21.867,79	19.300	19.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 21.867,79	- 19.300	-19.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 21.231,19	- 18.000	-19.400

12240000 Grundbucheinsichtsstelle - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Gebühren für Unterschriftsbeglaubigungen
-------	--

12240000 Grundbucheinsichtsstelle - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Seminar für Grundbucheinsichtsstelle
-------	--------------------------------------

Teilergebnishaushalt

12.25 Sozialversicherung

Produktgruppe

12.25 Sozialversicherung

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produkte	12.25.0000 Sozialamt
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiterin Svetlana Schindler
Kurzbeschreibung / Ziele	Das Sozialamt der Gemeindeverwaltung Bühlertal unterstützt die Einwohner im Gemeindegebiet bei der Antragstellung in Sozialversicherungsangelegenheiten. In Zusammenarbeit mit dem Antragsteller werden die Rentenansprüche aufgenommen und die Unterlagen auf Vollständigkeit überprüft. Hierunter fallen u. a. Anträge auf: · Rente · Kontenklärung · Versorgungsausgleich · Kindererziehungszeiten Aber auch: Beglaubigungen, Nachversicherung, Unfallversicherung und Rechtsbehelfe. Zudem werden Anträge rund um den Bereich „Sozialversicherung“ bereitgestellt bzw. entgegengenommen und an die entsprechende Stelle weitergeleitet.
Auftragsgrundlagen	Sozialgesetzbuch, Rentenrecht

12.25 Sozialversicherung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
12	- Personalaufwendungen	89.239,51	94.900	139.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	965,32	1.000	500
15	- Abschreibungen	74,96	0	0
17	- Transferaufwendungen	0,00	500	300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	703,66	500	200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	90.983,45	96.900	140.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 90.983,45	- 96.900	-140.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	33.593,00	35.500	35.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	45.989,31	50.900	50.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 12.396,31	- 15.400	-15.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 103.379,76	- 112.300	-155.500

12250000 Sozialamt - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Schulungen- und Seminare im Sozialamt
-------	---------------------------------------

12250000 Sozialamt - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Gesetzestexte
-------	---------------

Teilergebnishaushalt

12.60 Brandschutz

Produktgruppe

12.60 Brandschutz

Produktbereich

12 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produkte	12.60.0000 Brandschutz
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Aufgaben des Brandschutzes werden im Gemeindegebiet von der Freiwilligen Feuerwehr Bühlertal (FFW) wahrgenommen. Die ehrenamtlichen Feuerwehrleute stehen durch ihre Einsatzbereitschaft für eine schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung zur Verfügung. Zu den Hauptaufgaben gehören: · Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren und Notlagen · Bekämpfung von Bränden und deren möglichen Folgen · Beseitigung von Gefahren, z.B. durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignissen Des Weiteren werden die Sicherheitswachen bei Veranstaltungen oder bei Brand- und Explosionsgefahr von der FFW durchgeführt. Brandschutzrechtliche Beratungen und die Mitwirkung bei Brandverhütungsschauen außerhalb des Bauordnungsrechts sind ebenfalls in dieser Produktgruppe abgebildet. Zudem ist die Brandschutzerziehung und - Aufklärung zum Schutz von Menschen, Tieren und Sachwerten vor Brandgefahren hier angesiedelt. Auch der Bereich Feuerwehrfahrzeuge ist in diese Produktgruppe aufgeführt.
Auftragsgrundlagen	Grundgesetz, Feuerwehrgesetz, Polizeigesetz, Landesbauordnung

12.60 Brandschutz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.570,00	7.800	8.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	28.902,23	28.900	28.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59.933,57	26.600	27.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	449,82	10.800	10.800
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	97.855,62	74.100	74.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.661,95	152.800	120.000
15	- Abschreibungen	128.889,86	128.100	128.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.250,88	45.300	46.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	320.802,69	326.200	294.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 222.947,07	- 252.100	-219.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	44.436,27	40.700	40.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 44.436,27	- 40.700	-40.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 267.383,34	- 292.800	-260.500

12600000 Brandschutz - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Wartung am Gebäude
Notiz	Allg. Unterhaltung
Notiz	Allgemeine Unterhaltung und Wartung von Gerätschaften sowie Zusatzaufwendungen für die 6-Jahresüberholung an 14 Atemschutzgeräten sowie Flaschen-TÜV, inkl. Generalüberholung an 41 Flaschen
Notiz	Fireplan Servicevertrag 4.000 €

12600000 Brandschutz - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	pauschale Aufwandsentschädigung und Übungsleiterpauschale für Funktionsträger	7.600 €
	Auslagenersatz 13 € je Einsatz je Feuerwehrmann bei Einsätzen	20.000 €
	Unfallversicherung	8.100 €
		35.700 €
Notiz	Gebühren, Literatur, sonstige Geschäftsaufwendungen	

Teilergebnishaushalt

12600000 Brandschutz - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 912600100 Höhenrettung	
Notiz	Grundlehrgang SRHT-Einheit

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 12.60.0000-Brandschutz												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	7.500	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	7.500	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.479,51	60.000	109.000	0	0	0	0	-109.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	5.479,51	60.000	109.000	0	0	0	0	-109.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 5.479,51	- 52.500	-109.000	0	0	0	0	109.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	5.479,51	60.000	109.000	0	0	0	0	-109.000
12600000 Brandschutz 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
Notiz		100.000 € Neuanschaffung GW-Höhenrettung wegen wirtsch. Totalschaden 8.000 € Material für gemeinsame Kleiderkammer 1.000 € Übungspuppe										

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 12.60.0000-Brandschutz												
Maßnahme: 002-Anbau Feuerwehrrätehaus (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	80.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	80.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	80.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.214.880	0	0	0,00	15.000	0	0	0	0	0	1.214.880
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	1.214.880	0	0	0,00	15.000	0	0	0	0	0	1.214.880
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-1.134.880	0	0	0,00	- 15.000	0	0	0	0	0	-1.134.880
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.214.880	0	0	0,00	15.000	0	0	0	0	0	1.214.880

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 12.60.0000-Brandschutz												
Maßnahme: 004-Löschfahrzeug LF 10 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	120.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	120.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	120.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	120.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	120.000

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.991.265,60	1.911.800	1.744.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	153.991,78	138.900	123.800
4	+ Sonstige Transfererträge	258,49	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	651.891,63	860.500	739.200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	176.122,36	171.100	177.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.562,36	62.000	22.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	12.000,00	12.000	12.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.003,96	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.859,47	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.215.955,65	3.156.300	2.818.400
12	- Personalaufwendungen	964.656,14	1.130.900	1.448.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.241.651,24	1.464.000	1.193.300
15	- Abschreibungen	767.934,34	733.200	700.200
17	- Transferaufwendungen	3.037.532,57	3.415.600	4.094.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.393,72	185.700	181.800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	6.219.168,01	6.929.400	7.618.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 3.003.212,36	- 3.773.100	-4.800.200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	57.102,93	32.500	32.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.148.394,04	966.300	966.300
23	- kalkulatorische Kosten	166.705,43	172.000	170.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 1.257.996,54	- 1.105.800	-1.103.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 4.261.208,90	- 4.878.900	-5.904.000

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.903.674,01	3.017.400	2.694.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.725.934,69	6.225.300	6.918.400
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 2.822.260,68	- 3.207.900	-4.223.800
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.745,04	0	300.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	1.000.745,04	0	300.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	316.357,29	30.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	849.916,79	797.000	1.316.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	140.634,36	58.000	119.800
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	380,13	2.200	3.600
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	1.307.288,57	887.200	1.439.400
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	- 306.543,53	- 887.200	-1.139.400
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 3.128.804,21	- 4.095.100	-5.363.200

Teilergebnishaushalt

21.10 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

Produktgruppe

21.10 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

Produktbereich

21 Schulträgeraufgaben

Enthaltene Produkte	21.10.0100 Grundschulen 21.10.0200 Werkrealschule (bis 2019) 21.10.0400 Realschule
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, stellv. Amtsleiterin Ulla Meier
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Grundschule ist der Einstieg für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder in das Schulsystem. Die Gemeinde Bühlertal ist als Schulträgerin der Grundschulen sowie für eine Realschule bis 2019 für eine Werkrealschule im Gemeindegebiet für die Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs verantwortlich. Dafür schafft sie die sächlichen und personellen Voraussetzungen. Diese sind unter anderem: • Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen • Bereitstellung von Einrichtung, Lehr- und Lernmitteln • Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals • Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte • Durchführung von Veranstaltungen Die außerschulische Betreuung (verlässliche Grundschule / Hausaufgabenbetreuung) vor und nach dem Unterricht ist ein freizeitpädagogisches Angebot für Grundschüler der 1. - 4. Klasse sowie der 5. Klasse Realschule. Das Mittagessenangebot steht allen Schülern gegen Entgelt zur Verfügung. Diese beiden Angebote werden ebenfalls in diesem Produktbereich abgebildet. Ziel ist die Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots.
Auftragsgrundlagen	Landesverfassung Baden-Württemberg, Schulgesetz Baden-Württemberg, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

21.10 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	427.867,02	237.300	231.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	54.088,39	51.500	17.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	84.290,13	70.700	73.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520,00	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	566.765,54	359.500	321.500
12	- Personalaufwendungen	443.688,49	489.200	598.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	357.115,37	364.900	307.900
15	- Abschreibungen	254.005,76	249.100	179.400
17	- Transferaufwendungen	5.060,00	6.300	5.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.318,72	86.600	93.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.144.188,34	1.196.100	1.184.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 577.422,80	- 836.600	-862.700
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.254,42	15.800	15.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	428.500,67	410.100	410.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 411.246,25	- 394.300	-394.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 988.669,05	- 1.230.900	-1.257.000

Teilergebnishaushalt

21.10.0100 Grundschulen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	209.788,02	49.400	51.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	45.162,37	42.600	8.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81.450,90	70.500	73.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520,00	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	336.921,29	162.500	132.600
12	- Personalaufwendungen	282.468,50	322.300	408.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.453,93	230.800	205.500
15	- Abschreibungen	213.237,85	210.700	141.400
17	- Transferaufwendungen	5.060,00	6.300	5.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.037,60	57.200	61.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	787.257,88	827.300	822.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 450.336,59	- 664.800	-689.600
21	+ Erträge aus internen Leistungen	5.041,60	4.500	4.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	287.961,79	279.100	279.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 282.920,19	- 274.600	-274.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 733.256,78	- 939.400	-964.200

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		
Notiz	Schullastenausgleich	1.400 €
Notiz	Förderung Naturpark-Schule	

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 921100100 Dr. Josef-Schofer-Schule		
Notiz	Förderung Naturparkschule	

- Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 921100200 Franziska-Höhl-Schule		
Notiz	Förderung Naturparkschule	

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		
Notiz	Entgelte für Betreuungsangebote Entgelte für Mittagessen	

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 921100100 Dr. Josef-Schofer-Schule		
Notiz	Allg. Unterhaltung	

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Notiz	Spielplatzprüfung	

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 921100100 Dr. Josef-Schofer-Schule		
Notiz	Sicherheitsbekleidung Hausmeister	
Notiz	EDV-Ausstattung Randzeitenbetreuung 1.000€	

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 921100100 Dr. Josef-Schofer-Schule		
Notiz	Vereinszuschuss 200 € + Jubiläum (25 Jahre) 100 €	

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen		
Notiz	Vereinsförderung	

Teilergebnishaushalt

21.10.0400 Realschule

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	218.079,00	187.900	180.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.926,02	8.900	8.900
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.839,23	200	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	229.844,25	197.000	188.900
12	- Personalaufwendungen	161.219,99	166.900	190.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.851,79	134.100	102.400
15	- Abschreibungen	40.767,91	38.400	38.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.281,12	29.400	31.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	356.120,81	368.800	362.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 126.276,56	- 171.800	-173.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	12.099,00	11.300	11.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	140.339,19	131.000	131.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 128.240,19	- 119.700	-119.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 254.516,75	- 291.500	-292.800

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 21.10.0100-Grundschulen												
Maßnahme: 002-Schofer-Schule (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	92.692,50	10.000	88.000	0	18.000	200.000	0	-306.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	16.553,20	4.000	45.300	0	13.000	4.000	4.000	-66.300
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	109.245,70	14.000	133.300	0	31.000	204.000	4.000	-372.300
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 109.245,70	- 14.000	-133.300	0	-31.000	-204.000	-4.000	372.300
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	109.245,70	14.000	133.300	0	31.000	204.000	4.000	-372.300

21100100 Grundschulen 002 Schofer-Schule - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	
Notiz	2025 20.000 € Umbau wg. Brandschutztüren 24.000 € LED Umrüstung 12.000 € Instandsetzung Rabatten Schul-Spielplatz 22.000 € Erneuerung Bushaltestelle 2026 18.000 € Zaunanlage 2027 200.000 € Sanierung Schulhof

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

21100100 Grundschulen 002 Schofer-Schule - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
Notiz	Pauschale im Rahmen des Schulbudgets 4.000 € 2025: Reparatur Gong 1.400 € Anschaffung Bürostühle 700 € Malerarbeiten Außenfassade wg. Graffiti 1.000 € 2 Kiss-Rechner 6.200 € Elektroarbeiten Kiss-Rechner 3.000 € 2 PC-Monitore 1.500 € Beschattung Schulhöfe 10.000 € Malerarbeiten 6.000 € Sprungbrett 800 € 10 Bodenmatten 3.000 € Air-Track-Matte 2.800 € Defibrillator 1.500 € Hochschränke 2.100 € Niedrigregale 1.600 € Sonstiges 700 € 2026: Erneuerung Telefonanlage 9.000 €											

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 21.10.0100-Grundschulen Maßnahme: 003-Höll-Schule (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	94.500	0	0	0	0	-94.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.395,40	4.000	4.000	0	14.000	4.000	4.000	-26.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	4.395,40	4.000	98.500	0	14.000	4.000	4.000	-120.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 4.395,40	- 4.000	-98.500	0	-14.000	-4.000	-4.000	120.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	4.395,40	4.000	98.500	0	14.000	4.000	4.000	-120.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

21100100 Grundschulen 003 Höll-Schule - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen	
Notiz	2025: 15.000 € Instandhaltung Klassenzimmer 10.000 € Undichte Fenster ersetzen 9.500 € Fallschutzbelag Klettergerüst 60.000 € Sanierung Heizkessel und BHKW

21100100 Grundschulen 003 Höll-Schule - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	
Notiz	Pauschale im Rahmen des Schulbudgets 4.000 € 2026: Telefonanlage 10.000 €

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 21.10.0400-Realschule Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	8.607,00	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	8.607,00	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	- 8.607,00	- 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	8.607,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	-8.000

21100400 Realschule 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	
Notiz	Pauschale im Rahmen des Schulbudgets 2.000 €

Teilergebnishaushalt

21.40 Schülerbezogene Leistungen

Produktgruppe 21.40 Schülerbezogene Leistungen

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Enthaltene Produkte	21.40.01 Schülerbeförderung
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, stellv. Amtsleiterin Ulla Meier
Kurzbeschreibung / Ziele	Diese Produktgruppe stellt die Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung dar. Zur Gewährleistung des Bildungsanspruchs wird die bedarfsgerechte Beförderung der Schüler/-innen zu den Sporteinrichtungen gesichert. Zu diesem Zweck schließt die Gemeinde u.a. Verträge mit den Beförderungsunternehmen und rechnet diese ab.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

21.40 Schülerbezogene Leistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.475,72	24.100	27.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	25.475,72	24.100	27.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 25.475,72	- 24.100	-27.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	6.555,90	6.200	6.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 6.555,90	- 6.200	-6.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 32.031,62	- 30.300	-33.700

Teilergebnishaushalt

25.20 Museum Geiserschmiede

Produktgruppe

25.20 Museum Geiserschmiede

Produktbereich

25 Museum Archiv

Enthaltene Produkte	25.20.0000 Museum Geiserschmiede
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiter Tino Rettig Haupt- und Baurechtsamt, Museumsleiterin Ina Stirm
Kurzbeschreibung / Ziele	1999 wurde die historische Geiserschmiede in Bühlertal nach umfangreichen - mit großem Anteil ehrenamtlich geleisteten - Instandsetzungs- und Sanierungsmaßnahmen als Schmiedemuseum mit einer Gesamtausstellungsfläche von 450 m² eröffnet. Im Jahr 2019 konnte die attraktive Neugestaltung des Obergeschosses abgeschlossen werden und erfreut sich seither großer Beliebtheit Das Museum verfolgt folgende Ziele: · Sicherung originaler Zeugnisse und Bewahrung für die Zukunft · Einrichtung eines Bildungsangebotes für die Öffentlichkeit · Erhöhung des Freizeitwerts und der Attraktivität der Gemeinde · Aktivierung und Steigerung des Interesses der Öffentlichkeit an historischen Themen · Zu den Zielgruppen dieser Produktgruppe gehören vor allem Einwohner, Schüler, Studenten, Gäste, Besucher und Vereine.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

25.20 Museum Geiserschmiede

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	7.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.543,23	7.500	7.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	7.543,23	14.500	7.500
12	- Personalaufwendungen	38.491,39	49.100	52.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.063,99	36.600	25.500
15	- Abschreibungen	17.869,58	17.700	18.000
17	- Transferaufwendungen	425,00	200	200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.701,46	3.300	1.900
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	78.551,42	106.900	98.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 71.008,19	- 92.400	-90.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	37.870,39	26.100	26.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 37.870,39	- 26.100	-26.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 108.878,58	- 118.500	-116.900

25200000 Museum Geiserschmiede - Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen

Notiz	Unfallversicherung für ehrenamtliche Tätigkeit
-------	--

25200000 Museum Geiserschmiede - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Wartungskosten = 750 € + Allgem Kosten = 250 € 4.000 € Unterhaltung 3.500 € Netzgitter an Brückengeländer 5.000 € Erneuerung Holzgeländer zur Bühlot
Notiz	Reparaturen
Notiz	500 € Geräte, Maschinen, Archivmaterial (2-Jährig) u.a.
Notiz	Fortbildung
Notiz	Software 400 €, Wechselausstellung 900 €, Multitouch 600 €, Sonstiges 400 €

25200000 Museum Geiserschmiede - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen

Notiz	Vereinsförderung
-------	------------------

Teilergebnishaushalt

25200000 Museum Geierschmiede - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Telefon, Dienstfahrten, Internet

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 25.20.0000-Museum Geiserschmiede												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	18.000	4.000	0	-22.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.414,91	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	1.414,91	0	10.000	0	18.000	4.000	0	-32.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 1.414,91	0	-10.000	0	-18.000	-4.000	0	32.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	1.414,91	0	10.000	0	18.000	4.000	0	-32.000

25200000 Museum Geiserschmiede 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Notiz	2026: Erweiterung Dauerausstellung 8.000 € Baumaßnahmen zur Erhaltung 10.000 2027: Baumaßnahmen zur Erhaltung 4.000 €
-------	---

25200000 Museum Geiserschmiede 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Notiz	2025: Restaurierung der Bücher des Sägewerks Kern
-------	---

Teilergebnishaushalt

25.21 Archiv

Produktgruppe

25.21 Archiv

Produktbereich

25 Museum Archiv

Enthaltene Produkte	25.21.0000 Archiv
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, stellv. Amtsleiterin Ulla Meier
Kurzbeschreibung / Ziele	Im Gemeindearchiv als „Gedächtnis der Gemeinde“ werden aufbewahrungswürdige Unterlagen der Gemeindeverwaltung Bühlertal aufbewahrt. Dort werden die Akten, die in der laufenden Verwaltung nicht mehr benötigt werden, untergebracht. Ziel ist zum einen die sachgerechte Archivführung in der Gemeinde und zum anderen die Sicherung und Nutzbarmachung der Überlieferung im Interesse der Bürgerschaft, der Verwaltung und der Forschung.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Bundes- und Landesarchivgesetz, Archivordnung der Gemeinde Bühlertal, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung/Ämter

25.21 Archiv

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
12	- Personalaufwendungen	34.630,46	37.400	39.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40,10	500	500
15	- Abschreibungen	358,91	400	400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.240,37	17.800	18.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	52.269,84	56.100	59.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 52.269,84	- 56.100	-59.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	18.417,00	16.700	16.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	26.269,15	28.300	28.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 7.852,15	- 11.600	-11.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 60.121,99	- 67.700	-70.700

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 25.21.0000-Archiv												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000	0	0	0,00	13.000	13.500	0	0	0	0	-5.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	8.000	0	0	0,00	13.000	13.500	0	0	0	0	-5.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-8.000	0	0	0,00	- 13.000	-13.500	0	0	0	0	5.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	8.000	0	0	0,00	13.000	13.500	0	0	0	0	-5.500
25210000 Archiv 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen												
Notiz		Rollregale für ordnungsgemäße Lagerung										

Teilergebnishaushalt

28.10 Sonstige Kulturpflege

Produktgruppe

28.10 Sonstige Kulturpflege

Produktbereich

28 Sonstige Kulturpflege

Enthaltene Produkte	28.10.0100 Kulturförderung 28.10.0400 Haus des Gastes
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiter Tino Rettig
Kurzbeschreibung / Ziele	Das Produkt 28.10 beinhaltet Leistungen zur ideellen, materiellen und finanziellen Förderung von kulturellen Vereinen. Maßnahmen der Gemeinde Bühlertal in diesem Bereich sind z.B. die Kontaktpflege zu den kulturellen Vereinen oder der Auftritt als Partner bei Veranstaltungen wie z.B. dem Rosenmontagsumzug. Darüber hinaus werden die örtlichen Vereine, wie z.B. der Musikverein, die Gesangsvereine, die Trachtentanzgruppe, der Hornschlittenclub, der Obst- und Gartenbauverein, sowie alle Fastnachtsvereine von der Gemeinde Bühlertal mit der Gewährung eines Zuschusses gefördert - sei es durch eine Auszahlung von Geldmitteln oder aber auch durch Bereitstellung von Vereinsräumlichkeiten (Innere Verrechnung einer Miete). Das Haus des Gastes ist Zentrum des kulturellen Lebens in der Gemeinde, das primär von den örtlichen Vereinen, aber auch von Privatpersonen, Veranstaltern, Firmen und Institutionen sowie für kommunale Veranstaltungen genutzt wird. Seit 2016 trägt auch der Naturpark als Mieter im Haus zur Nutzung bei. Daneben stehen den örtlichen kulturellen Vereinen Räumlichkeiten für Probenarbeit zur Verfügung. Ziel ist die Bereitstellung eines vielfältigen, bedarfsgerechten und attraktiven Kulturangebots.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

28.10 Sonstige Kulturpflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.180,57	22.200	22.200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	64.069,27	72.200	75.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.198,00	22.000	22.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	137.447,84	116.400	119.400
12	- Personalaufwendungen	117.271,18	175.400	236.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.713,76	117.100	91.000
15	- Abschreibungen	100.418,44	99.000	100.200
17	- Transferaufwendungen	13.204,40	28.300	28.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.263,92	7.900	8.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	352.871,70	427.700	465.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 215.423,86	- 311.300	-346.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.536,15	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	178.474,26	171.900	171.900
23	- kalkulatorische Kosten	36.905,14	85.300	37.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 197.843,25	- 257.200	-209.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 413.267,11	- 568.500	-555.400

Teilergebnishaushalt

28.10.0100 Kulturförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.011,53	14.000	14.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	746,39	12.200	12.200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	14.757,92	26.200	26.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.751,04	22.600	16.300
15	- Abschreibungen	21.248,90	21.300	21.200
17	- Transferaufwendungen	13.204,40	28.300	28.800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	73.204,34	72.200	66.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 58.446,42	- 46.000	-40.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	31.883,25	19.700	19.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 31.883,25	- 19.700	-19.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 90.329,67	- 65.700	-59.800

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Weiterberechnung Straßenreinigung Rosenmontag

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 928100100 Fastnacht	
Notiz	Weiterberechnung Straßenreinigung Rosenmontag

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 928100200 Altes Pfarrhaus Sessgasse 8	
Notiz	Betriebskostenpauschale Vereine

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 928100300 Marienkapelle und Liehenbachkapelle	
Notiz	sonstiges 2.000€ 2026 Marienkapelle Erneuerung Schaltschrank 5.000€

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	2024 und 2025 je 6 Fahnenmasten

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 928100900 Sonstige	
Notiz	Fortbildung

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 928100900 Sonstige	
Notiz	Vereinsförderung kulturelle Vereine 5.500€, Mietverrechnung kulturelle Vereine Proben 10.000€, Fahrkarten Bläserklasse, Förderung Sicherheitsdienst 300€, Förderung Bücherei 2.500€, Zuschuss Patrozinien 800€, Essen Gemeindebücherei

- Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 928100100 Fastnacht	
Notiz	Vereinsförderung Faschingsvereine 3.800€, Mietsnachlass Kinderfasnacht Narren der Bergstaaten 200€, Mietsnachlass Waldmännle Rosenmontag 200€, Förderung Sicherheitsdienst Fasching 2.400€ + Jubiläumsveranstaltung, Mietverrechnung Vereine Proben 3.100€

Teilergebnishaushalt

28.10.0400 Haus des Gastes

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.169,04	8.200	8.200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	63.322,88	60.000	63.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.198,00	22.000	22.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	122.689,92	90.200	93.200
12	- Personalaufwendungen	117.271,18	175.400	236.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.962,72	94.500	74.700
15	- Abschreibungen	79.169,54	77.700	79.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.263,92	7.900	8.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	279.667,36	355.500	399.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 156.977,44	- 265.300	-305.900
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.536,15	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	146.591,01	152.200	152.200
23	- kalkulatorische Kosten	36.905,14	85.300	37.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 165.960,00	- 237.500	-189.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 322.937,44	- 502.800	-495.600

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Mieten + Pachten
Notiz	Abrechnung Betriebsaufwand

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Elektroinstallation Brunnenschacht auf Sicherheitsstand bringen = 2.000 € Wartungskosten = 10.000€
Notiz	Brunnenplatz: Pflasterarbeiten 2.000 €
Notiz	Unterhaltung
Notiz	Körbe für Gläser 500 €, Ersatzbeschaffungen 700 €, Flaggen 500 €, 3 Transportwagen 900 €, kleiner Kühlschrank 400 €, Bekleidungspauschale 300 €, Sonstiges/Kleinteile 600 €
Notiz	Fortbildung
Notiz	Rettungswegepläne (400€ pro Plan), Öffentlichkeitsarbeit
Notiz	Unterhaltung freies WLAN "Aruba Hardware" (Aktualisierung Firmwareupdates etc.)

