

Nachtragshaushaltsplan

Stadt Waldenbuch

Entwurf



WALDENBUCH

DIE STADT MIT
SCHOKOLADENSEITEN

2023

Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Waldenbuch für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 31.01.2023 folgende Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen

§ 1

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird wie folgt geändert:

1.	im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen	Ansatz alt 2023	Änderung 2023	Ansatz neu 2023
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	23.300.590 €	274.400 €	23.574.990 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	23.151.225 €	1.221.000 €	24.372.225 €
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	149.365 €	-946.600 €	-797.235 €
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträgen von	0 €		
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €		
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €		
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.6) von	149.365 €	-946.600 €	-797.235 €

2.	im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen	Ansatz alt 2023	Änderung 2023	Ansatz neu 2023
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	22.994.040 €	274.400 €	23.268.440 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	21.430.075 €	1.221.000 €	22.651.075 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	1.563.965 €	-946.600 €	617.365 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen auf Investitionstätigkeit von	2.585.000 €	2.680.000 €	5.265.000 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.744.000 €	4.114.000 €	8.858.000 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 2.159.000 €	-1.434.000 €	-3.593.000 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 595.035 €	-2.380.600 €	-2.975.635 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	930.000 €	0 €	930.000 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	302.448 €	0 €	302.448 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	627.552 €	0 €	627.552 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	32.517 €	-2.380.600 €	-2.348.123 €

§ 2
Kreditermächtigung

	Ansatz alt 2023	Änderung 2023	Ansatz neu 2023
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf:	930.000 €	0 €	930.000 €
Davon für die Ablösung von inneren Darlehen auf	0 €	0 €	0 €

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

	Ansatz alt 2023	Änderung 2023	Ansatz neu 2023
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung), wird festgesetzt auf:	2.150.000 €	-300.000 €	1.850.000 €

§ 4
Kassenkredite

	Ansatz alt 2023	Änderung 2023	Ansatz neu 2023
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf:	2.000.000 €	2.000.000 €	4.000.000 €

§ 5
Steuersätze

	Ansatz alt 2023	Änderung 2023	Ansatz neu 2023
Die Hebesätze werden festgesetzt			
1. für die Grundsteuer			
1.a für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	320 v.H.	55 v.H.	375 v.H.
1.b für Grundstücke (Grundsteuer B) auf der Steuermessbeträge;	340 v.H.	35 v.H.	375 v.H.
2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge	350 v.H.	10 v.H.	360 v.H.

Waldenbuch,

gez. Lutz
Bürgermeister

Vorbericht zum Nachtragshaushalt 2023

I. Allgemeines

Am 15.02.2022 hat der Gemeinderat den ersten Doppelhaushaltsplan 2022 / 2023 beschlossen. Im Gemeinderat am 13.12.2022 wurde über die Fortschreibung der Finanzplanung ausführlich informiert und gleichzeitig beschlossen, im Gemeinderat am 31.01.2023 eine Nachtragsplanung für das Jahr 2023 zu beschließen.

Insbesondere wurden die Änderungen der Finanzausgleichsleistungen durch den am 06.10.2022 veröffentlichten Haushaltserlass samt Fortschreibung vom 13.12.2022 berücksichtigt. Auch die vom Gemeinderat beschlossenen Hebesatzerhöhungen wurden in die Nachtragsplanung aufgenommen.

II. Wesentliche Änderungen im Ergebnishaushalt

Erträge

Grund –und Gewerbesteuer aufgrund Hebesatzerhöhung	+250.000 €
Voraussichtliche Mindereinnahmen Gewerbesteuer	- 575.000 €
Einkommensteuer	+265.000 €
Finanzzuweisungen	+150.000 €
Benutzungsgebühren	+150.000 €

Aufwendungen

Personalaufwendungen	+140.000 €
Sach- und Dienstaufwendungen	+554.000 €
Kreisumlage	+438.000 €
Finanzausgleichsumlage	+100.000 €
Gewerbesteuerumlage	- 55.000 €