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Telefon, Internet
Notiz	Auszahlung Sicherheitsdienste + innere Verrechnung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 28.10.0400-Haus des Gastes												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	300.000	0	0	0	0	-300.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	0	300.000	0	0	0	0	-300.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	144.767,17	151.000	1.028.500	0	8.500	150.000	0	-1.187.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	22.246,15	20.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	167.013,32	171.000	1.028.500	0	8.500	150.000	0	-1.187.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 167.013,32	- 171.000	-728.500	0	-8.500	-150.000	0	887.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	167.013,32	171.000	1.028.500	0	8.500	150.000	0	-1.187.000

28100400 Haus des Gastes 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Notiz	2025: geringfügige Sanierung, LED Brunnenplatz und Niveauregulierung Brunnen, Abdichtungsarbeiten wg. Wasserschaden 2026: Steckdosensäulen auf Brunnenplatz 2027: Planung Sanierung (2028 ff.)
-------	--

28100400 Haus des Gastes 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Notiz	Leinwand großer Saal
-------	----------------------

Teilergebnishaushalt

31.40 Soziale Einrichtungen

Produktgruppe

31.40 Soziale Einrichtungen

Produktbereich

31 Soziale Hilfen

Enthaltene Produkte	31.40.0200 Seniorenzentrum 31.40.0500 Soziale Einrichtungen für Obdachlose 31.40.0700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge
Verantwortung	Seniorenzentrum: Kämmerei, Amtsleiter Tobias Polley in Zusammenarbeit mit Heimleiterin Sabine Ganter-Meier Soziale Einrichtungen: Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiterin Svetlana Schindler
Kurzbeschreibung / Ziele	Beim Seniorenzentrum wird in diesem Bereich lediglich die Auszahlung von Zinsen aus dem Mühlischlegel-Darlehen abgebildet. Hinzu kommen evtl. notwendig werdende Kapitalzuführungen an das Seniorenzentrum, die die Gemeinde ggf. zur dortigen Verlustabdeckung aufwendet. In dieser Produktgruppe sind die sozialen Einrichtungen für Obdachlose angesiedelt. Wohnungslosen wird darin Obdach gewährt. Die Einweisung der Obdachlosen erfolgt durch das Ordnungsamt. Ziel ist die ausreichende Unterkunftsgewährung. Außerdem in dieser Produktgruppe sind die sozialen Einrichtungen angesiedelt, welche speziell zur Anschlussunterbringung der Flüchtlinge und Asylbewerber durch die Gemeinde dienen. Dadurch wird Aussiedlern, Ausländern, Asylbewerbern und Flüchtlingen, die auf dem regulären Wohnungsmarkt noch keine Unterkunft gefunden haben, die Unterkunft gesichert. Ziel ist es, eine gelungene Integration der ankommenden Menschen in die Gesellschaft und in die Dorfgemeinschaft zu schaffen. Zu deren Tätigkeitsbereich gehört u.a. die Versorgung mit den nötigsten Dingen bei der Ankunft, der menschliche Kontakt und die Unterstützung beim Erlernen der deutschen Sprache. Herausforderung und Ziel ist die ausreichende Versorgung und Unterkunftsgewährung nach den Vorgaben des Kreises bzw. des Landes. Eigene Einrichtungen (derzeit nur Obdachlosenunterkunft Laubenstraße) werden bei der Gebäudebewirtschaftung unter Produktgruppe 11.24 geführt (das Defizit hieraus wird bei den Internen Leistungen abgebildet). Bei angemieteten Objekten werden die Erträge und Aufwendungen direkt in dieser Produktgruppe den einzelnen Konten zugeordnet.
Auftragsgrundlagen	Einweisungsverfügung, §§ 1 u. 3 Polizeigesetz Baden-Württemberg Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

31.40 Soziale Einrichtungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.400,04	7.000	5.000
4	+ Sonstige Transfererträge	258,49	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	527.902,10	709.000	618.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	678,00	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.844,36	40.000	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	12.000,00	12.000	12.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	657.082,99	768.000	635.000
12	- Personalaufwendungen	50.127,71	59.300	101.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.723,80	402.600	350.300
15	- Abschreibungen	68.940,14	65.100	71.500
17	- Transferaufwendungen	118.660,36	212.000	212.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.805,44	3.500	5.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	540.257,45	742.500	740.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	116.825,54	25.500	-105.300
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.895,36	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	111.027,28	72.300	72.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 107.131,92	- 72.300	-72.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	9.693,62	- 46.800	-177.600

Teilergebnishaushalt

31400500 Soziale Einrichtungen für Obdachlose - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Notiz	Wartungskosten = 300 € + Allgem Kosten = 200 € Instandhaltung 3.000 € (u.a. Heizung)	
31400700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Notiz	10.000 € Instandhaltung Liehenbachstr. 7 5.000 € Beseitigung Undichtigkeit Dach Seßgasse 6 und u.a. 10.000 € für Küchen in versch. Unterkünften	
31400700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 931400400 Allgemein		
Notiz	Rasenmäher für alle Unterkünfte	
31400700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Notiz	Ab 2026 150T€ p.a. zusätzlich	
Notiz	Unterhaltungskosten Fahrzeuge	
31400700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 931400412 RA-BU 2030 Caddy Hausmeister Flüchtlingsunterkünfte		
Notiz	Unterhaltungskosten Caddy Flüchtlings-Hausmeister, Nachrüstung AHK	
31400700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 931400300 Haus Mecki		
Notiz	Feuerwehreinsätze	
31400200 Seniorenzentrum - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen		
Notiz	Verzinsung Mühlischlegel Sozialfonds Kapitalzuführung / Verlustabdeckung	12.000 € 200.000 €
31400700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Notiz	Fahrtkosten zu den Unterkünften + Mobiltelefon Integrationsbeauftragte	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 31.40.0700-Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	19.990,00	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	19.990,00	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 19.990,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	19.990,00	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 31.40.0700-Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge												
Maßnahme: 002-Laubenstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	300.000	0	-300.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	0	0	0	0	300.000	0	-300.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	5.000	0	0	0	0	-5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	5.000	0	0	0	0	-5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-5.000	0	0	300.000	0	-295.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	5.000	0	0	0	0	-5.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

31400700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge 002 Laubenstraße - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen												
Notiz		2025: Pflastern der Zuwegung Seßgasse 6										

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 31.40.0700-Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge Maßnahme: 003-Eichwaldstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	316.357,29	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	316.357,29	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 316.357,29	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	316.357,29	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 31.40.0700-Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge Maßnahme: 004-Neue Unterkunft (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 30.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktgruppe

31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktbereich

31 Soziale Hilfen

Enthaltene Produkte	31.80.0800 Angebote für Senioren 31.80.1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
Verantwortung	Angebote für Senioren: Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiterin Svetlana Schindler Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen: Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiterin Svetlana Schindler
Kurzbeschreibung / Ziele	Beim Produkt 31.80.0800 wird die alljährliche Seniorenweihnachtsfeier abgebildet. Integration als neues kommunalpolitisches Handlungsfeld hat in den vergangenen beiden Jahren deutlich an Bedeutung gewonnen. Der große Zuzug von Menschen aus Krisen- und Kriegsgebieten stellt Politik, Verwaltung und Kommunen vor grundsätzlich neue Herausforderungen in Bezug auf kulturelle Werte und einem offenen, konstruktiven Umgang mit Vielfalt. Für diesen Personenkreis gilt es, nachhaltige, dauerhaft tragfähige Strukturen zu schaffen. Ziel des Produkts 31.80.0100 ist der Aufbau einer nachhaltigen Integrationsarbeit.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeauftragung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.000,00	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.000,00	0	0
12	- Personalaufwendungen	26.228,55	28.000	30.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.990,11	6.500	6.400
17	- Transferaufwendungen	260,00	300	300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	569,39	1.500	3.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	29.048,05	36.300	40.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 26.048,05	- 36.300	-40.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	17.691,80	15.200	15.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 17.691,80	- 15.200	-15.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 43.739,85	- 51.500	-55.500

31800800 Angebote für Senioren - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Seniorenfeier
-------	---------------

31800800 Angebote für Senioren - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen

Notiz	Vereinsförderung Altenwerke
-------	-----------------------------

31801000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Willkommenspakete, Asylfest, Kaffee-/Bastelmittage Notinseln und Schulungs/Einführungsmaßnahmen 750€
-------	---

Teilergebnishaushalt

36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

Produktgruppe

36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

Produktbereich

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Enthaltene Produkte	36.20.0110 Kinderferienprogramm 36.20.0120 Ferienbetreuung 36.20.0200 Jugendsozialarbeit (auch an Schulen) 36.20.0500 Sonstige Förderung junger Menschen
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, stellv. Amtsleiterin Ulla Meier Außer Kinderferienprogramm: Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiter Tino Rettig
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Leistungen der Produktgruppe 36.20 soll die Entwicklung junger Menschen fördern. In der Jugendsozialarbeit werden vor allem sozial benachteiligte und auch individuell beeinträchtigte junge Menschen, die auf Unterstützung angewiesen sind, gefördert. Ziel der Schulsozialarbeit ist es, angemessene, soziale Verhaltensweisen zu entwickeln, das Selbstwertgefühl der Schüler zu stärken, den Umgang mit Regeln und Normen einzuüben und bei der Bewältigung schulischer und häuslicher Probleme zu helfen. Dies wird versucht mit Präsenzzeit, Einzelfallhilfe, Kooperation mit anderen Stellen / Einrichtungen, Prävention und Übergang Schule und Beruf, umgesetzt zu werden. In Bühlertal steht Jershon Torke jederzeit als Ansprechpartner für die Schüler zur Verfügung, wenn sie Probleme haben. Dafür werden sie bei Bedarf auch vom Unterricht freigestellt. Es kann sich um Probleme im Elternhaus handeln, aber auch um den klassischen Streit oder um „Cybermobbing“. Auch die Vorbereitung aufs Berufsleben ist ein Teil der Schulsozialarbeit. So werden etwa Bewerbungsgespräche eingeübt. Daneben wird aber auch von jüngeren Schüler zunehmend Kontakt im Umgang mit sozialen Medien und Smartphones gesucht. Im Jugendtreff im ehemaligen Postgebäude Hauptstr. 145 haben die Kinder und Jugendlichen einen Bereich, in dem soziale Kontakte geknüpft und persönliche Kompetenzen ausgebildet werden können. Darüber hinaus werden in dieser Produktgruppe Aufwendungen und Erträge im Rahmen des Kinderferienprogramms sowie die Unterstützung von Vereinen, deren Vereinszweck der Förderung junger Menschen dient, abgebildet.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.324,00	3.000	3.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.324,00	3.000	3.500
12	- Personalaufwendungen	706,71	10.000	10.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.086,86	70.700	69.100
17	- Transferaufwendungen	1.600,00	3.000	1.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.745,01	800	800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	71.138,58	84.500	81.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 67.814,58	- 81.500	-78.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	26.107,12	24.400	24.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 26.107,12	- 24.400	-24.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 93.921,70	- 105.900	-102.400

36200200 Jugendsozialarbeit - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 921100100 Dr. Josef-Schofer-Schule

Notiz	Förderung Land/Kreis/ab 2026
-------	------------------------------

36200200 Jugendsozialarbeit - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 921100200 Franziska-Höll-Schule

Notiz	Förderung Land/Kreis ab 2026
-------	------------------------------

36200100 Kinder- und Jugendarbeit - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 936200110 Kinderferienprogramm

Notiz	Einnahmen Kinderferienprogramm Beitrag Eltern
-------	---

Teilergebnishaushalt

36200100 Kinder- und Jugendarbeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 936200130 Sonstige	
Notiz	Theaterfestival
36200200 Jugendsozialarbeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 936200210 Freizeit	
Notiz	u. a. Telefon-/Internetgebühren Jugendtreff
36200500 sonstige Förderung junger Menschen - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Förderung Flötenkreis, Royal Rangers und Mietverrechnung Jugendtreff
36200100 Kinder- und Jugendarbeit - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 936200110 Kinderferienprogramm	
Notiz	Systemgebühr nupian

Teilergebnishaushalt

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktgruppe

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbereich

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Enthaltene Produkte	36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, stellv. Amtsleiterin Ulla Meier
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Produktgruppe umfasst die Bereitstellung und Unterhaltung der beiden Kindertageseinrichtungen im Gemeindegebiet sowie ab 2023 des Waldkindergartens, wobei die Trägerschaft hier jeweils bei den Kirchengemeinden liegt. Die Gemeinde beteiligt sich derzeit jedoch mit 91 % des Defizits am laufenden Betrieb sowie mit 70 % Anteil an den Investitionen (insbesondere an den Gebäuden, die im Eigentum der Kirchengemeinden stehen). In der Gemeinde Bühlertal gibt es ein breitgefächertes Angebot für die Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 1 bis Schuleintritt. Die unterschiedlichen Angebotsformen reichen von Halbtags- über Ganztagsgruppen, bis hin zum Ganztagesangebot und Gruppen mit verlängerten Öffnungszeiten. Zudem wird eine Naturgruppe angeboten. Somit wird in beiden Kindertageseinrichtungen in enger Zusammenarbeit mit der Gemeinde ein breit gefächertes Betreuungsangebot vorgehalten, damit sich die Vereinbarung von Familie und Beruf leichter gestalten lässt. Das Ziel, seitens der Verwaltung, ist es den quantitative und qualitative Bedarf an Plätzen zu sichern.
Auftragsgrundlagen	§§ 24, 24a Kinder- und Jugendhilfe Gesetz (SGB VIII)

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.552.998,54	1.660.500	1.508.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.710,54	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.003,96	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.859,47	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.626.572,51	1.660.500	1.508.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.163,72	26.000	5.600
15	- Abschreibungen	13.306,11	3.300	16.400
17	- Transferaufwendungen	2.867.094,81	3.115.400	3.796.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.885.564,64	3.144.700	3.818.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 1.258.992,13	- 1.484.200	-2.310.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	33.739,02	6.400	6.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 33.739,02	- 6.400	-6.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 1.292.731,15	- 1.490.600	-2.316.400

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Notiz	Zuschüsse vom Land	1.488.000 €
	Zuweisungen von anderen Gemeinden für deren Kinder, die einen Bühlertäler Kindergarten besuchen	20.000 €

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Pacht Grundstück Naturkindergarten
Notiz	Mäharbeiten Naturkindergarten

Teilergebnishaushalt

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen		
Notiz	Betriebskostenzuschüsse an Kirchengemeinden (ab 2025 92% des Defizits)	3.751.500 €
	davon St. Michael (Untertal)	1.685.000 €
	davon St. Marien (Obertal)	2.066.500 €
	Naturkindergarten	2.000 €
	Tagesmütterzuschuss	6.000 €
	Zweitkinderzuschuss	20.000 €
	Zuweisungen an Gemeinden	16.500 €
		3.796.000 €

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder												
Maßnahme: 003-Kindergarten St. Michael (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	162.800,00	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	162.800,00	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	133.947,34	15.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	133.947,34	15.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	28.852,66	- 15.000	0	0	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	3.003,96	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	136.951,30	15.000	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

42.10 Förderung des Sports

Produktgruppe

42.10 Förderung des Sports

Produktbereich

42 Sport und Bäder

Enthaltene Produkte	42.10.0000 Förderung des Sports
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiter Tino Rettig Haupt- und Baurechtsamt, stellv. Hauptamtsleiterin Ulla Meier (Sportlerehrung)
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Produktgruppe 42.10 beinhaltet Leistungen zur ideellen, materiellen und finanziellen Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports. Maßnahmen der Gemeinde Bühlertal in diesem Bereich sind z.B. die Kontaktpflege zum Sportausschuss und zu den Sportvereinen sowie die Sportlerehrung. Darüber hinaus werden die örtlichen Vereine, wie z.B. der Sportverein, Turnverein, Tischtennisverein, Budo-Kai, das DLRG, der Radsportverein, Schachclub, Schützenverein und das Tai-Chi-Zentrum von der Gemeinde Bühlertal mit der Gewährung eines Zuschusses gefördert. Ziel ist die Bereitstellung eines vielfältigen, bedarfsgerechten und attraktiven Sportangebots.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

42.10 Förderung des Sports

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.968,65	3.200	3.500
15	- Abschreibungen	398,36	400	400
17	- Transferaufwendungen	22.612,00	32.600	32.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	25.979,01	36.200	36.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 25.979,01	- 36.200	-36.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	7.129,75	5.500	5.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 7.129,75	- 5.500	-5.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 33.108,76	- 41.700	-42.000

42100000 Förderung des Sports - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Sportlerehrung
-------	----------------

42100000 Förderung des Sports - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen

Notiz	Vereinsförderung 10.300 €, Mietverrechnung 11.000 €, Sportförderung 9.000 €, Loipen 1.800 €, Dt. Olympische Gesellschaft/Sonstige 300 €, Förderung Sicherheitsdienst 200 €
-------	--

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 42.10.0000-Förderung des Sports												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	380,13	2.200	3.600	0	0	0	0	-3.600
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	380,13	2.200	3.600	0	0	0	0	-3.600
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 380,13	- 2.200	-3.600	0	0	0	0	3.600
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	380,13	2.200	3.600	0	0	0	0	-3.600
42100000 Förderung des Sports 001 Allgemein - Zeile Nr. 11 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen												
Notiz		Einzelförderungen Vereine										

Teilergebnishaushalt

42.40 Bühlot-Bad

Produktgruppe

42.40 Bühlot-Bad

Produktbereich

42 Sport und Bäder

Enthaltene Produkte	42.40.0100 Bühlot-Bad
Verantwortung	Kämmerei, stellv. Amtsleiter Sergej Schmidt
Kurzbeschreibung / Ziele	Zur Schaffung eines umfassenden Freizeitangebots und zur Gesundheitsfür- und Gesundheitsvorsorge (auch für Touristen) betreibt die Gemeinde Bühlertal ein Freibad. Das Freibad wurde umfassend erneuert und konnte im Juli 2022 neu eröffnet werden. Das Bad zeichnet besonders die Barrierefreiheit und die Klimaneutralität sowie die großzügige Liegefläche aus. Weiterhin ist ein Kiosk und ein Beachvolleyballplatz vorhanden. Das Kiosk kann auch außerhalb des Schwimmbadbetriebes besucht werden. Eine optimale Auslastung der vorhandenen Kapazitäten des Freibades, eine umfassende Versorgung der Schulen und der Betrieb eines attraktiven, hygienischen und sicheren Bades sind Ziele dieser Produktgruppe. Auch die Erstellung der Gebührensatzung und Vereinnahmung der Eintrittsgebühren gehört zum Aufgabenspektrum dieses Produktes.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

42.40 Bühlot-Bad

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31.230,94	22.500	41.900
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	101.334,34	130.000	100.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.618,09	11.000	9.800
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	140.183,37	163.500	151.700
12	- Personalaufwendungen	233.580,22	248.200	323.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.705,35	220.500	192.500
15	- Abschreibungen	197.441,91	183.100	198.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.679,19	36.000	19.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	635.406,67	687.800	733.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 495.223,30	- 524.300	-582.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	111.248,73	26.300	26.300
23	- kalkulatorische Kosten	96.821,54	7.900	99.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 208.070,27	- 34.200	-125.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 703.293,57	- 558.500	-707.900

42400100 Bühlot-Bad (Freibad) - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 942400200 Kiosk

Notiz	Pacht Schwimmbad-Kiosk
-------	------------------------

42400100 Bühlot-Bad (Freibad) - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Bade- und Verkaufsartikel
-------	---------------------------

42400100 Bühlot-Bad (Freibad) - Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen

Notiz	Badeaufsicht Fremdfirma, 5 Monate (Mai - September)
-------	---

42400100 Bühlot-Bad (Freibad) - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 942400100 Bühlot-Bad

Notiz	Unterhaltsreinigung, Reinigungsmittel, Toilettenpapier etc.
-------	---

42400100 Bühlot-Bad (Freibad) - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Strom, Chem. Artikel, Wasser/Abwasser, Wasseruntersuchungen, Einkauf Verkaufsartikel, Unterbringung Personal, Events
-------	--

Teilergebnishaushalt

42400100 Bühlot-Bad (Freibad) - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Mitgliedsbeitrag Deutsche Gesellschaft für das Bäderwesen
Notiz	Telefongebühren, GEZ, Münzenrollen etc. Kassensystem Arbeitssicherheit, Risikobeurteilung etc.
42400100 Bühlot-Bad (Freibad) - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 942400100 Bühlot-Bad	
Notiz	Schwimmbadabzeichen, Anfängerzeugnisse, etc.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2023 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 42.40.0100-Bühlert-Bad (Freibad)												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.110.000	0	0	819.578,64	0	0	0	0	0	0	2.110.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	2.110.000	0	0	819.578,64	0	0	0	0	0	0	2.110.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.305.000	0	0	470.139,43	621.000	10.000	0	0	0	0	7.295.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	67.427,70	15.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000	-40.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	7.305.000	0	0	537.567,13	636.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000	7.255.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-5.195.000	0	0	282.011,51	- 636.000	-35.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.145.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	18.660,54	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	7.305.000	0	0	556.227,67	636.000	35.000	0	5.000	5.000	5.000	7.255.000

42400100 Bühlert-Bad (Freibad) 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Notiz	2025: Sonnenschutz Kleinkinderbereich 10 T€
-------	--

42400100 Bühlert-Bad (Freibad) 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Notiz	Pauschale 5.000 € für Erwerb von Vermögensgegenständen 20.000 € neuer Beckensauger und Klimaanlage Bademeister-Raum
-------	--

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 42.40.0100-Bühlert-Bad (Freibad)												
Maßnahme: 002-Ladesäule (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	18.366,40	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	18.366,40	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	8.370,35	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	8.370,35	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	9.996,05	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	8.370,35	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

42.40.0100 Bühlot-Bad (Freibad)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31.230,94	22.500	41.900
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	101.334,34	130.000	100.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.618,09	11.000	9.800
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	140.183,37	163.500	151.700
12	- Personalaufwendungen	233.580,22	248.200	323.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.705,35	220.500	192.500
15	- Abschreibungen	197.441,91	183.100	198.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.679,19	36.000	19.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	635.406,67	687.800	733.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 495.223,30	- 524.300	-582.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	111.248,73	26.300	26.300
23	- kalkulatorische Kosten	96.821,54	7.900	99.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 208.070,27	- 34.200	-125.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 703.293,57	- 558.500	-707.900

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 942400200 Kiosk

Notiz	Pacht Schwimmbad-Kiosk
-------	------------------------

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Bade- und Verkaufsartikel
-------	---------------------------

- Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen

Notiz	Badeaufsicht Fremdfirma, 5 Monate (Mai - September)
-------	---

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 942400100 Bühlot-Bad

Notiz	Unterhaltsreinigung, Reinigungsmittel, Toilettenpapier etc.
-------	---

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Strom, Chem. Artikel, Wasser/Abwasser, Wasseruntersuchungen, Einkauf Verkaufsartikel, Unterbringung Personal, Events
-------	--

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Mitgliedsbeitrag Deutsche Gesellschaft für das Bäderwesen
Notiz	Telefongebühren, GEZ, Münzenrollen etc. Kassensystem Arbeitssicherheit, Risikobeurteilung etc.

- Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 942400100 Bühlot-Bad

Notiz	Schwimmbadabzeichen, Anfängerzeugnisse, etc.
-------	--

Teilergebnishaushalt

42.41.0100 Mittelberghalle

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.616,85	23.600	23.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.974,99	10.000	10.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.651,06	12.700	14.200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	48.242,90	46.300	47.800
12	- Personalaufwendungen	19.612,83	34.000	55.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.362,04	112.500	76.000
15	- Abschreibungen	70.415,05	70.400	70.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.836,89	2.100	2.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	179.226,81	219.000	203.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 130.983,91	- 172.700	-156.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	95.071,43	72.900	72.900
23	- kalkulatorische Kosten	25.728,87	60.000	26.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 120.800,30	- 132.900	-99.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 251.784,21	- 305.600	-255.300

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		
Notiz	Pachtvorauszahlung Sportgaststätte	

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Notiz	Wartungskosten Trennvorhänge allg. Unterhaltung	1.500 € 5.000 € 500 €

Teilergebnishaushalt

42.41.0200 Mittelbergstadion

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.621,26	11.600	11.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.592,70	11.000	11.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	801,81	1.000	1.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	23.015,77	23.600	23.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.203,93	71.700	53.900
15	- Abschreibungen	44.066,10	44.000	44.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	851,02	1.100	1.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	167.121,05	116.800	99.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 144.105,28	- 93.200	-75.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	50.892,20	84.600	84.600
23	- kalkulatorische Kosten	7.249,88	18.800	6.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 58.142,08	- 103.400	-91.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 202.247,36	- 196.600	-166.800

- Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Erstattung Stromkosten Stadion

- Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Rasenpflege/-regeneration Regulierung Beregnungsanlage/Rasenregner Ersatz Diskus- Hammerwurf-Sicherheitsnetz Baumschnitt und Sonstiges 30.000 € 5.000 € 3.000 € 5.000 €

Teilergebnishaushalt

42.41.0400 Sportanlage Dr.-Josef-Schofer-Schule

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.087,50	500	200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	690,00	500	200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.777,50	1.000	400
12	- Personalaufwendungen	318,60	300	400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.513,56	31.200	11.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	360,99	500	500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	22.193,15	32.000	12.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 19.415,65	- 31.000	-11.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	17.631,75	15.900	15.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 17.631,75	- 15.900	-15.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 37.047,40	- 46.900	-27.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 42.41.0100-Mittelberghalle												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	90.000	250.000	118.000	100.000	50.000	-358.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	20.000	0	0	0	0	-20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	110.000	250.000	118.000	100.000	50.000	-378.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-110.000	-250.000	-118.000	-100.000	-50.000	378.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	110.000	250.000	118.000	100.000	50.000	-378.000

42410100 Mittelberghalle 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Notiz	2025: LED-Umstellung (40 T€), Ersatz Duschamaturen (50 T€) 2026: Wandschutzplatten (18T€), Ersatz Duschamaturen (100 T€) 2027: Ersatz Duschamaturen (100 T€) 2028: Ersatz Duschamaturen (50 T€)
-------	--

42410100 Mittelberghalle 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Notiz	neues Reinigungsgerät
-------	-----------------------

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 4 Bauen, Infrastruktur und Natur

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	128.707,76	497.000	225.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	250.138,00	249.000	246.400
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.238.114,00	1.150.500	1.545.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	375.272,15	345.000	351.900
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.154,94	31.400	14.600
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	27.500,14	20.000	20.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	198.370,58	313.400	327.700
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.327.257,57	2.606.300	2.730.600
12	- Personalaufwendungen	520.039,04	492.200	491.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.432.189,00	2.167.210	2.422.800
15	- Abschreibungen	455.880,25	444.800	431.300
17	- Transferaufwendungen	793.776,60	743.200	853.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.106,04	285.500	226.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.374.990,93	4.132.910	4.424.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 1.047.733,36	- 1.526.610	-1.694.300
21	+ Erträge aus internen Leistungen	331.408,70	316.400	316.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.685.022,27	1.338.100	1.338.100
23	- kalkulatorische Kosten	41.686,32	115.700	34.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 1.395.299,89	- 1.137.400	-1.056.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 2.443.033,25	- 2.664.010	-2.750.300

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 4 Bauen, Infrastruktur und Natur

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.878.789,88	2.213.900	2.326.500
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.767.417,01	3.688.110	3.993.600
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 888.627,13	- 1.474.210	-1.667.100
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.600,00	100.000	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.631,25	10.000	10.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	240.231,25	110.000	10.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.917,44	30.000	33.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.058,74	429.400	75.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.573,88	87.500	154.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.230,92	5.000	10.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	64.780,98	551.900	272.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	175.450,27	- 441.900	-262.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 713.176,86	- 1.916.110	-1.929.100

Teilergebnishaushalt

51.10 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Produktgruppe

51.10 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Produktbereich

51 Räumliche Planung und Entwicklung

Enthaltene Produkte	51.10.0010 Bauleitplanung (Flächennutzungsplan und Bebauungspläne) 51.10.0020 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen 51.10.0030 Sonstige Maßnahmen
Verantwortung	Bauleitplanung (Flächennutzungsplan und Bebauungspläne): Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen: Bauamt, Sachgebietsleiter Karsten Huber Sonstige Maßnahmen (Entwicklungsprogramm Ländlicher Raum): Kämmerei, Amtsleiter Tobias Polley
Kurzbeschreibung / Ziele	Zur Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen, ökologischen und städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Bühlertal werden Strategien, Konzepte und Stellungnahmen erarbeitet sowie alle Felder der Gemeindeentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur, Versorgung, Freiraumplanung, u.a.) prozessorientiert gesteuert. Im Rahmen der vorbereitenden Bauleitplanung wird der Flächennutzungsplan zur Ausweisung von Wohnbau-, Gewerbe- und sonstigen Flächen aufgestellt. Die verbindliche Bauleitplanung findet im Rahmen der Erstellung von Bebauungs-, Vorhabens- und Erschließungsplänen statt, um die Ausweisung von Wohnbauland, Gewerbeflächen usw. vorzunehmen. Hierbei werden auch gemeindegestalterische Vorgaben definiert. Ferner werden Sanierungsmaßnahmen durchgeführt, um gemeindebauliche Missstände und Mängel zu beseitigen. Im Vorfeld von Baugenehmigungsverfahren erfolgen gemeindebauliche Planungs- und Gestaltungsberatungen sowie Lärmaktionsplanungen. Bei überörtlichen und nachbargemeindlichen Planungen wirkt die Gemeinde zur Wahrung ihrer Interessen mit. Seit dem Jahr 2017 beantragt die Gemeinde Mittel aus dem Entwicklungsprogramm Ländlicher Raum für öffentliche und private Vorhaben. Auch dieses Programm dient ähnlich wie das derzeit laufende Städtebauliche Erneuerungsprogramm für den Bereich Hauptstraße insbesondere der Beseitigung von gemeindebaulichen Missständen im Ortskern.
Auftragsgrundlagen	Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Landesbauordnung, Straßen- und Wegegesetz, Bundesfernstraßengesetz, Landesplanungsgesetz, Landesenteignungsgesetz- und Entschädigungsgesetz, Förderrichtlinien Stadterneuerung, Entwicklungsprogramm Ländlicher Raum und andere Förderprogramme, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

51.10 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	16.000	16.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.332,00	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	25.032,99	20.000	20.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	46.364,99	36.000	36.000
12	- Personalaufwendungen	102.834,50	106.300	109.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.700,99	30.200	15.000
17	- Transferaufwendungen	0,00	15.000	15.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.822,50	25.500	10.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	117.357,99	177.000	150.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 70.993,00	- 141.000	-114.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	44.910,00	42.300	42.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	69.901,93	54.200	54.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 24.991,93	- 11.900	-11.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 95.984,93	- 152.900	-126.000

51100010 Bauleitplanung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	u.a. Bauleitplanung Untertal, BOSCH, Hindenburgstraße, evtl. Außenbereichsatzungen
-------	--

Teilergebnishaushalt

51100020 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Zuschüsse an Private (San. Hauptstraße, Verlängerungsantrag)

51100020 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Rechnungen KE Städtebau (verlängert bis 30.04.2026)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 51.10.0010-Bauleitplanung												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	25.500	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	25.500	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 25.500	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	25.500	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Produktgruppe

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Produktbereich

51 Räumliche Planung und Entwicklung

Enthaltene Produkte	Einzelprodukte / Enthaltene Produkte 51.11.0000 Geoinformationssystem, Gutachterausschuss, Umlegung, Vermessung
Verantwortung	Bauamt, Amtsleiter Andreas Kratzer Geoinformationssystem: Bauamt, Sachgebietsleiter Karsten Huber
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 51.11 sind die Grundlagen und Daten von Flächen und Grundstücken angesiedelt. Hierzu gehören u.a. die grundstücksbezogenen Basisinformationen wie z.B. Straßenbenennungen (Widmungen) und die Festlegung der Hausnummerierungen. Auch die Bereitstellung von raumbezogenen Informationssystemen und Karten sowie Geo-Daten ist hier zugeordnet. Wenn bei Grundstücksgeschäften oder Bauvorhaben die Durchführung einer Liegenschaftsvermessung erforderlich wird, beantragt die Gemeindeverwaltung diese bei einem öffentlich bestellten Vermesser. Um baurechtswidrige Zustände zu beseitigen und die Sicherstellung städtebaulicher und sonstiger öffentlich-rechtlicher Vorgaben zu gewährleisten, werden Neuordnungen von Grundstücken vorgenommen. Der Gutachterausschuss der Gemeinde Bühlertal erstellt auf Antrag unter anderem Gutachten über den Verkehrswert von bebauten/unbebauten Grundstücken und von Rechten an Grundstücken.
Auftragsgrundlagen	Baugesetzbuch, Vermessungsgesetz, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.442,86	5.900	6.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.057,48	43.000	43.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	40.500,34	48.900	49.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 40.500,34	- 48.900	-49.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	14.622,38	14.100	14.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 14.622,38	- 14.100	-14.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 55.122,72	- 63.000	-64.000

51110000 Geoinformationssystem, Gutachterausschuss, Umlegung, Vermessung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Kosten ALK, ALB, ALKIS Daten jährlich
-------	---------------------------------------

51110000 Geoinformationssystem, Gutachterausschuss, Umlegung, Vermessung - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	GIS-Datenpflege
Notiz	Kooperation Kostenanteil Gemeinde

Teilergebnishaushalt

52.10 Bauordnung

Produktgruppe

52.10 Bauordnung

Produktbereich

52 Bauen und Wohnen

Enthaltene Produkte	52.10.0000 Bauordnung und Denkmalschutz
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel Bauamt, Amtsleiter Andreas Kratzer
Kurzbeschreibung / Ziele	Zur Produktgruppe 52.10 gehört die Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvoranfragen im Vorfeld des Bauantrags sowie die Klärung weiterer einzelner Fragen zu dem Vorhaben. Im Rahmen des Baugenehmigungsverfahrens werden Anträge angenommen, auf Vollständigkeit geprüft, die Nachbarbeteiligung durchgeführt, Fachbehörden und Träger öffentlicher Belange verfahrenstechnisch beteiligt und genehmigungspflichtige bauliche Anlagen bauplanungs- und bauordnungsrechtlich geprüft und darüber entschieden. In diesen Rahmen fallen insbesondere auch die Bearbeitung von bzw. Entscheidungen über: - Teilbaugenehmigung - Baugenehmigung, Abbruchgenehmigung - Erteilung von Aufträgen an besondere Sachverständige - Erteilung von Prüfaufträgen und Entgegennahme/ Prüfung von Prüfberichten - Baufreigabe, Teilbaufreigabe - Verlängerung von Baugenehmigungen - Änderungs- und Ergänzungsgenehmigungen - Zustimmungsverfahren bei Vorhaben des Bundes, des Landes, einer Gebietskörperschaft oder Kirchen - Entscheidungen nach örtlichen Satzungen (Veränderungssperren usw.) - Erlaubnisverfahren nach VbF - Stellplatzablösung - Prüfung und Entscheidung über Nachbareinwendungen bzw. -bedenken - Mitwirkung in anderen Bereichen/ Verfahren, u.a. vorbeugender Brandschutz, als Fachbehörde (Baurecht) usw. Ziel dieser Maßnahmen ist die Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen und sonstigen von der Baurechtsbehörde zu prüfenden öffentlich-rechtlichen Bestimmungen, Abwehr von Gefahren für Leib und Leben sowie Schaffung von Rechtssicherheit für den Bauherrn. Zur Beschleunigung von Bauvorhaben wird - sofern die gesetzlichen Voraussetzungen vorliegen - auf entsprechenden Antrag das vereinfachte Baugenehmigungsverfahren oder das Kenntnisgabeverfahren durchgeführt. Die Baurechtsbehörde stellt zudem Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG aus und erteilt auf Antrag selbstständige Bescheide über Abweichungen, Ausnahmen und Befreiungen bei verfahrensfreien Vorhaben und entscheidet über die Behandlung von Nachbareinwendungen. Zudem werden Kontrollen und Prüfungen an bestehenden Gebäuden und Prüfungen bzw. Abnahmen während und nach Ende der Bauausführung des Bauvorhabens durchgeführt (Übereinstimmung mit Baugenehmigung; bautechnische Prüfungen - Standsicherheitsnachweise unter Berücksichtigung der Anforderungen des Brandschutzes an tragenden Bauteilen; Wärmeschutznachweis, Schallschutznachweis). In bestimmten Zeitabständen werden auch Sicherheitskontrollen von baulichen Anlagen gemäß Sonderbauverordnungen und Verwaltungsvorschriften z.B. VwV Brandverhütung, VersammlungsstättenVO durchgeführt, nebst Mängelmitteilung und Nachschau. Die Baurechtsbehörde nimmt auch die Aufgabe des Vollzugs über die Erbringung der Nachweise der erneuerbaren Energien- bzw. Wärmegesetze im Neubaubereich als auch im Bestandsbau wahr. Ferner ist die Verfolgung der Behebung von Beanstandungen an Feuerungsanlagen nach Feuerschau durch den Bezirksschornsteinfegermeister sowie Einhaltung der 1. BImSchV bei Nachbarschaftsbeschwerden einschließlich der einzuleitenden förmlichen Vollstreckungsmaßnahmen und OwiG-Verfahren Aufgabe der unteren Baurechtsbehörde. Neben dem Erlass förmlicher Entscheidungen zur Wahrung und Durchsetzung rechtmäßiger Zustände (Baueinstellung, Abbruchverfügung, Nutzungsuntersagung etc.) und Einleitung sowie Durchführung von OwiG-Verfahren, übernimmt die Gemeinde die Führung des Baulastenbuchs und die Beantwortung von Anfragen zu allgemeinen bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Problemen außerhalb von Verfahren. Außerdem werden in dieser Produktgruppe die Aufgaben des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege abgebildet. Hierzu gehören der Schutz und die Pflege von Kulturdenkmälern, die Überwachung des Zustandes der Kulturdenkmale, sowie die Abwendung von Gefährdungen und das Hinwirken zur Bewahrung von Kulturdenkmälern. Kulturdenkmale sind Sachen, an deren Erhaltung aus wissenschaftlichen, künstlerischen oder heimatgeschichtlichen Gründen ein öffentliches Interesse besteht. Im Rahmen der Unterschutzstellung werden Gebäude auf Kulturdenkmaleigenschaften, im Einvernehmen mit dem Konservator des Referates Denkmalpflege bei der höheren Denkmalschutzbehörde, überprüft und erfasst. Ferner entscheidet die Gemeinde, als untere Denkmalschutzbehörde, über denkmalschutzrechtliche Genehmigungen und wirkt bei der Antragsprüfung von Fördermitteln mit und erteilt Auskünfte und berät über z.B. Art und Umfang der Denkmaleigenschaft.

Teilergebnishaushalt

52.10 Bauordnung

Auftragsgrundlagen	Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Bebauungspläne, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung, örtliche Bauvorschriften, Baunutzungsverordnung, 1. BImSchV, Gebäudeenergiegesetz (GEG), Landesdenkmalschutzgesetz Rechtsverordnungen und Verwaltungsvorschriften im Umfeld des Baurechts
---------------------------	--

52.10 Bauordnung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.481,06	1.000	1.500
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.083,50	50.000	30.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	32.564,56	54.000	34.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.704,00	700	500
15	- Abschreibungen	58,80	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.722,13	20.600	9.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	14.484,93	21.300	9.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	18.079,63	32.700	25.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	72.881,24	50.500	50.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 72.881,24	- 50.500	-50.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 54.801,61	- 17.800	-25.500

52100000 Bauordnung und Denkmalschutz - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
Notiz	Kostenausgleich Vollzug Wärmegeetze

52100000 Bauordnung und Denkmalschutz - Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
Notiz	Erstattungen Kosten Brandverhütungsschau

52100000 Bauordnung und Denkmalschutz - Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Seit 2019 werden die Personalkosten der Mitarbeiter ausschließlich beim Hauptprodukt angesetzt und per interner Leistungsverrechnung verteilt.

52100000 Bauordnung und Denkmalschutz - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Gutachten

52100000 Bauordnung und Denkmalschutz - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	Gutachten
Notiz	Literatur/Fahrtkosten 2.500€ Brandverhütungsschauen Rechtsanwaltskosten

Teilergebnishaushalt

52.20 Wohnungsversorgung

Produktgruppe

52.20 Wohnungsversorgung

Produktbereich

52 Bauen und Wohnen

Enthaltene Produkte	52.20.0000 Mietwohnhäuser
Verantwortung	Kämmerei, stellv. Amtsleiter Sergej Schmidt
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Gemeinde Bühlertal besitzt aktuell folgende Mietwohnhäuser: -Liehenbachstraße 5 -Hauptstraße 131 Die Mietwohnhäuser Liehenbachstraße 5 und 7 wurden erworben, um mittelfristig eine positive städtebauliche Entwicklung im Untertal sicherzustellen. Gleichzeitig ist hier die Sicherung und Ausweitung des Wohnungsangebotes das Nebenziel. Das Gebäude Hauptstraße 145 beinhaltet die Vereinsräume des Budo Kai e.V., den Jugendtreff und zwei Wohnungen. Diese Gebäude soll ab 2023 grundlegend saniert werden. Neben der Jugend- und Vereinsförderung ist hier ebenfalls die Bereitstellung von Wohnraum das Ziel. Hauptstraße 131 diente bis März 2019 als Rathausnebengebäude. Seit Ende 2020 dient es nach einer Umgestaltung und Teilsanierung mit 2 Wohnungen der Wohnnutzung sowie im Erdgeschoss mit Räumlichkeiten für die Bürgerbeauftragten. Die Anwesen Seßgasse 6 und Eichwaldstraße 4b wurden 2021 bzw. 2022 erworben. Die Wohnraumversorgung für einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen soll sich durch die Wohnungsbereitstellung verbessern. Außerdem sollen die Mietwohnhäuser der Dämpfung des Mietanstieges zugutekommen.

52.20 Wohnungsversorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.078,38	3.100	3.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.495,92	43.700	44.600
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	38.574,30	46.800	47.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.710,25	44.200	50.900
15	- Abschreibungen	8.051,41	8.100	8.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.189,08	1.300	1.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	37.950,74	53.600	60.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	623,56	- 6.800	-12.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	12.454,97	18.200	18.200
23	- kalkulatorische Kosten	2.507,85	23.700	2.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 14.962,82	- 41.900	-20.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 14.339,26	- 48.700	-33.300

52200000 Mietwohnhäuser - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 911240272 Hauptstr. 131

Notiz	Wartungskosten = 1.150 € + Allgem Kosten = 350 €
-------	--

52200000 Mietwohnhäuser - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 911240273 Liehenbachstr. 7

Notiz	Wartungskosten = 250 € + Allgem Kosten = 250 €
-------	--

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 52.20.0000-Mietwohnhäuser												
Maßnahme: 003-Hauptstr. 145 (ehem. Postgebäude) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	325.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	325.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	325.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	325.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	760.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	760.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	760.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	760.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-435.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	-435.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	760.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	760.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 52.20.0000-Mietwohnhäuser Maßnahme: 004-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	581.100	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	581.100
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	581.100	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	581.100
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-581.100	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	-581.100
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	581.100	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	581.100

Teilergebnishaushalt

53.50 Strom-, Gas- und Wasserversorgung

Produktgruppe

53.50 Strom-, Gas- und Wasserversorgung

Produktbereich

53 Ver- und Entsorgung

Enthaltene Produkte	53.50.0000 Bereitstellung von Strom, Gas und Wasser
Verantwortung	Kämmerei, Amtsleiter Tobias Polley
Kurzbeschreibung / Ziele	In dieser Produktgruppe werden die Konzessionsabgaben im Bereich der Versorgung mit Strom und Gas sowie eine evtl. weitere Beteiligung am Eigenbetrieb Gemeindewerke abgebildet. Die Konzessionsabgaben für die Benutzung und die Verlegung sowie für den Betrieb von Strom- und Gasleitungen auf öffentlichen Verkehrswegen werden vom Pächter des Stromnetzes (Süwag Energie AG) an die Gemeinde entrichtet. Dieses Entgelt berechnet sich nach den Vorschriften der Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und den jeweiligen Konzessionsverträgen zwischen dem Pächter des Netzes und der Gemeinde. In der Gemeinde Bühlertal ist die Versorgung mit frischem Trinkwasser im Eigenbetrieb Gemeindewerke als wirtschaftliches Unternehmen ausgegliedert. Wirtschaftliche Unternehmen sollen gemäß § 102 III GemO einen Ertrag für den Haushalt erwirtschaften. Beim Eigenbetrieb Gemeindewerke - Sparte Wasserversorgung ist jedoch eine Gewinnerzielungsabsicht bisher nicht gegeben. In Abstimmung mit dem Gemeinderat ist hier lediglich eine 100%-Kostendeckung ohne Erhebung eine Konzessionsabgabe vorgesehen. Bei der Sparte Strom/Gas hingegen ist nach Tilgung der Kredite für die Beteiligung an der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG mittelfristig eine Gewinnabführung geplant.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Vertragliche Regelung, GemO, KAV

53.50 Strom-, Gas- und Wasserversorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	198.370,58	190.000	190.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	198.370,58	190.000	190.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.964,00	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.964,00	200	200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	196.406,58	189.800	189.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	253,32	100	100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 253,32	- 100	-100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	196.153,26	189.700	189.700

Teilergebnishaushalt

53.60 Telekommunikationseinrichtungen

Produktgruppe

53.60 Telekommunikationseinrichtungen

Produktbereich

53 Ver- und Entsorgung

Enthaltene Produkte	53.60.0000 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen
Verantwortung	Bauamt, Sachgebietsleiter Karsten Huber
Kurzbeschreibung / Ziele	In dieser Produktgruppe sind die Planung, die Herstellung und der Betrieb von Netzen, Leitungen, Leerrohren u.ä. zur Breitbandversorgung von Einwohnern und Firmen abgebildet. Der Landkreis baut derzeit ein kreisweites überörtliches Netz zur Anbindung aller Kommunen des Landkreises Rastatt an Glasfaserleitungen auf, das sogenannte Backbone Netz. Zur Schaffung und Sicherstellung eines möglichst flächendeckenden und allgemeinen Zugangs zur Breitbandtechnologie für alle Einwohner und Firmen innerhalb der Kommune hat die Gemeinde Bühlertal sich dem Breitbandprojekt des Landkreises angeschlossen. Die Entscheidung, wann welche Gebiete ausgebaut werden sollen obliegt den jeweiligen Kommunen. Beim Ausbau wird der Kreis die Kosten für das Backbone-Netz tragen, die nicht von einer Förderung abgedeckt sind. Die Kosten für den Ausbau des Netzes innerhalb der Gemeinde, die nicht von einer Förderung oder der Kostenbeteiligung der Anschließenden gedeckt sind, muss die Gemeinde tragen.