Bislang geplantes ordentliches Ergebnis	149.365 €
---	-----------

<u>Neues ordentliches Ergebnis laut Nachtragsplan 2023</u>	<u>- 797.235 €</u>
--	--------------------

Ergebnisverschlechterung insgesamt	946.600 €
---	------------------

III. Wesentliche Änderungen im Finanzhaushalt

Grundstücksangelegenheiten	1.600.000 €
Breitband Schule/allgemein	200.000 €
Schule BT4/Photovoltaik	165.000 €
Hallenbad 1. Planungsrate	400.000 €
Echterdinger Straße netto	-30.000 €
Rückfluss Ausleihung SBW	-800.000 €

Zusätzlicher Finanzbedarf aus Investitionsmaßnahmen insgesamt	1.434.000 €
--	--------------------

Das über den Nachtragsplan zur Verfügung stehende Investitionsvolumen ist enorm und muss insbesondere vom Bauamt auch abgearbeitet werden können:

Ermächtigungsüberträge aus 2022	5.848.900 €
bisheriges Investitionsprogramm Planung 2023	4.744.000 €
<u>zusätzliches Investitionsvolumen Nachtrag 2023</u>	<u>4.114.000 €</u>
im Jahr 2023 zur Verfügung stehendes Investitionsvolumen	14.706.900 €

IV. Änderung der Liquidität

Vorhandene Liquidität zum 01.01.2023	2.826.475 €
Abzüglich Ermächtigungsüberträge 2022	5.848.900 €
Zuzüglich Kreditermächtigung 2022	2.020.000 €
Zuzüglich zugesagte Investitionseinnahmen	3.788.800 €
<u>Abzüglich notwendige Liquidität laut Nachtragsplan 2023</u>	<u>2.348.123 €</u>
Voraussichtliche liquide Mittel zum 31.12.2023 = Mindestliquidität	-424.962 €

Zur Abdeckung der Mindestliquidität von ca. 425.000 € ist im Jahr 2023 keine über die bisherige Planung hinausgehende Darlehensaufnahme € notwendig.

Im Ergebnis bleibt es also bei einer notwendigen Darlehensaufnahme für 2022 mit 2.020.000 € und für 2023 mit 930.000 €, im Planungszeitraum 2022/23 somit von insgesamt 2.950.000 €.