53.60 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
15	- Abschreibungen	985,00	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	13.700	13.700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	985,00	13.700	13.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 985,00	- 13.700	-13.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	7.320,46	7.900	7.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 7.320,46	- 7.900	-7.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 8.305,46	- 21.600	-21.600

53600000 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Regiekosten 13.700 €
-------	----------------------

Teilergebnishaushalt

53.80 Abwasserbeseitigung

Produktgruppe 53.80 Abwasserbeseitigung
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Enthaltene Produkte	53.80.0000 Abwasserbeseitigung 53.80.0800 Abwasserbeseitigung von Kleinkläranlagen
Verantwortung	Bauamt, Sachgebietsleiter Karsten Huber Globalberechnung und Gebührenveranlagung: Kämmerei, stellv. Amtsleiter Sergej Schmidt
Kurzbeschreibung / Ziele	Hier erfolgt die Bereitstellung, der Betrieb und die Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kanalkatasters, sowie Globalberechnungen und Gebührenveranlagung. Außerdem die Bereitstellung, der Betrieb und die Unterhaltung von Abwasserreinigungsanlagen (über Abwasserzweckverband Bühl u. Umgebung), die Entnahme von Abwasserproben bei den Indirekteinleitern sowie die Kontrolle der betrieblichen Abwasserbehandlungsanlagen. Es erfolgt die Überprüfung der betrieblichen Eigenkontrolle, Kanalnetzüberprüfungen und Überprüfung des Regenwassernetzes auf Fehlanschlüsse anhand von Abwasseruntersuchungen. Zum Bereich gehören ferner Bau- und Unterhaltungsleistungen an Abwasseranlagen Dritter, Bau- und Unterhaltungsleistungen an privaten Hauskontrollschächten, fachtechnische Prüfungen und Genehmigungen von Entwässerungsgesuchen sowie Beratungen bei Fragen der Grundstücksentwässerung, Genehmigung von Hausanschlüssen und Abnahmen
Auftragsgrundlagen	Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Abwassersatzung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

53.80 Abwasserbeseitigung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	139.761,29	138.500	136.500
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.050.469,41	921.300	1.302.800
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.050,76	3.000	3.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	123.400	137.700
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.208.281,46	1.186.200	1.580.000
12	- Personalaufwendungen	85.394,92	93.900	88.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.629,43	248.500	245.200
15	- Abschreibungen	221.117,43	214.400	207.200
17	- Transferaufwendungen	786.108,79	720.700	830.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.230,55	18.100	14.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.400.481,12	1.295.600	1.386.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 192.199,66	- 109.400	193.900
21	+ Erträge aus internen Leistungen	227.538,68	185.000	185.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	134.350,01	145.100	145.100
23	- kalkulatorische Kosten	32.470,01	76.500	25.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	60.718,66	- 36.600	14.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 131.481,00	- 146.000	208.600

53800000 Abwasserbeseitigung - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Entwässerungsgenehmigungen
-------	----------------------------

53800800 Abwasserbeseitigung von Kleinkläranlagen - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Kleinkläranlagen
-------	------------------

Teilergebnishaushalt

53800000 Abwasserbeseitigung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Kanalsanierungen 200.000 € Kanalunterhaltung RÜBs etc. 40.000 €
Notiz	Betriebsstrom RÜBs
53800000 Abwasserbeseitigung - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Planung auf Basis des Wirtschaftsplan-Entwurfs 2025 des AVZ

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2023 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	618.600	0	0	238.600,00	100.000	0	0	0	0	0	618.600
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	40.000	0	0	1.631,25	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	658.600	0	0	240.231,25	110.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	618.600
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	290.000	0	0	640,00	50.000	0	0	130.000	0	700.000	-540.000
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	12.000	0	0	10.702,25	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	-28.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	302.000	0	0	11.342,25	55.000	10.000	0	140.000	10.000	710.000	-568.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	356.600	0	0	228.889,00	55.000	0	0	-130.000	0	-700.000	1.186.600
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	302.000	0	0	11.342,25	55.000	10.000	0	140.000	10.000	710.000	-568.000

53800000 Abwasserbeseitigung 001 Allgemein - Zeile Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Notiz: Weitergabe Zuschussanteil 4. Reinigungsstufe vom Abwasserzweckverband (insg. 618.600€)

53800000 Abwasserbeseitigung 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Notiz: 2026: Generalentwässerungsplan
2028: Regenüberlaufbecken

53800000 Abwasserbeseitigung 001 Allgemein - Zeile Nr. 11 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Notiz: Vermögensumlage Abwasserzweckverband 10.000 €

Teilergebnishaushalt

54.10 Gemeindestraßen

Produktgruppe

54.10 Gemeindestraßen

Produktbereich

54 Verkehrsflächen und -anlagen

Enthaltene Produkte	54.10.0100 Gemeindestraßen, Wege, Plätze 54.10.0200 Straßenbeleuchtung
Verantwortung	Gemeindestraßen, Wege und Plätze: Bauamt, stellv. Amtsleiter Thomas Heitzmann Straßenbeleuchtung: Bauamt, Sachgebietsleiter Karsten Huber
Kurzbeschreibung / Ziele	Zur Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur und zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit stellt die Gemeinde Bühlertal öffentliche Straßen, Wege, Plätze und Brunnen bereit (inkl. Kosten für Grund und Boden). Sie betreibt, unterhält und setzt diese instand. Zudem erfolgt die Abrechnung der Erschließungsbeiträge für diese Anlagen über die Gemeinde. Zusätzlich wird die Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen bereitgestellt, betrieben und unterhalten. Zur Verkehrsausstattung gehören u.a. die Straßenbeleuchtung, Signalanlagen und Verkehrszeichen. Sie dienen der Steuerung der verschiedenen Verkehrsströme unter Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit. Der Produktgruppe 54.10 sind außerdem die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und der Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z.B. Brücken und Stützwände sowie deren Ausstattung zugeordnet. In der Vergangenheit wurde die Straßenbeleuchtung komplett auf energieeffiziente LED- Lampen umgestellt.
Auftragsgrundlagen	Straßengesetz, Baugesetzbuch, Straßenverkehrsordnung, Bebauungspläne, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	43.407,50	292.400	42.400
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	86.350,72	86.400	85.800
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	200	200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.726,99	300	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.467,15	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	133.952,36	379.300	128.400
12	- Personalaufwendungen	30.839,45	29.800	31.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.911,03	855.300	1.201.600
15	- Abschreibungen	143.644,37	143.700	142.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.181,58	16.700	16.700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	670.576,43	1.045.500	1.392.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 536.624,07	- 666.200	-1.264.500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	22.252,00	18.500	18.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	638.417,17	479.600	479.600
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 616.165,17	- 461.100	-461.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 1.152.789,24	- 1.127.300	-1.725.600

54100100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Notiz	u.a. Verkehrslastenausgleich vom Land 42.400 €: 11 km x 2.500 € und 1.769 ha x 8,40 €
-------	---

54100100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Sondernutzungserlaubnis
-------	-------------------------

Teilergebnishaushalt

54100100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Notiz	Böschungssicherungen mit Asphaltarbeiten:	
	Hirschbachstraße	800.000 €
	Laubenstraße	80.000 €
	Haabergstraße	45.000 €
	Waldstraßen	20.000 €
	Natursteinmauern	30.000 €
	Maßnahmen im Zuge Versorger	50.000 €
	Verkehrszeichen u. Markierungen	10.000 €
	Brücken	20.000 €
	Sonstiges	92.000 €
Notiz	Diamanttrennscheiben etc.	
Notiz	Schulungen Verkehrssicherung, Baumkontrolle	
Notiz	Strom Verkehrsspiegel	
54100200 Straßenbeleuchtung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Notiz	Reparatur und Entflechtung Straßenlampennetz	
Notiz	Betriebsstrom Straßenbeleuchtung	
54100200 Straßenbeleuchtung - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Notiz	Betreuungsvertrag Straßenbeleuchtung (1058 x (7,90+0,90 €))*1,19=11.100 €	
54100100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze - Zeile Nr. 22 Aufwendungen für interne Leistungen		
Notiz	u.a. Straßenentwässerungsanteil	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	-20.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	2.400	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	7.400	5.000	0	5.000	5.000	5.000	-20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 7.400	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	20.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	7.400	5.000	0	5.000	5.000	5.000	-20.000
54100100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze 001 Allgemein - Zeile Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
Notiz		Pauschale für mögliche Grundstücksgeschäfte										

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze												
Maßnahme: 006-Hindenburgstraße (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	20.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	20.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	20.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000	0	0	0,00	350.000	0	0	0	0	0	200.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	200.000	0	0	0,00	350.000	0	0	0	0	0	200.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-180.000	0	0	0,00	- 350.000	0	0	0	0	0	-180.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	200.000	0	0	0,00	350.000	0	0	0	0	0	200.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 54.10.0200-Straßenbeleuchtung												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000	0	0	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	25.000	0	0	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-25.000	0	0	0,00	- 5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	25.000	0	0	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000

Teilergebnishaushalt

54.50 Straßenreinigung Winterdienst

Produktgruppe

54.50 Straßenreinigung Winterdienst

Produktbereich

54 Verkehrsflächen und -anlagen

Enthaltene Produkte	54.50.0100 Straßenreinigung 54.50.0200 Winterdienst
Verantwortung	Bauamt, stellv. Amtsleiter Thomas Heitzmann
Kurzbeschreibung / Ziele	Um die Straßen der Gesamtgemeinde sauber und frei zu halten, sind in dieser Produktgruppe die Straßenreinigung und der Winterdienst angesiedelt. Die Aufgaben der Straßenreinigung umfassen die manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs auf allen als „Fahrbahn“ gewidmeten Verkehrsflächen, Geh- und Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen nach eigenverantwortlich erstellten Reinigungsplänen, welche speziell auf die örtlichen Gegebenheiten angepasst sind. Auch die Beseitigung von Laub, das Aufstellen und Leeren von Papierkörben sowie lokale Sonderleistungen, z.B. Reinigung nach Gemeindeveranstaltungen und nach dem Rosenmontagsumzug (Kostenbeteiligung durch Fastnachtsvereine) fallen in diesen Bereich. Der Winterdienst sorgt durch manuelles und maschinelles Räumen und Streuen für die Verkehrssicherheit auf den Straßen. Zudem wird hierdurch ein sauberes Gemeindebild gewährleistet.
Auftragsgrundlagen	Straßengesetz, Streupflichtsatzung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

54.50 Straßenreinigung Winterdienst

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.401,93	52.000	50.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	24.401,93	52.000	50.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 24.401,93	- 52.000	-50.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	101.811,70	92.600	92.600
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 101.811,70	- 92.600	-92.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 126.213,63	- 144.600	-142.600

54500100 Straßenreinigung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Straßenreinigung 2x; Straßeneinläufe reinigen 2x
-------	--

Teilergebnishaushalt

54.60 Parkierungseinrichtungen

Produktgruppe

54.60 Parkierungseinrichtungen

Produktbereich

54 Verkehrsflächen und -anlagen

Enthaltene Produkte	54.60.00000 Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen
Verantwortung	Bauamt, Sachgebietsleiter Karsten Huber
Kurzbeschreibung / Ziele	In dieser Produktgruppe ist die Bereitstellung von öffentlichen Parkplätzen und Parkraumbewirtschaftung angesiedelt. Es werden die Parkierungsbauwerke (z.B. Parkdeck im Obertal) einschließlich deren bauwerkspezifischen Ausstattung bereitgestellt. Hierzu gehören auch die Parkflächen, sofern sie nicht anderweitig z.B. als Bestandteil der öffentlichen Straßen, zugeordnet sind. Ziel ist die Bereitstellung ausreichender Kurzzeitparkplätze in der Gesamtgemeinde Bühlertal.
Auftragsgrundlagen	Straßenverkehrsgesetz u.a., Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

54.60 Parkierungseinrichtungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.371,62	7.400	7.400
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.887,50	7.000	7.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.265,28	27.500	34.100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	39.524,40	41.900	48.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.990,30	6.900	5.900
15	- Abschreibungen	11.984,23	12.000	12.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	425,95	500	500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	18.400,48	19.400	18.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	21.123,92	22.500	30.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	9.799,25	9.100	9.100
23	- kalkulatorische Kosten	1.799,68	4.300	1.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 11.598,93	- 13.400	-10.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	9.524,99	9.100	19.200

54600000 Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	Parkausweise Parkdeck Hirschbach
-------	----------------------------------

54600000 Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Erträge aus Parkgebühren
-------	--------------------------

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 54.60.0000-Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	60.000	0	49.000	10.000	10.000	-129.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	60.000	0	49.000	10.000	10.000	-129.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-60.000	0	-49.000	-10.000	-10.000	129.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	60.000	0	49.000	10.000	10.000	-129.000
54600000 Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen												
Notiz		Fahrrad-Stellplätze an öff. Einrichtungen 10 T€ Parkscheinautomaten 50 T€ (2026: Malerarbeiten Parkdeck)										

Teilergebnishaushalt

54.80 Buswartehäuschen

Produktgruppe 54.80 Buswartehäuschen
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen

Enthaltene Produkte	54.80.0000 Buswartehäuschen
Verantwortung	Bauamt, stellv. Amtsleiter Thomas Heitzmann
Kurzbeschreibung / Ziele	Unterhaltung der Buswartehäuschen Ziel ist eine bürgerfreundliche und attraktive Hilfe für die Nutzer des ÖPNV zur Verfügung zu stellen.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

54.80 Buswartehäuschen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.155,10	14.100	15.500
15	- Abschreibungen	437,71	400	100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	22.592,81	14.500	15.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 22.592,81	- 14.500	-15.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.793,96	2.000	2.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 3.793,96	- 2.000	-2.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 26.386,77	- 16.500	-17.600

54800000 Buswartehäuschen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Bushaltestelle Eichwald Malerarbeiten 5000€ und LED-Umrüstung 500€, Allgemeine Unterhaltung
-------	---

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 54.80.0000-Buswartehäuschen												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	6.418,74	20.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	6.418,74	20.000	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 6.418,74	- 20.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	6.418,74	20.000	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

54.90 Öffentliche Toilettenanlagen

Produktgruppe 54.90 Öffentliche Toilettenanlagen
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen

Enthaltene Produkte	54.90.0000 Bereitstellung und Betrieb öffentlicher Toilettenanlagen
Verantwortung	Bauamt, stellv. Amtsleiter Thomas Heitzmann
Kurzbeschreibung / Ziele	Aufgabe der Produktgruppe 54.90 ist die Bereitstellung, die Unterhaltung, die Instandhaltung, der Betrieb und auch die Reinigung der öffentlichen Toilettenanlagen. Öffentliche Toilettenanlagen befinden sich derzeit im Gewölbekellergeschoss der Grundschule Untertal, im Kellergeschoss der Tourist-Info und im Parkdeck im Obertal. Ziel ist es, eine ausreichende Anzahl an öffentlichen Toilettenanlagen, die sauber und hygienisch einwandfrei sind, an geeigneten Standorten vorzuhalten.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

54.90 Öffentliche Toilettenanlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
12	- Personalaufwendungen	0,00	5.100	5.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.154,38	1.700	1.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	21.154,38	6.800	6.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 21.154,38	- 6.800	-6.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.727,60	4.500	4.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 3.727,60	- 4.500	-4.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 24.881,98	- 11.300	-11.200

Teilergebnishaushalt

55.10 Park- und Gartenanlagen

Produktgruppe

55.10 Park- und Gartenanlagen

Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen

Enthaltene Produkte	55.10.0100 Park- und Gartenanlagen 55.10.0200 Spielplätze und Freizeitanlagen
Verantwortung	Bauamt, stellv. Amtsleiter Thomas Heitzmann
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Gemeinde Bühlertal stellt für ihre Einwohner Grün- und Parkanlagen bereit und unterhält diese. Im Bereich der Freizeitanlagen und Spielflächen wird ein vielfältiges Spielangebot geschaffen und unterhalten. Das Angebot der Spielflächen dient der familiengerechten Wohnumfeldgestaltung und soll die körperliche, geistige und soziale Entwicklung von verschiedenen Altersgruppen fördern. Zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität gibt es in der Gemeinde zahlreiche Kinderspielplätze. Ziel ist u.a. die Gemeindebildpflege, die Förderung der Artenvielfalt in den Bereichen Flora und Fauna, die Erhöhung der Standortqualität und die Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld.
Auftragsgrundlagen	Natur- und Umweltschutzgesetze des Bundes und Landes, Regionale Gesetzgebung, Sicherheitsvorschriften, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

55.10 Park- und Gartenanlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	694,00	700	700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	875,53	400	400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.569,53	1.600	1.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.042,17	89.110	82.000
15	- Abschreibungen	34.403,17	33.700	28.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.241,11	1.200	1.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	105.686,45	124.010	111.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 104.116,92	- 122.410	-110.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	22.084,76	21.400	21.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	294.982,78	250.200	250.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 272.898,02	- 228.800	-228.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 377.014,94	- 351.210	-338.800

55100100 Park- und Gartenanlagen - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Strom Heckenfest, Adventszauber
-------	---------------------------------

55100100 Park- und Gartenanlagen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Baumfällarbeiten, Ersatzbepflanzung, Dünger, weitere Hundekotbeutel mit Mülleimern, Ersatz Sitzbänke Park am HdG 3.000 €
Notiz	u.a. auch Motorsäge und Geräte für Baumkontrolle

55100200 Spielplätze und Freizeitanlagen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	u.a. 5.000€ für Baumpflege an Spielplätzen; 5.000€ Spielplatzprüfungen, kleinere Ersatzmaßnahmen
Notiz	Pacht für Spielplätze Goldbergweg und Haaberg

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 55.10.0100-Park- und Gartenanlagen												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	68.000	0	0	9.041,75	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	28.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	68.000	0	0	9.041,75	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	28.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-68.000	0	0	- 9.041,75	- 10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-28.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	68.000	0	0	9.041,75	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	28.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 55.10.0100-Park- und Gartenanlagen												
Maßnahme: 003-Park am Haus des Gastes (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	450.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	450.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	450.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	450.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	785.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	785.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	785.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	785.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-335.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	-335.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	785.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	785.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 55.10.0200-Spielplätze und Freizeitanlagen												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	2.000	0	0	0	2.000	2.000	-4.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	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	0,00	4.000	2.000	0	2.000	4.000	4.000	-12.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 4.000	-2.000	0	-2.000	-4.000	-4.000	12.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	4.000	2.000	0	2.000	4.000	4.000	-12.000

Teilergebnishaushalt

55.20 Öffentliche Gewässer

Produktgruppe

55.20 Öffentliche Gewässer

Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen

Enthaltene Produkte	55.20.0000 Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer
Verantwortung	Bauamt, stellv. Amtsleiter Thomas Heitzmann
Kurzbeschreibung / Ziele	In dieser Produktgruppe sind alle Maßnahmen zum Schutz der oberirdischen Gewässer und des Grundwassers sowie des Hochwasserschutzes abgebildet. Die Maßnahmen dienen der Erhaltung eines ordnungsgemäßen Wasserabflusses. Hierbei werden die Belange des Naturschutzes berücksichtigt. Mit der Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen, Schutzkonzepten für Grundwasser und Konzepten zur Gewässerpflege soll die Retentionswirkung der Gewässer und die Erholungsfunktion der Landschaft verbessert werden.
Auftragsgrundlagen	Wasser-, Natur- und Umweltschutzgesetzen des Bundes und Landes, Regionale Gesetzgebung, Wasserrahmenrichtlinie, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung lfd.

55.20 Öffentliche Gewässer

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.697,84	11.700	11.700
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	11.697,84	11.700	11.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.320,13	333.700	310.100
15	- Abschreibungen	19.105,85	17.400	17.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.190,07	10.800	2.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	161.616,05	361.900	329.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 149.918,21	- 350.200	-318.100
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	33.411,05	32.400	32.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 33.411,05	- 32.400	-32.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 183.329,26	- 382.600	-350.500

55200000 Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	u.a. Bachmauernsanieierungen, spezielle Bachmauernsanieierung 300.000 €, Gewässerpflege, Sonstiges
Notiz	Anteil Gemeinde Bühlertal Starkregenrisikomanagement 10.000 € Frühwarnsystem

Teilergebnishaushalt

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktgruppe

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen

Enthaltene Produkte	55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiterin Svetlana Schindler
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Gemeinde stellt zwei Friedhöfe und Einsegnungshallen - jeweils im Obertal und im Untertal für Bestattungen zur Verfügung. Neben der Bereitstellung der Grabstätten liegen auch der Bau und die Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen und des Vorratsgeländes in der Zuständigkeit der Gemeinde. Durch die Erhebung von Gebühren sollen die Kosten für diese Maßnahmen überwiegend gedeckt werden. Um die Friedhofsanlagen zu gliedern und zu strukturieren, werden gestalterische Grünflächen angelegt und gepflegt. Des Weiteren werden die Erdbestattung der Verstorbenen sowie die Beisetzung von Urnen, entsprechend den gesetzlichen Vorschriften, in einer würdigen, ortsüblichen und pietätvollen Art und Weise, der Produktgruppe zugeordnet.
Auftragsgrundlagen	Bestattungsgesetz, Privatrechtliche Verträge, Friedhofssatzung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	149.673,59	172.000	205.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	500	200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.426,20	1.900	1.900
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	153.249,79	174.400	207.100
12	- Personalaufwendungen	139.782,45	70.700	87.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.536,95	230.500	193.700
15	- Abschreibungen	13.288,40	12.800	12.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.394,22	1.400	1.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	312.002,02	315.400	295.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 158.752,23	- 141.000	-88.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.786,96	2.400	2.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	149.723,71	109.600	109.600
23	- kalkulatorische Kosten	3.809,47	8.600	3.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 149.746,22	- 115.800	-110.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 308.498,45	- 256.800	-198.900

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Notiz	jährliche Gebühren für Nutzungsrechte, Grabmahlgenehmigungen
Notiz	Bestattungsgebühren

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Kühlkammernnutzung
-------	--------------------

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen - Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Notiz	Kriegsgräberinstandhaltung und Ruherechtsentschädigung
-------	--

Teilergebnishaushalt

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Notiz	Friedhof Obertal: Stützmauersanierung Feld 7	90.000 €
	Friedhöfe Gesamtkonzeption	5.000 €
	Untersuchung Wasserläufe Friedhof	10.000 €
	je weitere 20.000 € für allgemeine Unterhaltungsarbeiten an beiden Friedhöfen, Abräumen von Grabfeldern 2.500 €	
Notiz	Ersatzteile Container, Sitzbanklatten, Dielen, Kanthölzer etc.	
Notiz	Kleingeräte, Akkus etc.	
55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 999999999 Dummy-Kostenstelle		
Notiz	Schulungen/Seminare Inkl. Friedhofmitarbeiter (Schutzkleidung und Schulungen)	
55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Notiz	Grabaushubarbeiten	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.595,00	13.000	130.000	0	2.000	2.000	2.000	-136.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	1.595,00	13.000	140.000	0	2.000	2.000	2.000	-146.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 1.595,00	- 13.000	-140.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	146.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	1.595,00	13.000	140.000	0	2.000	2.000	2.000	-146.000

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Notiz	Problematik Wasserläufe Friedhof Untertal
-------	---

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Notiz	2025: Ersatzbeschaffung Ladog
-------	----------------------------------

Teilergebnishaushalt

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktgruppe

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen

Enthaltene Produkte	55.40.0000 Naturschutz und Landschaftspflege
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 55.40 wird der Landschaftsschutz und die Landschaftspflege abgebildet. Mit dem großflächig über die Gemarkung Bühlertal gelegten Landschaftsschutzgebiet Bühlertal sind die in der LSG Vorordnung dargestellten Vorgaben zu prüfen und zu beachten. Zusammen mit der Unteren Naturschutzbehörde werden Maßnahmen innerhalb des LSG Bühlertal bearbeitet. Für die Landschaftspflege wurde in 2022 eine Personalstelle eingeführt. Die Beauftragte für Landschaftspflege kümmert sich um die Grundstückspflege, zusammen mit den Grundstückseigentümern und den Fachbehörden. Die Gemeinde Bühlertal beteiligt sich z.B. mit Zuschüssen für Tierhalter, deren Tiere für Freihaltung der Landschaft sorgen. Zudem sind in dieser Produktgruppe die Maßnahmen für Biotopschutz und Biotoppflege (z.B. Trockenmauerkomplexe nach § 32 NatSchG) abgebildet. Dies soll durch Schaffung von zusammenhängenden Freiraumsystemen im Rahmen des Naturschutzes erfolgen. Ziele dieser Maßnahmen sind der Schutz, die Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft sowie der Erhaltung und die Förderung der Arten- und Biotopvielfalt.
Auftragsgrundlagen	Natur- und Umweltschutzgesetze des Bundes und Landes, Regionale Gesetzgebung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung, Pflege des Öko-Kontos und Ersatzmaßnahme BIOTOP.