V. Änderung der Mittelfristigen Finanzplanung

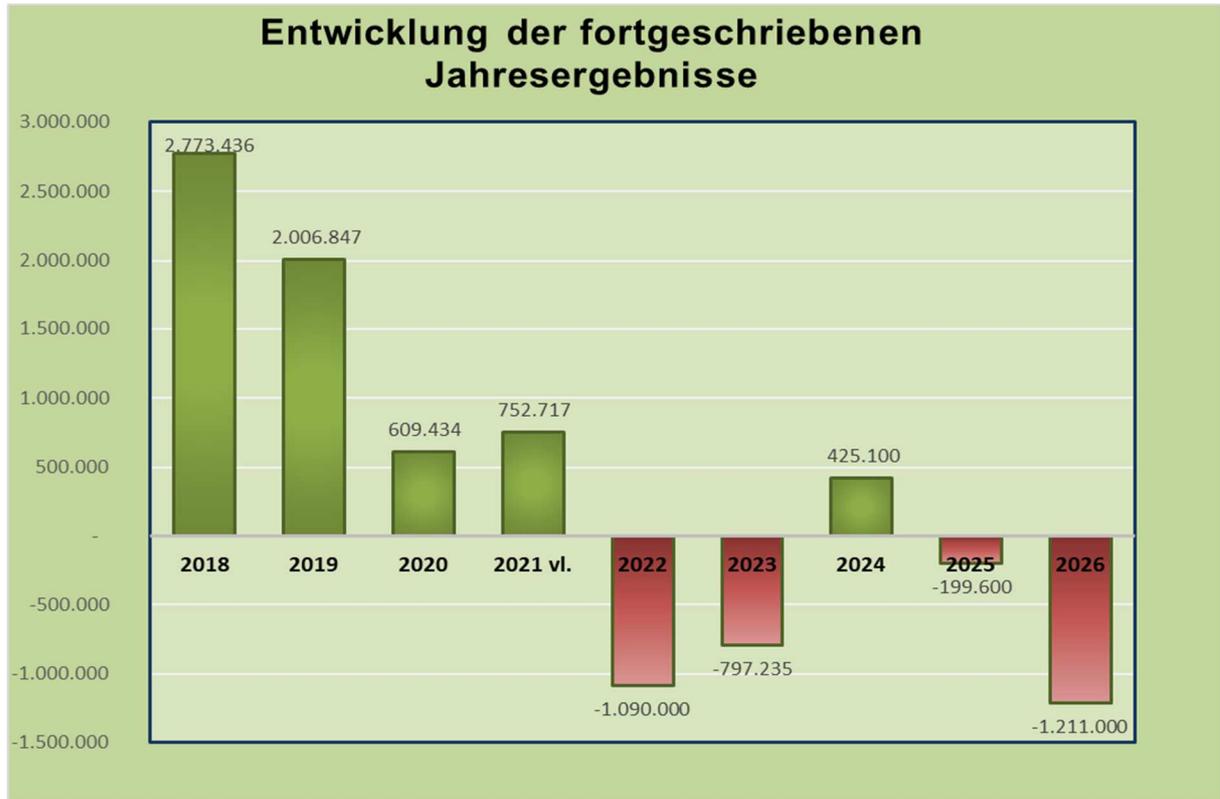
a) Ergebnishaushalt

Für die Mittelfristige Finanzplanung wurden die Finanzzuweisungen nach den Angaben des Haushaltserlasses neu berechnet. Außerdem wurde die bereits in 2023 zusätzlich ausgewiesenen Mehraufwendungen für Personal, Unterhaltung und Energie auch in den Jahren 2024 – 2026 fortgeschrieben. Die Gewerbesteuererinnahmen wurden auf dem niedrigeren Niveau belassen. Für die Investition Hallenbad wurden zusätzliche Zinsaufwendungen und Abschreibungen (in 2026) berücksichtigt.

Danach ergeben sich folgende Planungsergebnisse:

Ordentliches Ergebnis 2024 alt	1.072.700 €
Ordentliches Ergebnis 2024 neu	425.100 €
Veränderung	-647.600 €
Ordentliches Ergebnis 2025 alt	713.000 €
Ordentliches Ergebnis 2025 neu	-199.600 €
Veränderung	-912600 €

Ordentliches Ergebnis 2026 alt	536.000 €
Ordentliches Ergebnis 2026 neu	-1.211.000 €
Veränderung	-1.747.000 €



b) Investitionsplanung

Nach der Programmaufnahme in das Bundesprogramm ‚Sanierung kommunaler Einrichtungen‘ mit einer Förderzusage von 5,22 Mio. € wurde die Hallenbadsanierung mit einer Investitionssumme von insgesamt 11,6 Mio. € in der Mittelfristigen Finanzplanung detailliert in den Jahren 2024 – 2026 aufgenommen. Bislang war nur ein Eigenanteil mit 5,0 Mio. € in den Jahren 2025 und 2026 ausgewiesen.

c) Liquiditätsrechnung

Auf der Basis der Ergebnis- und Finanzrechnung wurde die Liquiditätsberechnung fortgeschrieben. Danach ergeben sich folgende notwendigen Kreditaufnahmen:

Kreditaufnahme 2024 alt	1.100.000 €
Kreditaufnahme 2024 neu	2.600.000 €
Veränderung	1.500.000 €
Kreditaufnahme 2025 alt	1.750.000 €
Kreditaufnahme 2025 neu	3.150.000 €
Veränderung	1.400.000 €
Kreditaufnahme 2026 alt	4.150.000 €
Kreditaufnahme 2026 neu	4.860.000 €
Veränderung	720.000 €

Die Darlehensaufnahmen 2022 – 2026 belaufen sich somit auf **13.570.000 €**.