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.782,72	45.000	45.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	13.782,72	45.000	45.000
12	- Personalaufwendungen	22.453,60	32.100	56.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.225,34	99.200	76.300
17	- Transferaufwendungen	7.667,81	7.500	7.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	990,05	700	700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	45.336,80	139.500	141.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 31.554,08	- 94.500	-96.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	28.414,05	10.500	10.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 28.414,05	- 10.500	-10.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 59.968,13	- 105.000	-106.700

55400000 Naturschutz und Landschaftspflege - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Notiz	70 % Förderung aus Netto-Betrag 75.000 € Trockenmauersanierung
-------	---

55400000 Naturschutz und Landschaftspflege - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Trockenmauersanierung Engelsberg
-------	----------------------------------

55400000 Naturschutz und Landschaftspflege - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 955400020 sonstige Maßnahmen

Notiz	Zaunbau Tierhalter
-------	--------------------

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 55.40.0000-Naturschutz und Landschaftspflege												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0,00	5.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	-32.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	5.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	-32.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 5.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	32.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	5.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	-32.000

55400000 Naturschutz und Landschaftspflege 001 Allgemein - Zeile Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden												
Notiz		Pauschale für mögliche Grundstücksgeschäfte										

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 55.40.0000-Naturschutz und Landschaftspflege												
Maßnahme: 004-Kulturlandschaft Engelsberg (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	528,67	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	528,67	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 528,67	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	528,67	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

55.50 Forstwirtschaft

Produktgruppe

55.50 Forstwirtschaft

Produktbereich

55 Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen

Enthaltene Produkte	55.50.0000 Forstwirtschaft
Verantwortung	Kämmerei, stellv. Amtsleiter Sergej Schmidt Revierleiter Klaus Vollmer
Kurzbeschreibung / Ziele	Zur Aufgabe der Gemeinde gehört die Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Stamm- und Industrieholz sowie die Bereitstellung von Brennholz. Auch der Waldschutz, die Bestandspflege und Walderschließung sind hier angesiedelt. Die Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur und Artenvielfalt im „Ökosystem Wald“, werden durch den Biotop- und Artenschutz, die Sicherung von Schutzwald und den ökologisch angepassten Wildbeständen sichergestellt. Auch die Maßnahmen zur Förderung der Nutzung des Waldes als Naherholungsgebiet sowie zur Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen, wie z.B. Gertelbachwasserfälle sind dieser Produktgruppe zugeordnet. Weiterhin zugeordnet sind hier die Einnahmen aus der Jagdpacht, die Verpachtung des Hundseck-Skihangs sowie die Pflege des stillgelegten Rotenberg-Steinbruchgeländes.
Auftragsgrundlagen	Bundeswaldgesetz, Landeswaldgesetz, Landschaftsschutzgesetz, Landschaftsplan, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

55.50 Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	70.036,48	62.600	60.100
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.184,15	1.200	1.200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	311.758,43	272.600	272.600
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.345,98	23.000	6.200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	449.325,04	359.400	340.100
12	- Personalaufwendungen	138.734,12	119.800	63.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.264,14	155.000	167.400
15	- Abschreibungen	2.803,88	2.300	2.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.697,32	50.000	56.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	379.499,46	327.100	290.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	69.825,58	32.300	50.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	10.836,30	46.800	46.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	109.156,69	57.500	57.500
23	- kalkulatorische Kosten	1.099,31	2.600	1.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 99.419,70	- 13.300	-11.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 29.594,12	19.000	38.200

55500000 Forstwirtschaft - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Notiz	Zuschuss Klimaanangepasstes Waldmanagement
Notiz	Mehrbelastungsausgleich jährlich 7.100 €, Monitoring Pufferstreifen (2.500 €)

55500000 Forstwirtschaft - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Notiz	Pachteinnahmen Bühlertallift, Soldatenbergheim, Jagdpacht, Skihütte, Waldhütte
-------	--

55500000 Forstwirtschaft - Zeile Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Notiz	Erstattung der Gemeinde Ottersweier für Einsatz Forstwirte
-------	--

Teilergebnishaushalt

55500000 Forstwirtschaft - Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen	
Notiz	Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft
55500000 Forstwirtschaft - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	insbesondere Unterhaltung von Waldwegen
Notiz	Körperschuttmittel/Arbeitskleidung 1.800 €, Fortbildungen 1.200 €
55500000 Forstwirtschaft - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Notiz	PFEC Jahresbeitrag
Notiz	Haftpflicht-, Umweltschaden- und Waldbrandversicherung
Notiz	Entgelt für Forstlichen Revierdienst, Wirtschaftsverwaltung und Holzverkauf
Notiz	Waldbegehung 2025

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 55.50.0000-Forstwirtschaft												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	30.917,44	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	-80.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	37.000	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	30.917,44	57.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000	-88.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 30.917,44	- 57.000	-22.000	0	-22.000	-22.000	-22.000	88.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	30.917,44	57.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000	-88.000

55500000 Forstwirtschaft 001 Allgemein - Zeile Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Notiz Pauschale für mögliche Grundstücksgeschäfte 20.000 €

55500000 Forstwirtschaft 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Notiz 2.000 € Pauschale für Erwerb von Forstwerkzeugen

Teilergebnishaushalt

56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Produktgruppe

56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich

56 Umweltschutz

Enthaltene Produkte	56.10.0700 Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Amtsleiter Markus Brügel Bauamt, Amtsleiter Andreas Kratzer
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Bundesregierung und die regierungstragenden Fraktionen haben sich zum Ziel gesetzt, die Erzeugung von Raumwärme, Warmwasser und Prozesswärme aus fossilen auf erneuerbare Energien und unvermeidbare Abwärme bis spätestens zum Jahr 2045 umzustellen. Für Gemeinden bis 10.000 Einwohner müssen spätestens bis zum 30.06.2028 Wärmepläne erstellt werden. Die Wärmeplanung bleibt grundsätzlich ein informelles, strategisches Instrument. Um gleichwohl für die Anforderungen nach dem GEG einen rechtlich geeigneten Anknüpfungspunkt zu bieten, wird für die planenden Stellen die Möglichkeit vorgesehen, mittels einer formalen Entscheidung (Satzung, Verwaltungsakt oder Rechtsverordnung) Wärmenetzgebiete oder Wasserstoffnetzgebiete verbindlich auszuweisen. Um diesen Vorgaben Rechnung zu tragen führt die Gemeinde Bühlertal ein Kommunales Energiemanagement (KEM) ein. Hierzu wird ein kontinuierlicher Betrieb eines Energiemanagementsystems (EMS) aufgebaut. Folgende Aufgaben werden vorgegeben: Etablierung organisatorischer Strukturen für das EMS; monatliches Energiecontrolling; Erarbeitung und jährliche Aktualisierung Energiebericht; jährliche Vorstellung, Diskussion und Bestätigung Energiebericht; Verwaltungsentscheidung, interne Kommunikation und Nutzersensibilisierung; Gebäude Priorisierung auf Grundlage der Verbrauchsanteile und Verbrauchskennwerte.
Auftragsgrundlagen	Klimagesetz (KlimaG), Gebäudeenergiegesetz (GEG), Wärmeplanungsgesetz (WPG)

56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	80.000	60.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	80.000	60.000
12	- Personalaufwendungen	0,00	34.500	48.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	82.000	55.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	116.500	103.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	- 36.500	-43.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	- 36.500	-43.700

56100700 Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Notiz	70 % Zuwendungen der Gesamtkosten für das Energiemanagement
-------	---

56100700 Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung - Zeile Nr. 12 Personalaufwendungen

Notiz	Keine Neuschaffung von Stellen für Klimaschutzmanagement. Die gesetzlich verpflichtende Wärmeplanung soll über externe Unterstützung bis 2028 (ab 2026) erstellt werden.
Notiz	Personalkosten für neu zu schaffende Stelle "Energiemanager", 50 %-Stelle

56100700 Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Kommunales Energiemanagement
-------	------------------------------

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 5 Wirtschaft, Tourismus und Freizeit

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	42.915,64	113.800	24.700
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.286,92	19.300	19.300
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.168,93	25.000	23.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.772,23	47.200	40.200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	133.143,72	205.300	107.700
12	- Personalaufwendungen	230.727,62	252.000	268.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.485,34	289.000	210.000
15	- Abschreibungen	35.877,59	35.600	36.000
17	- Transferaufwendungen	550,00	30.000	45.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.155,50	14.100	14.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	527.796,05	620.700	574.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 394.652,33	- 415.400	-466.400
21	+ Erträge aus internen Leistungen	254.169,00	204.500	204.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	364.637,74	376.600	376.600
23	- kalkulatorische Kosten	8.552,76	17.700	8.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 119.021,50	- 189.800	-180.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 513.673,83	- 605.200	-647.300

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 5 Wirtschaft, Tourismus und Freizeit

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	134.988,28	186.000	88.400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.093,85	585.100	538.100
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	- 347.105,57	- 399.100	-449.700
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.685,80	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	3.685,80	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	- 3.685,80	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	- 350.791,37	- 399.100	-449.700

Teilergebnishaushalt

57.10 Wirtschaftsförderung

Produktgruppe

57.10 Wirtschaftsförderung

Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Enthaltene Produkte	57.10.0000 Wirtschaftsförderung
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiter Tino Rettig
Kurzbeschreibung / Ziele	Die Wirtschaftsförderung baut Brücken zwischen Unternehmen, Kooperationspartnern, Investoren und der Kommune. Unterstützungsmöglichkeiten für Unternehmen: · Unterstützung bei der Standortsuche · Erhaltung und Verbesserung der Infrastruktur und Standortattraktivität Ziel ist es, den Wirtschaftsstandort Bühlertal attraktiv und wettbewerbsfähig zu machen, um ihn nachhaltig zu stärken und dauerhaft Arbeitsplätze zu gewährleisten. Ein weiteres Ziel ist die Unterstützung einer zielgerichteten und nachhaltigen Entwicklung der Infrastruktur des Gemeindegebiets.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

57.10 Wirtschaftsförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	300	300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	250,00	800	800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 250,00	- 800	-800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.104,34	1.800	1.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 2.104,34	- 1.800	-1.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 2.354,34	- 2.600	-2.600

57100000 Wirtschaftsförderung - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Notiz	Verrechnung HdG
Notiz	Fortbildung

57100000 Wirtschaftsförderung - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Notiz	Mitgliedschaft WRM
-------	--------------------

Teilergebnishaushalt

57.50 Tourismus und Freizeit

Produktgruppe

57.50 Tourismus und Freizeit

Produktbereich

57 Wirtschaft und Tourismus

Enthaltene Produkte	57.50.0000 Tourismus und Freizeit
Verantwortung	Haupt- und Baurechtsamt, Sachgebietsleiter Tino Rettig
Kurzbeschreibung / Ziele	Aufgrund ihrer Landschaftlichen Reize und der Lage zwischen Rheintal und der Schwarzwaldhochstraße mit der Naturpark-Infostelle vor Ort und dem Nationalpark in unmittelbarer Nachbarschaft ist Bühlertal für Besucher und Gäste attraktiv. Ziel der Gemeinde ist es, den Tourismus in Bühlertal nachhaltig zu fördern, zu unterstützen und langfristig wettbewerbsfähig zu halten und weiter zu entwickeln. Im Bereich Service und Dienstleistungen liegt der Schwerpunkt auf der allgemeinen touristischen Information, dem Vorverkauf von Veranstaltungen sowie dem Verkauf der einheimischen Weine und begleitende Artikel. Daneben sind Meldescheinverwaltung und die Übernachtungsstatistik hier angesiedelt. Im Rahmen der touristischen Information liegen die Zuständigkeit für Wander-, Rad- und Mountainbikewege und deren Beschilderung sowie grundsätzliche strategische Überlegungen bei der Tourist-Information. Als zentrale Veranstaltungen und Projekte werden u.a. die Veranstaltungsreihe „Live im Gewölbekeller“, das Brunnenplatz-Open-Air, die Bühlertäler Weinwochen mit kulinarischem Weinwandertag, Im Tal der 1.000 Lichter sowie ab 2018 neu die Bühlertäler Weintage organisiert. Gemeinsam mit dem Naturpark werden Wanderungen auf dem Engelsberg sowie Sonderveranstaltungen wie das Opening oder die Genussmesse arrangiert. Dazu gehört hier wie bei der Infrastruktur auch die Beantragung von Fördergeldern über den Naturpark. Die Marketingmaßnahmen reichen von der Herausgabe eines Gastgeberverzeichnisses über Themenbroschüren und Faltblätter wie Wanderbroschüre, Wanderkarte, Bühlertäler Weinwochen, Tal der 1.000 Lichter u.a. sowie Anzeigewerbung und Pressereisen bis hin zu Messeauftritten und Präsentationen im Rahmen von Veranstaltungen. Einen stetig großen Raum nehmen dabei die Pflege der Homepage sowie die Social Media Kanäle ein. Zur Bündelung der Marketingaktivitäten hält die Tourist-Information engen Kontakt u. a. zur Schwarzwald Tourismus GmbH, zur Tourismus Marketing Baden-Württemberg, zum Deutschen Tourismusverband, zum Nationalpark Schwarzwald und zur Nationalparkregion, zum Naturpark Schwarzwald Mitte/Nord sowie zum Landratsamt Rastatt. Weitere Gremien sind die Arbeitsgruppen im Rahmen der Schwarzwald Tourismus GmbH, Vis-à-Vis, der Loipenförderkreis sowie die Arbeitskreise zum Ortenauer Weinpfad, zum Westweg, zu den Naturpark-Augenblicken und projektbezogen bei Leader.
Auftragsgrundlagen	Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

57.50 Tourismus und Freizeit

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	42.915,64	113.800	24.700
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.286,92	19.300	19.300
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.168,93	25.000	23.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.772,23	47.200	40.200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	133.143,72	205.300	107.700
12	- Personalaufwendungen	230.727,62	252.000	268.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.485,34	288.500	209.500
15	- Abschreibungen	35.877,59	35.600	36.000
17	- Transferaufwendungen	550,00	30.000	45.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.905,50	13.800	14.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	527.546,05	619.900	573.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 394.402,33	- 414.600	-465.600
21	+ Erträge aus internen Leistungen	254.169,00	204.500	204.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	362.533,40	374.800	374.800
23	- kalkulatorische Kosten	8.552,76	17.700	8.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	- 116.917,16	- 188.000	-179.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 511.319,49	- 602.600	-644.700

Teilergebnishaushalt

57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen 957500200 Tal der 1000 Lichter	
Notiz	Spenden, Sponsoring
Notiz	Spenden von Vereinen u Privatpersonen
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 5 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen 957500900 Sonstige	
Notiz	Erlös Kurtaxe (Satzungsänderung 2025)
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 957500800 Verkaufsdienstleistungen	
Notiz	Weinverkauf + Zusatzartikel
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 957500310 OpenAir	
Notiz	Kartenverkauf
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 957500100 Marketing	
Notiz	GGV + Lohospo
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	
Notiz	Einträge Gastgeberverzeichnis, Lohospo-Beiträge
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 957500900 Sonstige	
Notiz	Provision Zigarettenautomat
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500900 Sonstige	
Notiz	Pauschale
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500600 touristische Wege	
Notiz	Unterhaltung Wanderwege + Sitzbänke
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500200 Tal der 1000 Lichter	
Notiz	Reparaturen und Ergänzungen
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Breite Festgarnituren 500 €, Sonstiges 400 €
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500900 Sonstige	
Notiz	Pauschale
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500310 OpenAir	
Notiz	Miete Brunnenplatz + Innere Verrechnung
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500900 Sonstige	
Notiz	Fortbildung
Notiz	KONUS
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500800 Verkaufsdienstleistungen	
Notiz	Weineinkauf + Einkauf Zusatzartikel
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500310 OpenAir	
Notiz	Sachkosten OpenAir
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500500 sonstige Veranstaltungen	
Notiz	Weinwandertag 3.500 €, Veranstaltung Ferienregion 25 Jahre Naturpark 1.500 b€, Sonstiges (500 €)

Teilergebnishaushalt

57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500600 touristische Wege	
Notiz	Betreuung der Wander- und MTB-Wege durch den Schwarzwaldverein u. den RSV
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500700 Gertelbachsteig	
Notiz	Toiletten Gertelbach; Platzvorbereitung
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500100 Marketing	
Notiz	Marketingmaßnahmen inkl. Nationalparkregion: NLP-Region 22.500 €, Werbemaßnahmen 18.300 €, Messen 1.000 €, AG Augenblicke 1.500 €, Magazin + Gastgeberverz. Ferienregion 5.000 €, Homepage 9.000 €, Fotos + Videos 4.000 €, Faltblatt MTB 1.500 €, Sonstiges 2.500 €, Faltblatt Bühlsteig 1.500 €,
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Notiz	Marketing
	Tal der 1.000 Lichter
	(weitere Kosten bei anderen Konten)
	Live im Gewölbekeller
	Open-Air
	Sonstige Veranstaltungen
	Touristische Wege
	Gertelbachsteig
	Verkaufsdienstleistungen
	Unterhaltungsmaßnahmen
	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen
	Mieten und Pachten
	Bewirtschaftung (Energie etc.)
	EDV
	Sonstige
	Summe
Zuschüsse in Höhe von 60% vom Naturpark Schwarzwald Mitte/Nord e.V. restliche Kosten teilen sich die Stadt Bühl (65 %), Gemeinde Ottersweier (5%), Gemeinde Bühlertal (30 %)	
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 957500200 Tal der 1000 Lichter	
Notiz	Dienstleistung Stolz, Veranstaltungen, Weihnachtsbäume, u.a.
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen	
Notiz	Kostenausgleich interkommunale Zusammenarbeit mit Bühl
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 17 Transferaufwendungen 957500900 Sonstige	
Notiz	Erstattung an Bühl gem. Kooperationsvertrag
57500000 Tourismus und Freizeit - Zeile Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen 957500900 Sonstige	
Notiz	Mitgliedsbeiträge
Notiz	Telefon, Büromaterial usw; Meldescheine; AVS-System + Anpassung 2.000€

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 57.50.0000-Tourismus und Freizeit												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	11.000	18.000	0	-29.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.685,80	0	0	0	7.000	0	0	-7.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	3.685,80	0	0	0	18.000	18.000	0	-36.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 3.685,80	0	0	0	-18.000	-18.000	0	36.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	3.685,80	0	0	0	18.000	18.000	0	-36.000

57500000 Tourismus und Freizeit 001 Allgemein - Zeile Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Notiz	2026: Ausweisung von Panoramaplätzen 2027: Instandhaltung Tourist-Info + Erneuerung beschädigter Tafeln
-------	--

57500000 Tourismus und Freizeit 001 Allgemein - Zeile Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Notiz	2026: Ersatz Telefonanlage
-------	----------------------------

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 57.50.0000-Tourismus und Freizeit												
Maßnahme: 003-Wanderweg Gertelbachsteig (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	30.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	30.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	30.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	40.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	40.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	40.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-10.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	-10.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	40.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	40.000

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.779.155,27	8.775.300	9.119.100
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.348.852,20	7.120.000	7.350.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	22.661,56	5.500	5.500
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.026,36	1.100	1.200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	15.151.695,39	15.901.900	16.475.800
12	- Personalaufwendungen	9.345,86	0	0
15	- Abschreibungen	52.375,79	15.000	50.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.004,44	103.100	68.200
17	- Transferaufwendungen	5.713.585,23	6.810.000	7.060.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	5.856.311,32	6.928.100	7.178.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	9.295.384,07	8.973.800	9.297.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	9.295.384,07	8.973.800	9.297.600

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	15.263.058,70	15.901.900	16.475.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.803.935,53	6.913.100	7.128.200
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	9.459.123,17	8.988.800	9.347.600
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	4.895,36	4.300	4.300
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	4.895,36	4.300	4.300
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	236,75	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	236,75	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	4.658,61	4.300	4.300
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	9.463.781,78	8.993.100	9.351.900

Teilergebnishaushalt

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktgruppe

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktbereich

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Enthaltene Produkte	61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Verantwortung	Kämmerei, Amtsleiter Tobias Polley
Kurzbeschreibung / Ziele	Alle, der Gesamtdeckung des Kernhaushalts dienenden, Zuweisungen, Umlagen und Steuern werden in dieser Produktgruppe zentral ausgewiesen. Zudem werden hier die Vergnügungssteuer sowie die Hundesteuer abgebildet. Auch die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich werden in dieser Produktgruppe verbucht. Eine weitere bedeutsame Einnahmeposition sind die Mittel des Landes im Rahmen des Finanzausgleichs (FAG; u.a. Schlüsselzuweisungen, nach mangelnder Steuerkraft und kommunale Investitionspauschalen). Auf der Aufwandseite werden hier die Kreisumlage, die FAG-Umlage sowie die Gewerbesteuerumlage verbucht.
Auftragsgrundlagen	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung, KAG, Abgabenordnung, Hauptsatzung, Finanzausgleichsgesetz

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.779.155,27	8.775.300	9.119.100
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.348.852,20	7.120.000	7.350.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	15.128.007,47	15.895.300	16.469.100
17	- Transferaufwendungen	5.713.585,23	6.810.000	7.060.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	5.713.585,23	6.810.000	7.060.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	9.414.422,24	9.085.300	9.409.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	9.414.422,24	9.085.300	9.409.100

61100000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Zeile Nr. 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Notiz	Grundsteuer A
Notiz	Grundsteuer B
Notiz	Aktuell befinden sich in der Gemeinde noch sechs Geräte mit Gewinnmöglichkeit

Teilergebnishaushalt

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Enthaltene Produkte	61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortung	Kämmerei, Amtsleiter Tobias Polley
Kurzbeschreibung / Ziele	In der Produktgruppe 61.20 werden alle Vorgänge im Bereich der Darlehensaufnahme und der Darlehensabwicklung für kurz-, mittel- und langfristige Kredite sowie alle Vorgänge der Geldanlage abgebildet. Es werden die Zinsen, der aufgenommenen Kassenkredite, als auch die Habenzinsen der Termingeldanlagen, verbucht.
Auftragsgrundlagen	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung, KAG, Abgabenordnung, Hauptsatzung, Einzelbeschlussfassung Gemeinderat, Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		1	2	3
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	22.661,56	5.500	5.500
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.026,36	1.100	1.200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	23.687,92	6.600	6.700
12	- Personalaufwendungen	9.345,86	0	0
15	- Abschreibungen	52.375,79	15.000	50.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.004,44	103.100	68.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	142.726,09	118.100	118.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 119.038,17	- 111.500	-111.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	- 119.038,17	- 111.500	-111.500

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zeile Nr. 8 Zinsen und ähnliche Erträge

Notiz	Zinserträge vom Eigenbetrieb Gemeindewerke für Trägerdarlehen
Notiz	Zinsen Kredit Breitbandausbau Landkreis Rastatt (410 € /a bis 2045)

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zeile Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge

Notiz	Rücklastschriftgebühren
-------	-------------------------

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zeile Nr. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Notiz	Zinsen Mühlischlegel
Notiz	Zinsen bestehender Kredite 40.000 €, zzgl. evtl. neuer Kredit

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 61.20.0000-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft												
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)												
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	4.895,36	4.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300	-17.200
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	4.895,36	4.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300	-17.200
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	236,75	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	236,75	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	4.658,61	4.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300	-17.200
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	236,75	0	0	0	0	0	0	0

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 001 Allgemein - Zeile Nr. 4 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

Notiz	Tilgung Kredit Breitbandausbau Landkreis Rastatt 4.320 € p.a. bis 2045
-------	--

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 001 Allgemein - Zeile Nr. 17 Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen

Notiz	Tilgung bestehender Kredite 255.000 €, neuer Kredit
-------	---

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

TEIL A: BEAMTE

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen 2025				Stellen 2024 (inkl. Nachtrag)	nachrichtlich	
		ins- gesamt	darunter				Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen zur Stellenanzahl 2025
			mit Zu- lage	Son- der- Schlüs- sel	Leer- stel- len			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister	B 2	1,00				1,00	1,00	
Gehobener Dienst								
Gde. Oberamtsrat	A 13	2,00				1,00	1,00	
Gde. Amtsrat	A 12	0,00				1,00	1,00	
Gde. Amtmann	A11	1,00				1,00	1,00	
Gde. Oberinspektor	A 10	1,00				1,00	0,00	
insgesamt		5,00				5,00	4,00	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung (Eigenbetrieb Seniorenzentrum)								
Gehobener Dienst								
Gde. Oberamtsrat	A 13	0,67				0,67	1,00	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

TEIL B: BESCHÄFTIGTE

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2025				Stellen 2024 (inkl. Nachtrag)	nachrichtlich	
		ins- gesamt	darunter				Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen zur Stellenanzahl 2025
			mit Zu- lage	Son- der- Schlüs- sel	Leer- stel- len			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
TVöD	E12	1,00				1,00	1,00	
	E11	1,50				0,50	0,00	Energiemanagement
	E10	5,51				5,51	5,51	
	E9	1,00				2,00	2,00	
	E8	3,18				2,00	2,00	
	E7	7,87				2,62	2,08	Gebäudemanagement
	E6	14,86				13,95	13,41	
	E5	12,51				15,87	18,22	Betreuung, Haustechnik
	E4	0,30				1,00	0,30	
	E3	0,90				1,28	0,28	
	E2	6,80				6,28	6,66	
	E1	0,00				0,00	0,00	
Wald-TV	W3	0,00				1,00	1,00	
	W5	1,00				1,00	1,00	
insgesamt (B)		56,43				54,01	53,46	
Beschäftigte insgesamt (A+B)								
ohne A.II		61,43				59,01	57,46	
mit A.II		62,10				59,68	58,46	

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

I. B E A M T E

Teil- haushalt	Produkt	Bezeichnung	Bürger- meister	höh. Dienst	gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Summe
			B 2		A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
1	11100100	Steuerung	1,00											
1	11220000	Allgemeine Finanzverwaltung			1,00									
1	11220500	Gemeindekasse						1,00						
2	12200000	Ordnungswesen			1,00									
4	52100000	Bauordnung und Denkmalschutz												
4	53800000	Abwasserbeseitigung					1,00							
	insgesamt		1,00		2,00		1,00	1,00						5,00

Teil C: -nachrichtlich-

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

II. BESCHÄFTIGTE

Teil- haushalt	Produkt	Bezeichnung	TVöD Entgeltgruppe												WaldTV		Summe
			12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	W3	W5	
1	11100100	Steuerung						1,00					0,74				1,74
1	11200500	Betrieb und Bereitstellung der EDV			1,00												1,00
1	11210000	Personalwesen							1,00								1,00
1	11220000	Allgemeine Finanzverwaltung			1,00		0,54										1,54
1	11220500	Gemeindekasse							1,00								1,00
1	11240200	Gebäudemanagement						1,00									1,00
1	11250000	Bauhof			1,00		1,00	3,00	1,78	5,00			0,10				11,88
1	11260000	Zentrale Dienstleistungen								1,08							1,08
1	11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		1,00					0,77								1,77
1	11320000	Abgabewesen						0,79									0,79
2	12200000	Ordnungswesen						0,58			0,30						0,88
2	12210000	Verkehrswesen							1,00								1,00
2	12220000	Einwohnerwesen und Bürgerservice							1,00								1,00
2	12230000	Personenstandswesen					1,00		0,60								1,60
2	12250000	Sozialamt			1,00				0,50								1,50
3	21100100	Grundschulen								3,41		0,90	2,64				6,95
3	21100400	Realschule								1,52			1,61				3,13
3	25210000	Archiv							0,64								0,64
3	25200000	Museum Geiserschmiede			0,51								0,10				0,61
3	28100400	Haus des Gastes							3,00				0,38				3,38
3	31400700	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge							1,00	0,50							1,50
3	36200100	Kinder- und Jugendarbeit															
3	42400100	Bühlot-Bad (Freibad)				1,00											1,00
3	42410100	Mittelberghalle								0,50			0,62				1,12
4	51100010	Bauleitplanung	1,00														1,00
4	52100000	Bauordnung und Denkmalschutz															
4	53800000	Abwasserbeseitigung															
4	54100100	Gemeindestraßen, Wege und Plätze							0,52								0,52
4	54900000	Bereitstellung/Betrieb öffentlicher Toilettenanlagen											0,10				0,10
4	55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen							1,00				0,25				1,25
4	55400000	Naturschutz					0,64										0,64
4	55500000	Forstwirtschaft														1,00	1,00
4	56100700	Klimaschutz		0,50													0,50
5	57500000	Tourismus und Freizeit			1,00			1,00	1,05	0,50			0,26				3,81
	insgesamt		1,00	1,50	5,51	1,00	3,18	7,87	14,86	12,51	0,30	0,90	6,80			1,00	56,43

Anmerkung: Die Beschäftigten werden bei den Produkten verbucht, wo sie den höchsten Zeitanteil Ihrer Arbeitszeit zugeordnet sind.

Per Innere Verrechnung werden die Kosten der Beschäftigten auf weitere Produkte verteilt.

Teil D: -nachrichtlich-

Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit

III. NACHWUCHSKRÄFTE UND INFORMATORISCH BESCHÄFTIGTE

Bezeichnung	Art der Vergütung	Stellen		besetzt am 30.06.2024	Erläuterungen
		2025	2024		
Inspektorenanwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				geh. Verwaltungsdienst
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	1	1	Verw.Fachangestellte
FSJ	fester Satz	1			
Praktikanten	fester Satz				
insgesamt		2	1	1	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.920	4.042
1.2.1	Bund	0	0
1.2.2	Land	653	489
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5	Kreditinstitute	2.267	3.553
1.2.6	sonstige Bereiche [1]	0	0
1.3	Kassenkredite	0	0
1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	250	250
1.	Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	3.170	4.292

Nachrichtlich
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung[2]

2.1	Anleihen	0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.013	3.865
2.3	Kassenkredite	0	0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
2.	Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit	3.013	3.865

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit

3.1	Anleihen	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.933	7.907
3.3	Kassenkredite	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	250	250
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	5.933	8.157
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	319	319
3.	Konsolidierte Gesamtschulden	5.614	7.838

[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.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2026	2027	2028	2029	2030
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2025	2.600.000	1.600.000	950.000	50.000	0	0
2024	1.120.000	0	0	0	0	0
2023	150.000	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0
Summe:		1.600.000	950.000	50.000	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		2.000.000	1.000.000	500.000	0	

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

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

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

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	1.337.589,33				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn [3]	556.232,14				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	1.137.786,30				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [4]	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen	50.000,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	3.081.607,77				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der	0,00				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und	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]	816.711,11	-1.340.200	-317.698	-308.220	-795.600
9	= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	3.898.318,88	2.558.119	2.240.421	1.932.201	1.136.601
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	400.000,00	400.000	400.000	400.000	400.000
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene	3.498.318,88	2.158.119	1.840.421	1.532.201	736.601
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	347.016,90	370.817	404.337	427.547	441.140

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.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen	6.877.591	5.416.991
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.834.550	5.367.950
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	43.041	49.041
2. Zweckgebundene Rücklagen	400.000	400.000
Rücklagen gesamt	7.277.591	5.816.991

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	0	0
1.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	18.893	0
1.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0
1.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
1.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0
2.	Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0	0
Rückstellungen gesamt		18.893	0

Haushaltsvermerke

Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen des Haushaltsplans wie zum Beispiel Vermerke über Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Zweckbindung, Sperrvermerke (§ 61 Nr. 19 GemHVO).

Deckungsfähigkeit

Nach § 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte enthalten einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt. Jeder Teilhaushalt bildet mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).

Als Budget gelten im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagte Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind (§ 61 Nr. 10 GemHVO).

Alle Aufwendungen und übertragene Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Teilhaushalt bzw. Budget gehören, sind grundsätzlich nach § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.

Nach § 20 Abs. 2 GemHVO können im Ergebnishaushalt weitere Positionen für deckungsfähig erklärt werden, wenn diese sachlich zusammenhängen. Die Personal- und Sachaufwendungen können beispielsweise mit sonstigen ordentlichen Aufwendungen für einseitig oder gegenseitig deckungsfähig erklärt werden.

Unter der Voraussetzung des sachlichen Zusammenhangs können auch Aufwendungen des Ergebnishaushalts zwischen verschiedenen Teilhaushalten für deckungsfähig erklärt werden. Ein sachlicher Zusammenhang besteht beispielsweise zwischen den Personalkosten der einzelnen Teilhaushalte.

Die Regelungen in § 20 Abs. 2 GemHVO gelten für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit entsprechend (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Des Weiteren können gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von Auszahlungen im Finanzhaushalt für einseitig deckungsfähig erklärt werden, sofern sie in § 3 Nr. 24 bis 29 aufgeführt sind. Dies können investive Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude, Baumaßnahmen, bewegliches Vermögen, Finanzvermögen, Investitionsförderungsmaßnahmen oder für sonstige Investitionen sein.

Letztlich kann nach § 19 Abs. 2 GemHVO im Haushaltsplan bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze des Ergebnishaushalts erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (Zuschussbudgetierung). Ausgenommen sind hiervon Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen. Entsprechende Mehraufwendungen nach § 19 Abs. 2 GemHVO gelten dann nicht als überplanmäßige Aufwendungen (§ 19 Abs. 3 GemHVO). Die Regelungen gelten für den Finanzhaushalt entsprechend (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

Deckungsfähigkeit bei der Gemeinde Bühlertal

Die Gemeinde Bühlertal hat ihren Gesamthaushalt produktorientiert in 6 Teilhaushalte gegliedert:

- 1 Innere Verwaltung**
- 2 Bürgerservice und öffentliche Sicherheit**
- 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales**
- 4 Bauen, Infrastruktur und Natur**
- 5 Wirtschaft, Tourismus und Freizeit**
- 6 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Die Deckungsfähigkeit wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung vom 26.01.2024 wie folgt beschlossen:

Jedes Produkt bildet jeweils ein Teilbudget im Ergebnis- und Finanzhaushalt.

Davon ausgenommen wird jeweils ein Budget der Franziska-Höll-Schule und der Dr.-Josef-Schofer-Schule, die aus den Sachkostenbeiträgen des Landes errechnet werden. Darin enthalten ist außerdem jeweils eine Pauschale für Auszahlungen der Kontenart 783 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen) im Finanzhaushalt.

Diese Budgetabgrenzung kann nicht durch Produktbudgets oder die Inanspruchnahme von übergreifenden Deckungsvermerken unterlaufen werden.

Außerdem werden folgende Aufwendungen gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Bezeichnung des Sachkontos	Konten
Personal- und Versorgungsaufwendungen	4000 0000-4100 0000
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4211 0000
Unterhaltung des beweglichen Vermögens und Erwerb GWGs	4221 0000-4222 0000
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4241 0000
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4261 0000
EDV-Aufwand	4271 1000
Geschäftsaufwendungen	4431 0000
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4441 0000
Erstattungen an Eigenbetriebe	4455 0000
Abschreibungen	4711 0000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4811 0000
Kalkulatorische Zinsen	4999 9999

Ausgenommen von dieser Regelung bleiben die Konten 4221 0000, 4422 0000, 4261 0000, 4271 1000 und 4431 0000 beim Produkt 1260 0000 Brandschutz.

Baumaßnahmen und sonstige Investitionen

Auszahlungen der Kontenart 782 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden) werden teilhaushaltsübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Auszahlungen für sämtliche Investitionsmaßnahmen innerhalb eines Produkts werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Investitionen für Straßen und Kanal werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Übertragbarkeit

Nach § 21 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen nach §3 Nr. 18 und 19, deren Eingang sicher ist, bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets können ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Voraussetzungen für die Übertragbarkeit sind, dass das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist und die Kreditaufnahmevorschriften beachtet werden (§ 18 Abs. 2 GemHVO).

Die Übertragbarkeit von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen richtet sich nach § 21 Abs. 1 GemHVO, wonach Ansätze für Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar bleiben, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Entsprechendes gilt auch hier für über- und außerplanmäßige Auszahlungen, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind. (§ 21 Abs. 3 GemHVO).

Übertragbarkeit bei der Gemeinde Bühlertal

Vorschlag der Verwaltung:

Alle Haushaltsansätze, die nach § 21 GemHVO übertragbar sind, werden grundsätzlich für übertragbar erklärt.

Die Übertragung von Mitteln, die sich nach § 21 Abs. 1 GemHVO ergeben, werden wie bisher dem Gemeinderat Rahmen des Jahresabschlusses zur Beschlussfassung vorgelegt.

Berechnung der Finanzausgleichsleistungen 2025 nach dem Gesetz über den kommunalen Finanzausgleich (FAG)

I. Berechnung der Bemessungsgrundlagen für Finanzausgleichsleistungen

Steuerkraftmesszahl

Berechnungsformel	Istaufkommen des zweitvorangeg. Rechnungsjahres (2023)		Hebesatz x nach FAG	
	Hebesatz Bühlertal des zweitvorangeg. RJ (2023)			

1. Grundsteuer A	17.467 €	x	195	=	8.963 €
			380		

2. Grundsteuer B	1.198.639 €	x	185	=	583.548 €
			380		

3. Gewerbesteuer	825.343 €	x	290	=	646.890 €
			370		

abzügl. Gewerbesteuerumlage	825.343 €	x	35,0	=	-78.072 €
			370		

zuzügl. Gewerbesteuerkompensatio	0 €	x	350	=	0 €
			360		

abzügl. Umlage auf GewSt-Kompen	0 €	x	35,0	=	0 €
			360		

4. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Schlüsselzahl der Gemeinde für das laufende Finanzausgl.jahr	x	Gesamtbetrag des Gemeindeanteils des zweitvorangeg. RJ (2023)	
= 0,000755	x	7.296.144.095 €	= 5.508.588 €

5. Zuweisungen nach § 29a FAG

= 0,000755	x	603.295.466 €	= 455.488 €
------------	---	---------------	-------------

6. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

= 80%	des Gemeindeanteils von	323.065 €	= 258.452 €
-------	-------------------------	-----------	-------------

Summe Steuerkraftmesszahl		= 7.383.857 €
----------------------------------	--	----------------------

II. Bedarfsmesszahl

1. Einwohnerzahl zum 30. Juni 2024			=	7.967
2. Zahl der Aussiedler und Internatsschüler	0	davon 75%	=	0
3. Erhöhte Einwohnerzahl			=	7.967
4. Kopfbetrag nach § 7 Abs. 3 FAG (wird jährlich durch gemeinsame Rechtsverordnung des IM und des Finanzministeriums festgesetzt)			=	1.922,50 €
Bedarfsmesszahl (II.3 x II.4)			=	15.316.558 €

III. Schlüsselzahl

Bedarfsmesszahl nach II.	=	15.316.558 €
./ . Steuerkraftmesszahl nach I.	=	7.383.857 €
Schlüsselzahl nach § 5 FAG	=	7.932.701 €

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

Voraussetzung ist, dass im vorangegangenen Haushaltsjahr die Hebesätze mindestens bei der Grundsteuer A 195 %, bei der Grundsteuer B 185 % und bei der Gewerbesteuer 290 % betragen haben.

60 % der Bedarfsmesszahl nach Abschnitt II.	=	9.189.935 €
Steuerkraftmesszahl nach Abschnitt I.	=	7.383.857 €
Eine Mehrzuweisung wird nur gewährt, wenn die Steuerkraftmesszahl unter 60 % der Bedarfsmesszahl liegt, somit	=	= 48,21% 1.806.078 €

V. Steuerkraftsumme

(maßgebend für FAG-Umlage und Kreisumlage)

1. Steuerkraftmesszahl nach Abschnitt I.	=	7.383.857 €
2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft im zweitvorangeg. Rechnungsjahr (2023)		
= 6.804.798 €	x 70,07%	= 4.768.122 €
= 1.207.113 €	x 29,93%	= 361.289 €
Steuerkraftsumme	=	12.513.268 €

VI. Berechnung der Finanzaufweisungen

1. Schlüsselaufweisung nach der mangelnden Steuerkraft

Ausschüttungsquote auf die Schlüsselzahl

7.932.701 €	x	70%	=	5.552.891 €
Mehraufweisung nach § 5 Abs. 3 FAG				541.823 €
				<u><u>6.094.714 €</u></u>

2. Kommunale Investitionsaufschale

Steuerkraftsumme je Einwohner	7.967 Ew			1.570,74 €
im Verhältnis zum Landesdurchschnitt von	1.976,72 €	=		79,46%
(75 v.H. bis unter 85 v.H. liegend, bedeutet Ansatz der erhöhten Einwohnerzahl mit 115 %)				

7.967 Ew				
115% =	9.162 Ew	x	138,00 €	= <u><u>1.264.287 €</u></u>

5. Familienleistungsausgleich nach § 29a FAG

637.800.000 €	x	0,000755	=	<u><u>481.539 €</u></u>
---------------	---	----------	---	-------------------------

6. Verkehrslastenausgleich

11 km	x	2.500,00 € =	27.500,00 €	
1.769 ha	x	8,40 € =	14.859,60 €	= <u><u>42.360 €</u></u>

Summe der Finanzaufweisungen			=	<u><u>7.882.900 €</u></u>
------------------------------	--	--	---	---------------------------

VII. Berechnung von weiteren Zuweisungen und Umlagen

1. Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

voraussichtlicher Anteil der Gemeinden am Steueraufkommen des Landes	x	Schlüsselzahl der Gemeinde	=	
8.120.000.000 €	x	0,000755	=	<u><u>6.130.600 €</u></u>

2. Anteil an der Umsatzsteuer

Anteil der Gemeinde am Umsatzsteueranteil des Landes

1.176.000.000 €	x	0,000298	=	<u><u>350.448 €</u></u>
-----------------	---	----------	---	-------------------------

3. Gewerbesteuerumlage

Istaufkommen an Gewst. 2024:

Umlagehebesatz

915.000 €	35,0%	370%	=	<u><u>86.554 €</u></u>
-----------	-------	------	---	------------------------

4. Finanzausgleichsumlage § 1a FAG

Steuerkraftquote =	$\frac{\text{Steuerkraftmesszahl (aus Abschnitt I.)} \times 100}{\text{Bedarfsmesszahl (aus Abschnitt II.)}}$			
	7.383.857 €	x	100	=
	15.316.558 €			<u><u>48,208%</u></u>

FAG- Umlagesatz = Steuerkraftquote auf volle % gerundet, abzüglich 60 %

48,00%	-60,99%			
=	-12,99%	x	0,060	-0,779%
		zuzüglich	22,10%	22,100%

Steuerkraftsumme

12.513.268 €	x	22,100%	=	<u><u>2.765.432 €</u></u>
--------------	---	---------	---	---------------------------

5. Kreisumlage

Steuerkraftsumme

x

Hebesatz Kreisumlage

12.513.268 €	x	33,0%	=	<u><u>4.129.378 €</u></u>
--------------	---	-------	---	---------------------------

Übersicht über die wesentlichen Steuern-, Beitrags- und Gebührensätze 2025

I. S T E U E R N

1. Grundsteuer A	lt. Hebesatzsatzung vom 26.11.24	300 v.H.
2. Grundsteuer B	lt. Hebesatzsatzung vom 26.11.24	380 v.H.
3. Gewerbesteuer	lt. Hebesatzsatzung vom 26.11.24	370 v.H.
4. Hundesteuer	Ersthund	84 €/Jahr
Satzung vom 14.12.21	je weitere(r) Hund(e)	168 €/Jahr
5. Vergnügungssteuer	Geräte m. Gewinnmögl.	600€/Jahr
Satzung vom 13.12.05	Geräte o. Gewinnmögl.	360€/Jahr

II. B E I T R Ä G E

1. Erschließungsbeitrag	nach Nutzungsfläche	95%
Satzung i.d.F. vom 27.03.07		
2. Entwässerungsbeitrag	je m² Nutzungsfläche	Schmutzwasser 2,60 €
Satzung vom 08.04.2008		Regenwasser 1,61 €
		Klärwerk 1,01 €
3. Wasserversorgungsbeitrag	je m² Nutzungsfläche	4,58 €
Satzung vom 08.04.2008		

III. G E B Ü H R E N

1. Verwaltungsgebühren	nach Rahmensätzen	
Satzung vom 17.10.2023		
2. Abwassergebühren		
7. Änderungssatzung vom 26.11.2024		
a) Schmutzwassergebühr		3,19 €/m³
b) Niederschlagswassergebühr		0,70 €/m²
3. Wassergebühr (wird derzeit kalkuliert und angepasst)		
5. Änderungssatzung vom 26.11.2024		3,19 €/m³
a) Verbrauchsgebühr		7,00 €/Monat
b) Grundgebühr		+ 7% MWSt.
4. Friedhofsgebühren		
2. Änderungssatzung vom 31.05.2022	Bestattungsgebühr Normallage Erw.	1.385,00 €
	Bestattungsgebühr Tieflage Erw.	1.593,00 €
	Urnenbeisetzung	441,00 €
	Reihengrab	1.090,00 €
	Urnenreihengrab	570,00 €
	Pflegefreies Urnenreihengrab	900,00 €
	Benutzung Aussegnungshalle	250,00 €
	Benutzung Klimaraum je Tag	50,00 €
5. Gebühren für Flüchtlings-/Obdachlosenunterkünfte		
Satzung vom 06.11.2023	Gebühr pro Person und Monat	504,48 €



Bühlertal
Die Gemeinde

Wirtschaftsplan 2025

Eigenbetrieb Gemeindewerke Bühlertal

1. Wirtschaftsplan 2025
2. Vorbericht
3. Erfolgsplan 2025 mit Finanzplanung 2026-2028
4. Erfolgspläne nach Sparten
5. Liquiditätsplan 2025 mit Finanzplanung 2026-2028
6. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
7. Investitionsmaßnahmen
8. Stellenplan
9. Schuldenstand und Verpflichtungsermächtigungen

*Aktiv und erholsam leben
zwischen Wald und Reben*



WIRTSCHAFTSPLAN

des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Bühlertal“ für das Wirtschaftsjahr 2025

Der Gemeinderat hat am 28.01.2025 aufgrund der §§ 8 und 14 des Eigenbetriebsgesetzes den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wie folgt festgestellt:

§ 1 WIRTSCHAFTSPLAN

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird festgesetzt

I) im **Erfolgsplan** mit

Erträgen von 1.323.700 Euro
Aufwendungen von 1.212.850 Euro
einem Jahresergebnis von..... 110.850 Euro

II) im **Liquiditätsplan** mit

Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit von1.266.000 Euro
Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit von 1.049.150 Euro
einem Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit von.....216.850 Euro
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 50.000 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von.....961.000 Euro
einem Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit von- 911.000 Euro
einem veranschlagten Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf von- 694.150 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von888.000 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von..... 225.000 Euro
einem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungst. von.....663.000 Euro
einer veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands von..... - 31.150 Euro

§ 2 KREDITE und VERPFLICHTUNGSEMÄCHTIGUNGEN

I) Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen beträgt **888.000 Euro**

II) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beträgt **0 Euro**

§ 3 KASSENKREDITE

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf**700.000 Euro**

Ausgefertigt:

Bühlertal, 28. Januar 2025

Urs Kramer,
Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

für den Eigenbetrieb „Gemeindewerke Bühlertal“

Allgemeines

Die Gemeinde Bühlertal betreibt die „Gemeindewerke Bühlertal“ als Eigenbetrieb.