VI. Änderung des Stellenplans

Beim Stellenplan ist die Umwandlung einer A13 Stelle in eine A14 Stelle und einer A12 Stelle in eine A 13 Stelle sowie die Neuausweisung einer EG S9 Stelle für eine stellvertretende Leitungsstelle im Kindergartenbereich vorgesehen. Zudem wurde der Stellenplan 2023 im Bereich der Beschäftigten mit 0,86 Stellen an die tatsächlich besetzten Stellen angepasst. Diese Veränderung liegt in der Umwandlung eines Beschäftigungsverhältnisses sowie in der Erhöhung eines Beschäftigungsanteils aufgrund eines erweiterten Aufgabenfeldes begründet. Bei der Personalkostenhochrechnung wurden diese Anpassungen bereits berücksichtigt, es ergibt sich dadurch also keine Änderung der Ergebnisplanung.

VII. Zusammenfassung

Trotz der Erhöhung der Realsteuersätze und entsprechenden Mehreinnahmen bei der Grundsteuer, dem Einkommensteueranteil und den Finanzaufwendungen wird der **Ergebnishaushalt** durch zusätzliche Personalausgaben durch den Tarifabschluss im Erziehungsdienst, durch erhöhte Sachaufwendungen (z.B. bei der Energie) und insbesondere durch die Erhöhung der Kreisumlage stark belastet. Das bislang leicht im positiven Bereich liegende Jahresergebnis verschlechtert sich um 946.600 € auf ein **Defizit von knapp 800.000 €**.

Bei der **Investitionsplanung** wurden zusätzliche Mittel für den Grunderwerb im Sanierungs- und Gewerbegebiet, für den Glasfaserausbau, für die Fortsetzung der Sanierung der Oskar-Schwenk-Schule samt Photovoltaikanlage sowie für eine erste Planungsrate der Hallenbadsanierung ausgewiesen.

Die **mittelfristige Finanzplanung** wurde nach den Angaben des neuen Haushaltserlasses fortgeschrieben, außerdem wurde die Hallenbadsanierung mit einer Investitionssumme von 11,6 Mio. € sowie die Förderzusage des Bundes für die Hallenbadsanierung mit 5,22 Mio. € aufgenommen. Die überarbeitete Ergebnisplanung geht nun in den Jahren 2025 und 2026 von einem Defizit im laufenden Haushalt aus. Sollten alle in der mittelfristigen Finanzplanung eingestellten Projekte tatsächlich umgesetzt werden, wären ganz erhebliche Darlehensaufnahmen in der Jahren 2024 – 2026 mit insgesamt ca. 10,6 Mio. € notwendig.

Bereits bei der Genehmigung des Haushaltsplans 2022/23 hat das Kommunalamt des Landratsamts Böblingen darauf hingewiesen, dass „die Genehmigung der in der mittelfristigen Finanzplanung geplanten Kreditaufnahmen nur aufgrund der sich nach der Haushaltssatzung ergebenden, aktuellen Finanzlage der Gemeinde und unter Beachtung der §§ 77, 78 GemO erteilt werden kann. Bei den hohen Belastungen der Gemeinde können Kreditaufnahmen in der geplanten Höhe zum aktuellen Zeitpunkt nicht in Aussicht gestellt werden“. Dabei prüft die Rechtsaufsichtsbehörde, ob eine **dauerhafte Leistungsfähigkeit** der Stadt mit den geplanten Investitionen **weiter gesichert** ist.

Um diese drohende Verschuldung zu verhindern, bedarf es aus Sicht der Verwaltung in den künftigen Haushaltsjahren **laufender Einnahmenüberschüsse** sowie zusätzlicher **Erlöse aus Grundstücksverkäufen**. (Wohnen und Gewerbe). Vor einer endgültigen Beschlussfassung der Hallenbadsanierung muss vom Gemeinderat eine **Prioritätenliste für Investitionen** erstellt und beschlossen werden.