Der ursprünglich bestehende Eigenbetrieb „Gemeindewerke Wasserversorgung Bühlertal“ wurde aufgrund der Entscheidungen der Gemeinde Bühlertal zur Rekommunalisierung der Strom- und Gasnetze um ein weiteres Aufgabenfeld bzw. Sparte erweitert. Zusätzlich zum bestehenden Bereich der Wasserversorgung wird ab 2012 auch das Halten und Verwalten von Beteiligungen an Versorgungsunternehmen (z. B. der Strom- und Gasversorgung) im Eigenbetrieb geführt.

Hintergrund ist die Gründung der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co. KG sowie der Komplementärgesellschaft Energie BOL GmbH (mit den Gemeinden Bühlertal, Ottersweier und Lauf) als Verwaltungsgesellschaft der drei Netzgesellschaften. Die Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG finanziert und bilanziert die Strom- und Gasnetze in der Gemeinde Bühlertal. In beiden Gesellschaften ist zwischenzeitlich die Süwag AG als Minderheitsgesellschafter (49,9 %) beteiligt. Das Stromnetz ging zum 01.04.2013, von der Süwag Energie AG an die Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co. KG über. Zum 01.06.2014 wurde das Gasnetz von der Badenova AG und Co.KG übernommen.

Bei der Finanzierung der Beteiligungen an der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co. KG und an der Energie BOL GmbH können steuerliche Vorteile entstehen, d.h. eine gegenseitige Verrechnung von Gewinnen oder Verlusten. Deshalb wurde die Regelung des § 1 Nr. 4 der ursprünglichen Betriebssatzung, wonach der Betrieb keine Gewinne erzielt, aufgehoben. Beide Betriebssparten werden jedoch getrennt dargestellt.

Im Zuge dieser Veränderungen wurde der Name des Eigenbetriebs geändert. Seit 2012 führt der Eigenbetrieb die Bezeichnung

„Gemeindewerke Bühlertal“.

In 2022 wurde darüber hinaus eine Sparte für „Errichtung, Betrieb und Unterhaltung von Anlagen zur regenerativen Stromerzeugung (z.B. Photovoltaikanlagen, Wasserkraftanlagen, Blockheizkraftwerke)“ eingeführt. Fortan werden die Tätigkeiten der Gemeinde Bühlertal zur regenerativen Stromerzeugung daher im Eigenbetrieb Gemeindewerke abgebildet.

Der Eigenbetrieb „Gemeindewerke Bühlertal“ wurde zum 01.01.2018 von der sogenannten „Betriebskameralistik“ technisch auf das NKHR umgestellt. Schon zuvor wurde zur Ergebnisverabschiedung eine kaufmännische G+V und eine Bilanz vorgelegt. Ab 01.01.2023 wird das Rechnungswesen des Eigenbetriebs nach den Vorgaben des Eigenbetriebsgesetzes und der Eigenbetriebsverordnung-HGB auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs geführt.

Demnach hat sich für die Planung das Erscheinungsbild des Haushalts etwas geändert. Die Vorgänge, die sich im Hintergrund der Buchhaltung abspielen, haben jedoch ähnlich dem Kernhaushalt eine umfangreiche Erneuerung erfahren. Alle Konten mussten den neuen Gegebenheiten angepasst und die Buchungssystematik musste grundlegend umgestellt werden.

Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2023

Der Gemeinderat hat am 24.01.2023 unter Vorsitz von Bürgermeister Hans-Peter Braun den Wirtschaftsplan 2023 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan mit einem Jahresgewinn von	3.500 €
Liquiditätsplan mit einer Änderung des Finanzmittelbestandes von	-110.100 €
vorgesehene Kreditaufnahmen	826.300 €

Im Wirtschaftsplanansatz der Sparte Wasserversorgung war ein Verlust in Höhe von 26.700 € prognostiziert. Die Sparte Wasserversorgung schloss das Jahr 2023 mit einem Jahresverlust in Höhe von 169.378 € ab. Der Wasserverkauf fiel mit 315.912 m³ um 15.596 m³ niedriger als im Vorjahr aus. Der Verlustvortrag der Sparte Wasserversorgung beläuft sich zum 31.12.2023 auf - 184.065 €.

Die Sparte Strom/Gas schloss mit einem Jahresgewinn von 50.782 € ab. Der bestehende Gewinnvortrag in Höhe von 438.689 € wurde dadurch auf 489.470 € erhöht. Eine Gewinnausschüttung in Höhe von 45.067 € ergab sich aus dem Jahresabschluss 2022 der Netzgesellschaft Bühlertal.

Per Saldo (der beiden Sparten) ergab sich ein Jahresverlust von 118.597 €. Dieser wurde auf neue Rechnung vorgetragen, so dass der Gewinnvortrag per 31.12.2023 auf 305.405 € verringert wurde.

Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2024

Der vom Gemeinderat am 23.01.2024 verabschiedete Wirtschaftsplan prognostizierte einen Jahresgewinn von insgesamt 3.700 €.

Davon sollten 7.400 € Verlust auf die Sparte Wasserversorgung, 29.100 € Gewinn auf die Sparte Strom/Gas und 18.000 € Verlust auf die Sparte Erneuerbare Energien entfallen.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit wurde mit 112.200 €, der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit mit 1.441.500 € und der Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit mit 1.323.200 € prognostiziert. An Kreditaufnahmen wurden 1.491.500 € eingeplant. Die Kreditaufnahme wird im Jahr 2024 über 1 Mio. € vollzogen.

Nach bisherigem Stand wird bei der Sparte Wasserversorgung 2024 entsprechend der Planung ein Verlust anfallen. Das endgültige Ergebnis wird letztendlich durch die noch nicht bekannte finale Wasserverkaufsmenge bestimmt.

Bei der Sparte Strom/Gas wird der Gewinn voraussichtlich auch in dem geplanten Rahmen anfallen, da sich die Gewinnausschüttung der Netzgesellschaft im planmäßigen Rahmen bewegt.

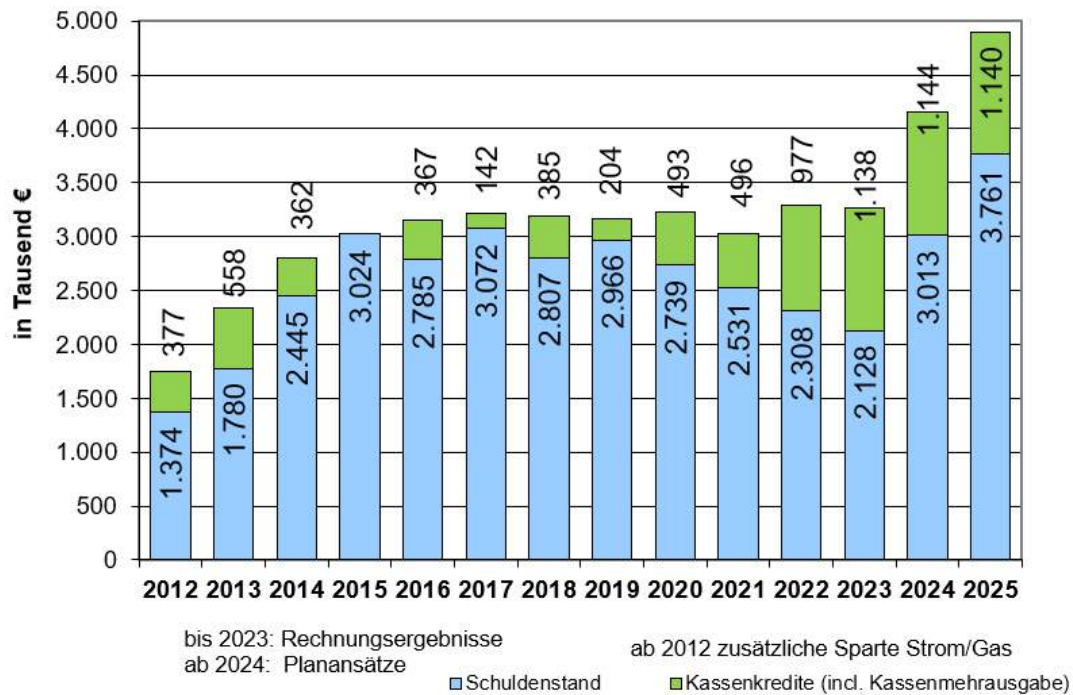
Das Wirtschaftsjahr 2025

Der Wirtschaftsplan 2025 sieht folgende Festsetzungen vor:

Betriebszweig	Erträge	Aufwendungen	Gewinn/Verlust
Wasserversorgung	1.276.700 €	1.180.250 €	96.450 €
Strom/Gas	45.000 €	12.600 €	32.400 €
Erneuerbare Energien	2.000 €	20.000 €	- 18.000 €
	1.323.700 €	1.272.850 €	110.850 €

An Kreditaufnahmen ist ein Gesamtbetrag in Höhe von **888.000 €** vorgesehen. Der Schuldenstand beläuft sich per 31.12.2025 unter Hinzurechnung der bestehenden Schulden voraussichtlich auf insgesamt **3.760.861 €**.

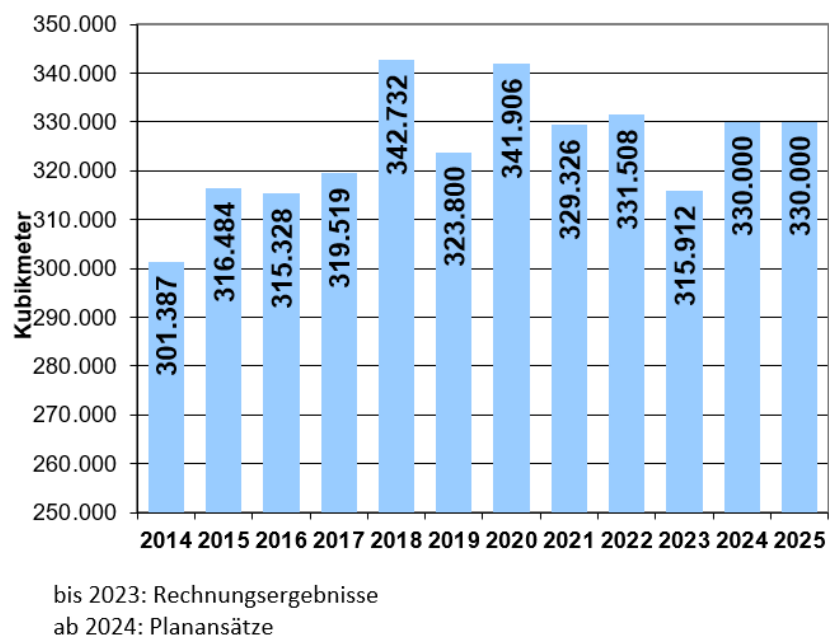
Schuldenstand und Kassenkredite



Sparte Wasserversorgung

Bei der Wasserversorgung wird in 2025 ein Jahresgewinn in Höhe von 96.450 € erwartet. Für den Wasserverkaufserlös wurde eine Wasserverkaufsmenge von 330.000 m³ prognostiziert.

verkaufte Wassermenge



Laut aktueller Wassergebührenkalkulation ist der Preis in 2025 durch die neu durchgeführte Kalkulation zwangsläufig angestiegen, um die Kosten zu decken. Der Preis beläuft sich je m³ auf 3,19 € (vorher: 2,59 € je m³), um die hohen Netunterhaltungskosten stemmen zu können und den vorhandenen Verlustvortrag abzudecken. Die Grundgebühren für den Standardzähler liegen nunmehr bei 7,00 € pro Monat (vorher: 5,20 € je Monat). Die Wasser-Umsatzerlöse wurden mit erhöhten 1.239.000 € prognostiziert.

Ob die geplanten Zahlen im Erfolgsplan so eintreten, hängt zum einen von der verkauften Wassermenge, aber auch von der Anzahl und Schwierigkeit der zu verzeichnenden Rohrbrüche ab.

Die Betriebs- und Finanzkostenumlage des Wasserzweckverbands Bühl und Umgebung wurde mit 133.400 € eingeplant (Vorjahr: 125.700 €). Inwieweit dieser Ansatz zutrifft hängt unter anderem von der bezogenen Wassermenge ab, die in den letzten 3 Jahren im Durchschnitt bei 66 % der verkauften Wassermenge lag. Ein inzwischen fertig gestelltes und den Gemeinderäten aller beteiligten Kommunen vorgestelltes Strukturgutachten wird in den Folgejahren zu hohen Investitionen führen, die Auswirkung auf die Finanzkostenumlage haben werden.

Im investiven Bereich sind 2025 u.a. 75.000 € für ein neues Fahrzeug, 500.000 € für die Sanierung des HB Rößbühl und 200.000 € für die Sanierung der Wasserleitung in der Hindenburgstr. vorgesehen.

Sparte Strom/Gas

Unter der Voraussetzung, dass die zuständigen Gremien einen entsprechenden Beschluss fassen, soll im Jahr 2025 eine teilweise Gewinnausschüttung aus der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG in Höhe von ca. 40.000 € erfolgen. Eine Vollausschüttung soll nicht erfolgen, um die Eigenkapitalquote der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG zu erhöhen. Zinszahlungen werden für die bereits aufgenommenen Darlehen für die Beteiligung bezüglich des Strom- bzw. Gasnetzerwerbes sowie für Kassenkredite aus dem Kernhaushalt in Höhe von 4.500 € erwartet. Nach Abführung von Steuern soll die Sparte Strom/Gas einen Gewinn von 32.400 € erwirtschaften.

Die Tilgung der Kredite, die zur Finanzierung der Beteiligung an der Netzgesellschaft zum Erwerb des Strom- bzw. Gasnetzes dienen, ist mittlerweile abgeschlossen.

Aufgrund der neuen Zinsregulierungsperiode hat sich inzwischen eine niedrigere Verzinsung der Investitionen im Strom- und Gasnetzbereich eingestellt. Dies führt zu einem niedrigeren Niveau an Pachteinnahmen und somit zu einem Rückgang der Gewinnausschüttungen aus der Netzgesellschaft. Außerdem zeichnet sich ab, dass zum Erhalt der

Eigenkapitalquote mittelfristig nur noch ein Teil des Gewinns von der Netzgesellschaft ausgeschüttet werden kann.

Sparte Erneuerbare Energien

Der Druck auf die Kommunen wächst zunehmend, erneuerbare Energien auszubauen. Daher hat sich die Gemeinde entschieden, ab 2023 eine Sparte hierfür im Eigenbetrieb Gemeindewerke einzuführen.

Im Erfolgsplan sind dort 2.000 € an Erträgen vorgesehen, die aus Einspeiseentgelten der bisherigen Photovoltaik-Anlagen resultieren (Rathaus, Feuerwehrgerätehaus).

Dem stehen Aufwendungen in Höhe von 20.000 € für die Begleitung des Aufbaus einer Rebflächen-PV-Anlage gegenüber.

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	990.476,09	1.026.300	1.266.000	1.266.000	1.266.000	1.266.000
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	3.053,06	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4	sonstige betrieblich Erträge	27.436,20	14.200	14.700	14.900	15.200	15.500
5	Materialaufwand	448.465,27	336.300	444.300	433.200	442.200	451.400
5a	davon Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	385.350,77	261.500	353.800	340.600	347.500	354.500
5b	davon Aufwendungen für bezogene Leistungen	63.114,50	74.800	90.500	92.600	94.700	96.900
6	Personalaufwendungen	240.453,29	234.000	258.750	264.100	269.400	274.700
6a	davon Löhne und Gehälter	240.453,29	234.000	258.750	264.100	269.400	274.700
6b	davon Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	0	0	0	0	0
7	Abschreibungen	158.301,16	167.700	163.700	191.900	203.900	214.700
7a	davon auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	157.301,16	167.700	163.700	191.900	203.900	214.700
7b	davon auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	300.215,34	291.200	269.500	208.600	212.700	216.900
9	Erträge aus Beteiligungen	45.067,46	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	davon aus verbundenen Unternehmen	45.067,46	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.282,67	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	davon von verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.351,77	41.800	62.000	60.000	57.000	54.000
	davon an verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6.125,20	10.800	14.600	14.700	14.800	15.000
15	Ergebnis nach Steuern	- 118.596,55	3.700	110.850	151.400	124.200	97.800
16	sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 118.596,55	3.700	110.850	151.400	124.200	97.800
	nachrichtlich						
18	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

53.50.0100 Wasserversorgung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	985.476,09	1.019.300	1.259.000	1.259.000	1.259.000	1.259.000
3	andere aktivierte Eigenleistungen	3.053,06	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4	sonstige betrieblich Erträge	27.436,20	14.200	14.700	14.900	15.200	15.500
5	Materialaufwand	461.687,67	348.800	454.800	443.900	453.100	462.500
5a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	459.166,65	344.800	451.800	440.800	449.900	459.200
5b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.521,02	4.000	3.000	3.100	3.200	3.300
6	Personalaufwendungen	240.453,29	234.000	258.750	264.100	269.400	274.700
6a	Löhne und Gehälter	240.453,29	234.000	258.750	264.100	269.400	274.700
7	Abschreibungen	158.301,16	167.700	163.700	191.900	203.900	214.700
7a	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	157.301,16	167.700	163.700	191.900	203.900	214.700
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	284.544,94	254.600	234.900	193.800	197.700	201.700
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.131,02	38.200	62.000	60.000	57.000	54.000
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	15.508,17	2.600	6.100	6.200	6.300	6.500
15	Ergebnis nach Steuern	- 171.660,90	- 7.400	96.450	117.000	89.800	63.400
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 171.660,90	- 7.400	96.450	117.000	89.800	63.400
	nachrichtlich						

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

53.50.0200 Strom und Gas

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5	Materialaufwand	170,00	0	0	0	0	0
5a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	170,00	0	0	0	0	0
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.278,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
10	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	45.067,46	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	davon aus verbundenen Unternehmen	45.067,46	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.220,73	3.600	0	0	0	0
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 9.382,97	8.200	8.500	8.500	8.500	8.500
15	Ergebnis nach Steuern	50.781,70	29.100	32.400	32.400	32.400	32.400
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	50.781,70	29.100	32.400	32.400	32.400	32.400
	nachrichtlich						

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

53.50.0300 Erneuerbare Energien

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	20.000	20.000	0	0	0
15	Ergebnis nach Steuern	0,00	- 18.000	-18.000	2.000	2.000	2.000
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	- 18.000	-18.000	2.000	2.000	2.000
	nachrichtlich						

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr 2025	Verpflichtungsermächtigungen 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Planung Wirtschaftsjahr 2028
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5 [1]	6	7
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.056.202,51	1.026.300	1.266.000	0	1.266.000	1.266.000	1.266.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0	0	0	0	0	0
3	Ertragsteuerrückzahlungen	13.683,13	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	1.069.885,64	1.026.300	1.266.000	0	1.266.000	1.266.000	1.266.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	776.659,51	735.800	839.150	0	769.900	785.500	801.400
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	181.057,35	167.500	195.400	0	196.000	195.800	195.600
7	Ertragsteuerzahlungen	8.683,81	10.800	14.600	0	14.700	14.800	15.000
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	966.400,67	914.100	1.049.150	0	980.600	996.100	1.012.000
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	103.484,97	112.200	216.850	0	285.400	269.900	254.000
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	16.315,41	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Erhaltene Dividenden	45.067,46	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	61.382,87	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	2.651,85	51.000	76.100	0	4.200	4.300	4.300
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	143.904,40	1.440.500	884.900	0	965.100	142.500	142.500
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	146.556,25	1.491.500	961.000	0	969.300	146.800	146.800
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	- 85.173,38	- 1.441.500	-911.000	0	- 919.300	- 96.800	- 96.800
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	18.311,59	- 1.329.300	-694.150	0	- 633.900	173.100	157.200
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0,00	1.491.500	888.000	0	919.300	96.800	96.800
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5 [1]	6	7
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	1.491.500	888.000	0	919.300	96.800	96.800
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherab-setzungen	0,00	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	179.614,00	126.500	163.000	0	142.000	142.000	142.000
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	26.357,35	41.800	62.000	0	60.000	57.000	54.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	205.971,35	168.300	225.000	0	202.000	199.000	196.000
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	- 205.971,35	1.323.200	663.000	0	717.300	- 102.200	- 99.200
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	- 187.659,76	- 6.100	-31.150	0	83.400	70.900	58.000
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	0		0	0	0
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0				

[1] Bei einem Doppelwirtschaftsjahr lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsjahr ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen

[3] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[4] Einschließlich der Auszahlungen aus Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 53.50.0100-Wasserversorgung Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													

Wasserversorgung 001 Allgemein													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	16.315,41	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	-40.000
	+ • 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	16.315,41	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	-40.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	16.315,41	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	-40.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	4.360,54	100.000	102.000	0	104.000	0	106.100	106.100	-418.200
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	4.360,54	100.000	102.000	0	104.000	0	106.100	106.100	-418.200
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	37.321,32	25.000	25.500	0	26.000	0	25.000	25.000	-101.500
	- • 78322000 Auszahlungen für den Erwerb von Lagermaterial	0	0	0	37.321,32	25.000	25.500	0	26.000	0	25.000	25.000	-101.500
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	14.323,97	0	0	0	0	0	0	0	0
	- • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten	0	0	0	14.323,97	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	2.651,85	51.000	76.100	0	4.200	0	4.300	4.300	-88.900
	- • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	2.651,85	51.000	76.100	0	4.200	0	4.300	4.300	-88.900
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	58.657,68	176.000	203.600	0	134.200	0	135.400	135.400	-608.600
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 42.342,27	- 166.000	-193.600	0	-124.200	0	-125.400	-125.400	568.600

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	58.657,68	176.000	203.600	0	134.200	0	135.400	135.400	-608.600

53500100 Wasserversorgung 001 Allgemein 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

Notiz 70.000 € Kombi, 4.100 € Werkzeuge und Geräte, 2.000 € EDV

53500100 Wasserversorgung 001 Allgemein 78720000 Tiefbaumaßnahmen

Notiz verschiedene kleinere Maßnahmen

53500100 Wasserversorgung 001 Allgemein 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten

Notiz Tilgung bestehender Kredite in 2024: 78.000 €
Tilgung eines möglichen weiteren Kredits in 2024: 36.000 €
(1.466 T€ zu ca. 3,7% auf 20 Jahre - Aufnahme zur Jahresmitte)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Produkt: 53.50.0100-Wasserversorgung

Maßnahme: 006-Hindenburgstraße (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)

Wasserversorgung 006 Hindenburgstraße

8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 200.000	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 53.50.0100-Wasserversorgung													
Maßnahme: 012-Jeichelweg (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	-200.000
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	-200.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	-200.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	0	0	-200.000	0	0	0	200.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0	-200.000

53500100 Wasserversorgung 012 Jeichelweg 78720000 Tiefbaumaßnahmen

Notiz 2026 Erneuerung Wasserleitung Jeichelweg 200.000 €

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 53.50.0100-Wasserversorgung													
Maßnahme: 027-Hintere Liehenbachstr. (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													

Wasserversorgung 027 Hintere Liehenbachstr.

8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	0	0	64.942,07	20.000	0	0	100.000	0	0	0	-50.000
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	50.000	0	0	64.942,07	20.000	0	0	100.000	0	0	0	-50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	50.000	0	0	64.942,07	20.000	0	0	100.000	0	0	0	-50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-50.000	0	0	- 64.942,07	- 20.000	0	0	-100.000	0	0	0	50.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	50.000	0	0	64.942,07	20.000	0	0	100.000	0	0	0	-50.000

53500100 Wasserversorgung 027 Hintere Liehenbachstr. 78720000 Tiefbaumaßnahmen

Notiz 2026 Erneuerung Wasserleitung Am Rebhang / Hintere Liehenbachstr. 100.000 €

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
		EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Produkt: 53.50.0100-Wasserversorgung

Maßnahme: 200-Speicheranlagen (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)

Wasserversorgung 200 Speicheranlagen

8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.717,55	1.050.000	523.000	0	500.000	0	0	0	-1.023.000
	- • 78710000 Hochbaumaßnahmen	0	0	0	5.717,55	1.050.000	523.000	0	500.000	0	0	0	-1.023.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	5.717,55	1.050.000	523.000	0	500.000	0	0	0	-1.023.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 5.717,55	- 1.050.000	-523.000	0	-500.000	0	0	0	1.023.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	5.717,55	1.050.000	523.000	0	500.000	0	0	0	-1.023.000

53500100 Wasserversorgung 200 Speicheranlagen 78710000 Hochbaumaßnahmen

Notiz 2025 Sanierung HB Rößbühl (500.000 €)
Erneuerung Pumpe HB Klotzberg (23.000 €)
2026 Sanierung HB Buchkopf (500.000 €)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 53.50.0100-Wasserversorgung Maßnahme: 250-Aufbereitungsanlagen (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													

Wasserversorgung 250 Aufbereitungsanlagen													
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	30.809,57	0	0	0	0	0	0	0	0
	- • 78710000 Hochbaumaßnahmen	0	0	0	30.809,57	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	30.809,57	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 30.809,57	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	30.809,57	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 53.50.0100-Wasserversorgung Maßnahme: 300-Fernwirk-Steueranlage (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	20.000	20.400	0	20.800	0	0	0	-41.200
	- • 78710000 Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	20.000	20.400	0	20.800	0	0	0	-41.200
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	20.000	20.400	0	20.800	0	0	0	-41.200
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 20.000	-20.400	0	-20.800	0	0	0	41.200
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	20.000	20.400	0	20.800	0	0	0	-41.200

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

53500100 Wasserversorgung 300 Fernwirk-Steueranlage 78710000 Hochbaumaßnahmen													
Notiz		Altersbedingt schrittweise Erneuerung der Fernwirkanlage											

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 53.50.0100-Wasserversorgung													
Maßnahme: 500-Wasserzähler (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													

Wasserversorgung 500 Wasserzähler													
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	753,35	25.500	14.000	0	14.300	0	11.400	11.400	-51.100
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	753,35	25.500	14.000	0	14.300	0	11.400	11.400	-51.100
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	753,35	25.500	14.000	0	14.300	0	11.400	11.400	-51.100
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 753,35	- 25.500	-14.000	0	-14.300	0	-11.400	-11.400	51.100
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	753,35	25.500	14.000	0	14.300	0	11.400	11.400	-51.100

Stellenplan 2025

Eigenbetrieb "Gemeindewerke Bühlertal" - Sparte Wasserversorgung -

Beschäftigte	Entgeltgruppe	9	8	7	6	5	Zahl der Stellen
Stellen 2025		1,21	1,00	0,00	1,00	0,00	3,21
Stellen 2024		1,21	0,00	1,00	0,00	1,00	3,21

Eigenbetrieb "Gemeindewerke Bühlertal" - Sparte Strom/Gas -

Beschäftigte	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen
Stellen 2025		0,00
Stellen 2024		0,00

Übersicht über den Schuldenstand und Nachweis der Zins- und Tilgungsausgaben (ohne geplante Neuverschuldung)

Eigenbetrieb "Gemeindewerke"

Nr.	Gläubiger	ursprüngliche Darlehens- höhe	Stand der Schuld	
			01.01.2025	31.12.2025
W13	DZ Hyp	400.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €
W14	Spar- u. Kreditbank	360.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
SG 1	KfW	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €
SG 2	KfW	400.000,00 €	0,00 €	0,00 €
W 15	Trägerdarlehen	460.000,00 €	319.000,00 €	319.000,00 €
W16	KfW	878.000,00 €	634.929,00 €	603.565,00 €
W17	L-Bank	550.000,00 €	478.500,00 €	456.500,00 €
W18	L-Bank	409.600,00 €	405.504,00 €	388.795,60 €
W19	L-Bank		975.000,00 €	925.000,00 €
	Summen		3.012.933,00 €	2.872.860,60 €

Nr.	Im Erfolgsplan 2024 sind vorgesehen		Vertrag- beginn ab	Zins- satz in %	Zinsfest- schreibung bis	Vertrags- laufzeit bis
	Zinsen	Tilgung				
W13	562,50 €	20.000,00 €	2005	3,75	30.09.2025	30.09.2025
W14	2.160,00 €	0,00 €	2008	1,20	30.03.2028	30.03.2028
SG1	0,00 €	0,00 €	2013	1,50	15.08.2023	15.08.2023
SG2	0,00 €	0,00 €	2014	1,05	15.02.2024	15.02.2024
W15	4.785,00 €	0,00 €	2014	1,50	15.02.2034	15.02.2034
W16	5.421,56 €	31.364,00 €	2015	0,87	15.05.2025	15.02.2045
W17	1.833,98 €	22.000,00 €	2016	0,39	15.08.2026	15.08.2046
W18	1.277,95 €	16.708,40 €	2019	0,32	15.08.2029	15.08.2049
W19	30.886,88 €	50.000,00 €	2024	3,23	30.06.2044	30.06.2044
	46.927,87 €	140.072,40 €				

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
			2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	0	X	X	X	X
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0	X	X	X	X
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0	X	X	X	X
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	X	X	X	X
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0	X	X	X	X
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	1.137.786,30	X	X	X	X
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-1.137.786,30	X	X	X	X
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0	X	X	X	X
6	+/-	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) [3]	573.853,47	-31.150	83.400	70.900	58.000
7	=	Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	-563.932,83	-595.083	-511.683	-440.783	-382.783
8	-	davon für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [4]	15.400	0	0	0	0
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	-579.332,83	-595.082,83	-511.682,83	-440.782,83	-382.782,83

[1] Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.
[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i.V.m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).
[3] Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.
[4] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2026	2027	2028	2029	2030
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2025	0	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	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. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.



Bühlertal
Seniorenzentrum

Wirtschaftsplan 2025

Eigenbetrieb Seniorenzentrum

1. Wirtschaftsplan 2025
2. Vorbericht
3. Erfolgsplan 2025 mit Finanzplanung 2026-2028
4. Erfolgspläne nach Sparten
5. Liquiditätsplan 2025 mit Finanzplanung 2026-2028
6. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
7. Investitionsmaßnahmen
8. Stellenplan und Aufschlüsselung Personalkosten
9. Schuldenstand und Verpflichtungsermächtigungen



WIRTSCHAFTSPLAN

des Eigenbetriebs „Seniorenzentrum“ für das Wirtschaftsjahr 2025

Der Gemeinderat hat am 28.01.2025 aufgrund der §§ 8 und 14 des Eigenbetriebsgesetzes den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wie folgt festgestellt:

§ 1 WIRTSCHAFTSPLAN

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird festgesetzt

I) im **Erfolgsplan** mit

Erträgen von3.363.700 Euro
Aufwendungen von3.657.800 Euro
einem Jahresergebnis von..... - 294.100 Euro

II) im **Liquiditätsplan** mit

Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit von 3.288.300 Euro
Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit von 3.679.800 Euro
einem Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit von...- 391.500 Euro
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 0 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von..... 104.000 Euro
einem Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit von - 104.000 Euro
einem veranschlagten Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf von - 495.500 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von 304.000 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von.....300 Euro
einem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungst. von 303.700 Euro
einer veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands von..... - 191.800 Euro

§ 2 KREDITE und VERPFLICHTUNGSEMÄCHTIGUNGEN

I) Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen beträgt **104.000 Euro**

II) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beträgt **0 Euro**

§ 3 KASSENKREDITE

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **300.000 Euro**

Ausgefertigt:

Bühlertal, 28. Januar 2025

Urs Kramer,
Bürgermeister

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	2.690.310,76	2.867.400	3.276.300	3.337.100	3.377.500	3.460.000
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4	sonstige betrieblich Erträge	412.181,38	231.800	87.400	87.800	88.200	88.600
5	Materialaufwand	663.767,47	561.900	655.300	639.800	647.700	657.500
5a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	658.256,51	555.500	648.800	633.300	641.000	650.800
5b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.510,96	6.400	6.500	6.500	6.700	6.700
6	Personalaufwendungen	2.032.080,67	2.225.500	2.343.200	2.457.400	2.493.000	2.553.200
6a	Löhne und Gehälter	1.909.373,56	2.080.700	2.182.300	2.293.000	2.325.100	2.382.300
6b	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	122.707,11	144.800	160.900	164.400	167.900	170.900
7	Abschreibungen	105.806,02	91.300	106.600	106.600	106.600	106.600
7a	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	105.806,02	91.300	106.600	106.600	106.600	106.600
7b	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	611.478,09	473.500	552.200	544.800	551.800	554.300
9	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	47,50	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	davon von verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47,50	3.200	500	500	500	500
	davon an verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15	Ergebnis nach Steuern	- 310.640,11	- 256.200	-294.100	- 324.200	- 333.900	- 323.500
16	sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 310.640,11	- 256.200	-294.100	- 324.200	- 333.900	- 323.500
	nachrichtlich						
18	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0	0	0	0	0
19	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0	0	0	0	0

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Eigenbetrieb "Seniorenzentrum" Wirtschaftsjahr 2025

Pos.

- 1) Bei der Ermittlung der Pflegesatzerlöse wird von einer durchschnittlichen Belegung in der Dauerpflege (40 Plätze) von 97% und in der nunmehr vorzuhaltenden Kurzzeitpflege (4 Plätze) von 70% ausgegangen. Beim Ambulanten Dienst werden 65 Behandlungsfälle angenommen.

- 4) Erträge aus der Abgabe von Speisen und Getränken für betreute Wohnungen und Cafeteria, Parkplatzvermietung sowie Erstattungen des Arbeitsamtes und der Krankenkassen. Des Weiteren fiktiver Zinsertrag der Mühlischlegel-Stiftung (von der Gemeinde), Erträge aus Betreuungskostenpauschale der betreuten Wohnungen, Personalkostenersatz der Gemeinde – insb. für Leistungen im Personalbereich.

- 5) a) Kosten für Verpflegung (soweit selbst hergestellt), Energiekosten, medizinischer und pflegerischer Sachaufwand, Leasing Berufskleidung, Wirtschaftsbedarf.
 b) Kosten für fremdvergebene Leistungen wie Verpflegungslieferung, Wäschereinigung, Hygienefachkraft, Fremdleistungen für die Pflege.

- 6) Sämtliche Personalkosten für Pflege, Hauswirtschaft und Verwaltung sowie Rückstellungen für Urlaub und Überstunden.

- 8) Verrechnete Personalkosten für Verwaltungsleistungen und technische Leistungen der Gemeinde.
 Unterhaltung Außenanlagen und Vermögen, Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, Ausbildungsumlage, Aufwendungen für EDV, Beratungskosten, Telefon, Versicherungen, Sonstiges.

Geplantes Ergebnis nach Sparten:

Ambulanter Dienst	26.500 €
Stationärer Dienst	- 276.500 €
Betreutes Wohnen	- 33.700 €
Vermietung	- 10.400 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	0 €
Summe	- 294.100 €

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr 2025	Verpflichtungsermächtigungen 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Planung Wirtschaftsjahr 2028
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5 [1]	6	7
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	2.634.847,06	2.867.400	3.276.300	0	3.337.100	3.377.500	3.460.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	132.910,52	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	2.767.757,58	2.879.400	3.288.300	0	3.349.100	3.389.500	3.472.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	3.281.223,13	3.259.500	3.668.400	0	3.674.600	3.709.400	3.766.100
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	48,73	3.200	500	0	500	500	500
7	Ertragsteuerzahlungen	9.633,23	10.800	10.900	0	11.100	11.300	11.500
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	3.290.905,09	3.273.500	3.679.800	0	3.686.200	3.721.200	3.778.100
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	- 523.147,51	- 394.100	-391.500	0	- 337.100	- 331.700	- 306.100
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
14	Erhaltene Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	Erhaltene Dividenden	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	14.361,42	125.000	104.000	0	71.000	33.000	3.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	14.361,42	125.000	104.000	0	71.000	33.000	3.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	- 14.361,42	- 125.000	-104.000	0	- 71.000	- 33.000	- 3.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	- 537.508,93	- 519.100	-495.500	0	- 408.100	- 364.700	- 309.100
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0,00	125.000	104.000	0	71.000	33.000	3.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschaftsjahr	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5 [1]	6	7
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	325.000	304.000	0	271.000	233.000	203.000
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherab-setzungen	0,00	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	0
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0,00	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0
37	Gezahlte Zinsen	0,00	3.000	300	0	300	300	300
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0,00	3.000	300	0	300	300	300
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0,00	322.000	303.700	0	270.700	232.700	202.700
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	- 537.508,93	- 197.100	-191.800	0	- 137.400	- 132.000	- 106.400
	nachrichtlich:							
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0	0		0	0	0
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0				

[1] Bei einem Doppelwirtschaftsjahr lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsjahr ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen

[3] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[4] Einschließlich der Auszahlungen aus Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

41.20.1000 Ambulanter Dienst

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	291.914,58	346.500	437.100	445.900	454.800	463.300
4	sonstige betrieblich Erträge	996,36	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	Materialaufwand	26.220,63	22.800	23.200	22.400	22.700	23.000
5a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	23.738,59	20.200	20.500	19.700	19.900	20.200
5b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.482,04	2.600	2.700	2.700	2.800	2.800
6	Personalaufwendungen	343.572,81	338.900	310.600	360.000	359.200	362.300
6a	Löhne und Gehälter	323.445,84	314.300	286.800	335.800	334.400	337.000
6b	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	20.126,97	24.600	23.800	24.200	24.800	25.300
7	Abschreibungen	8.940,95	5.800	8.600	8.600	8.600	8.600
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	42.585,48	29.300	69.200	69.100	69.300	69.400
15	Ergebnis nach Steuern	- 128.408,93	- 47.300	26.500	- 13.200	- 4.000	1.000
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 128.408,93	- 47.300	26.500	- 13.200	- 4.000	1.000
	nachrichtlich						

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

41.20.2000 Stationärer Dienst

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	2.334.598,95	2.453.700	2.776.500	2.827.700	2.858.700	2.932.200
4	sonstige betrieblich Erträge	409.500,83	228.800	86.400	86.800	87.200	87.600
5	Materialaufwand	612.790,53	509.200	591.500	586.200	593.300	602.100
5a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	609.761,61	505.400	587.700	582.400	589.400	598.200
5b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.028,92	3.800	3.800	3.800	3.900	3.900
6	Personalaufwendungen	1.645.994,24	1.843.700	1.984.300	2.052.500	2.090.400	2.146.900
6a	Löhne und Gehälter	1.544.597,49	1.726.200	1.850.700	1.915.200	1.950.300	2.004.400
6b	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	101.396,75	117.500	133.600	137.300	140.100	142.500
7	Abschreibungen	89.053,68	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	560.028,42	436.200	473.100	465.500	472.200	474.400
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	47,50	0	0	0	0	0
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47,50	200	500	500	500	500
15	Ergebnis nach Steuern	- 163.767,09	- 186.800	-276.500	- 280.200	- 300.500	- 294.100
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 163.767,09	- 186.800	-276.500	- 280.200	- 300.500	- 294.100
	nachrichtlich						

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

41.20.3000 Betreutes Wohnen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	57.309,52	60.500	56.000	56.500	57.000	57.500
4	sonstige betrieblich Erträge	1.684,19	0	0	0	0	0
5	Materialaufwand	24.290,23	28.900	29.600	30.100	30.600	31.300
5a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	24.290,23	28.900	29.600	30.100	30.600	31.300
6	Personalaufwendungen	42.513,62	42.900	48.300	44.900	43.400	44.000
6a	Löhne und Gehälter	41.330,23	40.200	44.800	42.000	40.400	40.900
6b	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.183,39	2.700	3.500	2.900	3.000	3.100
7	Abschreibungen	3.873,62	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	6.922,32	5.900	7.800	8.000	8.100	8.300
15	Ergebnis nach Steuern	- 18.606,08	- 21.000	-33.700	- 30.500	- 29.100	- 30.100
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 18.606,08	- 21.000	-33.700	- 30.500	- 29.100	- 30.100
	nachrichtlich						

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

41.20.4000 Vermietungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Umsatzerlöse	6.487,71	6.700	6.700	7.000	7.000	7.000
5	Materialaufwand	466,08	1.000	11.000	1.100	1.100	1.100
5a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	466,08	1.000	11.000	1.100	1.100	1.100
7	Abschreibungen	3.937,77	1.700	4.000	4.000	4.000	4.000
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.941,87	2.100	2.100	2.200	2.200	2.200
15	Ergebnis nach Steuern	141,99	1.900	-10.400	- 300	- 300	- 300
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	141,99	1.900	-10.400	- 300	- 300	- 300
	nachrichtlich						

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	3.000	0	0	0	0
15	Ergebnis nach Steuern	0,00	- 3.000	0	0	0	0
17	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	- 3.000	0	0	0	0
	nachrichtlich						

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 41.20.1000-Ambulanter Dienst													
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													

Ambulanter Dienst 001 Allgemein													
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	25.000	25.000	0	0	0	30.000	0	-55.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	25.000	25.000	0	0	0	30.000	0	-55.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 25.000	-25.000	0	0	0	-30.000	0	55.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	25.000	25.000	0	0	0	30.000	0	-55.000

41201000 Ambulanter Dienst 001 Allgemein	
Notiz	2025 Fahrzeug 25.000 € 2027 Fahrzeug 30.000 €

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 41.20.2000-Stationärer Dienst													
Maßnahme: 001-Allgemein (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													

Stationärer Dienst 001 Allgemein													
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	100.000	79.000	0	71.000	0	3.000	3.000	-156.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	100.000	79.000	0	71.000	0	3.000	3.000	-156.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	- 100.000	-79.000	0	-71.000	0	-3.000	-3.000	156.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	100.000	79.000	0	71.000	0	3.000	3.000	-156.000

41202000 Stationärer Dienst 001 Allgemein	
Notiz	2025 Lifter 7.000 €, Gefrierschränke 3.000 €, Pauschale 3.000 € 2026 Backofen 2.000 €, Pauschale 3.000 € 2027 Pauschale 3.000 € 2028 Pauschale 3.000 €
Notiz	2025 Anzeigen Rufanlage 16.000 € 2026 Küchen Wohnbereiche 50.000 € Fäk.Spüle 16.000 € 2028 Geschirrspüle 10.000 €
Notiz	50.000 € Pauschale für div. Baumaßnahmen wg. Zukunftsstudie

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 41.20.2000-Stationärer Dienst Maßnahme: 002-Beschaffung von unbeweglichem Vermögen (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													

Stationärer Dienst 002 Beschaffung von unbeweglichem Vermögen													
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	14.361,42	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	14.361,42	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	- 14.361,42	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	14.361,42	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Produkt: 61.20.0000-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Maßnahme: 999-Allgemeine Finanzierungstätigkeit (gemäß §2 Absatz 3 EigBVO-HGB)													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	200.000	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	-800.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	200.000	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	-800.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	200.000	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	-800.000

61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 999 Allgemeine Finanzierungstätigkeit													
Notiz		Kapitalzuführung durch Gemeinde											

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
			2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	34.745,44	X	X	X	X
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1.111,54	X	X	X	X
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0	X	X	X	X
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	X	X	X	X
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00	X	X	X	X
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	50.000,00	X	X	X	X
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-14.143,02	X	X	X	X
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0	X	X	X	X
6	+/-	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) [3]	234.808,85	-191.800	-137.400	-132.000	-106.400
7	=	Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	220.665,83	28.866	-108.534	-240.534	-346.934
8	-	davon für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [4]	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	215.165,83	23.365,83	-114.034,17	-246.034,17	-352.434,17

[1] Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.
[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i.V.m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).
[3] Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.
[4] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Stellenplan 2025

Eigenbetrieb "Seniorenzentrum"

Beamte Beschäftigte	Besoldungsgr. Entgeltgr.	A 13	A 12 E 11	P13	P 11	P 10	P 9	P 8	P 7	E 7	E 6	E 5	P 6	P 5	2ü/2/1	Anzahl der Stellen
I. Verwaltung		0,67	0,83		0,00					0,38	0,40	0,50				2,78
II. Pflegedienst				1,00	1,00	0,20	1,80	0,80	9,65				0,70	11,50		26,65
III. Hauswirtschaft											0,40	0,00			6,18	6,58
Stellen 2025		0,67	0,83	1,00	1,00	0,20	1,80	0,80	9,65	0,38	0,80	0,50	0,70	11,50	6,18	36,01
davon Altersteilzeit					0,20				1,24							1,44
Stellen 2024		0,67	0,33	1,00	0,00	1,80	1,00	0,80	8,83	0,75	1,28	0,77	0,70	11,45	6,19	35,57
IV. Nachwuchskräfte u. informativ Beschäftigte																
Altenpflegeschüler/innen			0,20													

Aufschlüsselung Personalkosten

Eigenbetrieb "Seniorenzentrum"

Personal- aufwand	Gehälter Entgelte inkl. Unfallv.	SV-Beiträge Vers./Beih.Um- lagen KVV/ZVK	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Verwaltung	164.909 €	51.704 €	216.613 €	178.200 €	144.080 €
Pflegedienst	1.473.622 €	437.067 €	1.910.689 €	1.725.004 €	1.443.898 €
Hauswirtschaft	251.958 €	75.914 €	327.872 €	322.296 €	328.513 €
Leistungsentg.		oben enthalten			
Summe	1.890.489 €	564.685 €	2.455.174 €	2.225.500 €	1.916.491 €
nachrichtlich:					
Bildung(+)/Verbrauch (-) Rückstellungen ATZ			-121.900 €	8.500 €	108.246 €
Sonstiger Personalaufw.: Urlaubs-/Überstundenrückstellung			-6.700 €	17.900 €	-8.080 €
nachrichtlich:					
Verwaltungskostenbeiträge an die Gemeinde (siehe "Fremdbezogene Leistungen") ab 2014 inkl. Personalkostenabrechnung			122.500 €	118.500 €	110.291 €
Ersätze Leistung Hausmeister/Bauhof an die Gemeinde (siehe "Fremdbezogene Leistungen")			67.300 €	40.100 €	64.533 €
Erstattung von Leistungen des SZ von der Gemeinde (siehe "sonstige betriebliche Erträge") ab 2014 inkl. Personalkostenabrechnung			-20.000 €	-120.600 €	-97.550 €

**Übersicht
über den Schuldenstand
und Nachweis
der Zins- und Tilgungsausgaben
(ohne geplante Neuverschuldung)**

Eigenbetrieb "Seniorenzentrum"

derzeit keine Schulden vorhanden

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2026	2027	2028	2029	2030
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2025	0	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	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. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.



Bühlertal
Die Gemeinde

Gemeinde Bühlertal

Kämmerei

Hauptstr. 137

77830 Bühlertal

Tel. 07223/7101-120

*Aktiv und erholsam leben
zwischen Wald und Reben*