Waldenbuch, 20.01.2023

gez.
Kiedaisch
Stadtkämmerer

Änderung der Teilergebnisplanung / Teilfinanzplanung Nachtrag 2023 im Einzelnen

	Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontoname	Ansatz 2023 (alt)	Ansatz 2023 (neu)	Differenz	Beschreibung
THH 1	11100000	Steuerung					- €	
			42710000	bes. Betriebsaufwendungen	6.000 €	20.000 €	14.000 €	Info-Fahrt des Gemeinderats
	11220000	Finanzverwaltung, Kasse					- €	
			44530000	Budget Rechenzentrum	51.500 €	76.500 €	25.000 €	Umstellung auf SAP Hana, angekündigte Erhöhung der Erstattungssätze
THH 3	21100500	Oskar-Schwenk-Schule					- €	
	21100500		42110000	Gebäudeunterhaltung	60.000 €	160.000 €	100.000 €	Mehraufwand Sanierung Dach BT 5 ca. 75.000 € plus allgemeiner Inflationsaufschlag
	21100500		41410002	Heizung	45.000 €	100.000 €	55.000 €	Mehraufwand für Gasbezug BHKW Hallenbad insgesamt ca. 140.000 €
	21100500		42410004	Reinigung	85.000 €	105.000 €	20.000 €	Erhöhung Budget Reinigung aufgrund Erhöhung Mindestlohn bei Fremdreiniger
	26300000	Musikschulen					- €	
THH 4	26300000		412410004	Reinigung	2.000 €	17.000 €	15.000 €	Fremdreinigung statt Eigenreinigung, dafür geringere Personalaufwendungen
	28100003	Kulturwerk	31420000	Zuschuss der Stadt		1.400 €	- 1.400 €	Aufnahme des Kulturwerk wegen UST 2b
			34610000	Ersätze u.ä.		3.600 €	- 3.600 €	Aufnahme des Kulturwerk wegen UST 2b
			42710000	bes. Betriebsaufwendungen		5.000 €	- 5.000 €	Aufnahme des Kulturwerk wegen UST 2b
THH 5	31400701	Flüchtl.- u Obd.unterk.-Allgemein					- €	
	31400701		33210000	Nutzungsentschädigungen	220.000 €	300.000 €	80.000 €	erwartete Mieteinnahmen einschließlich Nebenkosten
	31400701		42310000	Mieten	200.000 €	250.000 €	50.000 €	weitere Anmietung von Wohnungen zur Unterbringung Geflüchteter
	31400706	Flüchtl.- u Obd.unterk.-Echt.Str.79/2					- €	
	31400706		33210000	Nutzungsentschädigungen	- €	70.000 €	70.000 €	Einplanung angemietetes Unterkunftsgebäudes als eigenes Produkt
	31400706		42110000	Gebäudeunterhaltung	- €	8.000 €	8.000 €	Einplanung des angemieteten Unterkunftsgebäudes als eigenes Produkt
	31400706		42310000	Mieten	- €	90.000 €	90.000 €	Einplanung des angemieteten Unterkunftsgebäudes als eigenes Produkt
	31400706		42410001	Strom	- €	20.000 €	20.000 €	Einplanung des angemieteten Unterkunftsgebäudes als eigenes Produkt
	31400706		42410003	Wasser/Abwasser	- €	3.000 €	3.000 €	Einplanung des angemieteten Unterkunftsgebäudes als eigenes Produkt
	31400706		42410004	Reinigung	- €	3.000 €	3.000 €	Einplanung des angemieteten Unterkunftsgebäudes als eigenes Produkt
THH 6	3650010101	Kindergarten "Im Städtle"					- €	
	3650010101		40120000	Budget Personal	639.800 €	779.800 €	140.000 €	Budget Personalaufwand: Tarifabschluss SuE 120.000 €, Tarifabschluss allgemein 70.000 € Fremdreinigung -50.000 €
	3650010101		42410004	Reinigung	15.500 €	45.500 €	30.000 €	Fremdreinigung statt Eigenreinigung, dafür geringere Personalaufwendungen
	3650010110	Kindergarten Weilerberg					- €	
	3650010110		43180000	Zuschüsse an kath. Kirche	840.000 €	850.000 €	10.000 €	Reduzierung des Zuschusses der katholischen Kirche laut Info VA 24.01.2023
THH 7	42400000	Hallenbad					- €	
	42400000		42410002	Heizung	45.000 €	115.000 €	70.000 €	Mehraufwand für Gasbezug BHKW Hallenbad insgesamt ca. 140.000 €
	42410102	Schulturnhalle					- €	
THH 8	42410102		42410002	Heizung	10.000 €	25.000 €	15.000 €	Mehraufwand für Gasbezug BHKW Hallenbad insgesamt ca. 140.000 €
	54100000	Gemeindestraßen/Straßenbeleuchtung					- €	
	54100000		42120000	Unterhaltung Infrastruktur	650.000 €	725.000 €	75.000 €	erwartete Erhöhung des Aufwands aufgrund Inflation um 5 %

THH 11	61100000	Steuern, allgem. Zuweisungen/Umlagen					- €	
	61100000		30110000	Grundsteuer A	14.000 €	16.400 €	2.400 €	beschlossene Erhöhung des Hebesatzes von 320 v.H. auf 375 v.H.
	61100000		30120000	Grundsteuer B	1.230.000 €	1.350.000 €	120.000 €	beschlossene Erhöhung des Hebesatzes von 340 v.H. auf 375 v.H.
	61100000		30130000	Gewerbsteuer	4.200.000 €	3.750.000 €	- 450.000 €	beschlossene Erhöhung des Hebesatzes von 350 v.H. auf 360 v.H., Reduzierung nach Gesprächen mit den Hauptgewerbesteuerzahlern
	61100000		30210000	Einkommensteueranteil	7.010.000 €	7.275.000 €	265.000 €	Laut Haushaltserlass kann von insgesamt 7,758 Mrd. € statt bislang geplanten 7,479 Mrd. € ausgegangen werden
	61100000		30220000	Umsatzsteueranteil	580.000 €	595.000 €	15.000 €	Laut Haushaltserlass kann von insgesamt 1,134 Mrd. € statt bislang geplanten 1,112 Mrd. € ausgegangen werden
	61100000		30310000	Vergnügungssteuer	40.000 €	50.000 €	10.000 €	nach aktuellem Veranlagungsstand in 2022
	61100000		30510000	Familienleistungsausgleich	545.000 €	562.000 €	17.000 €	Laut Haushaltserlass kann von insgesamt 599,5 Mio. € statt bislang geplanten 584 Mio. € ausgegangen werden
	61100000		31110000	Schlüsselzuweisungen	3.015.000 €	3.160.000 €	145.000 €	Kopfbetrag laut Haushaltserlass 1.547 € statt bislang geplanten 1.525 €
	61100000		31110001	Investitionspauschale	1.035.000 €	1.040.000 €	5.000 €	Kopfbetrag laut Haushaltserlass 110 € statt bislang geplanten 100 €
	61100000		43410000	Gewerbsteuerumlage	420.000 €	365.000 €	- 55.000 €	reduzierte Einnahmen an Gewerbesteuer
	61100000		43710000	Finanzausgleichsumlage	3.055.000 €	3.155.000 €	100.000 €	erhöhte Steuerkraftsumme
	61100000		43720000	Kreisumlage	4.000.000 €	4.438.000 €	438.000 €	erhöhte Steuerkraftsumme und Erhöhung Hebesatz von bislang geplanten 29,9 % auf 32,0 v.H.
	61100000							

Erträge	274.400 €	Mehrerträge
Aufwendungen	1.221.000 €	Mehraufwendungen
Differenz	946.600 €	Ergebnisverschlechterung

Gesamtergebnishaushalt 2023

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	13.684.000	20.600-	13.663.400	14.409.000	172.600-	14.236.400	15.089.000	297.600-	14.791.400	15.809.000	542.000-	15.267.000
	30110000 Grundsteuer A	14.000	2.400	16.400	14.000	2.400	16.400	14.000	2.400	16.400	14.000	3.000	17.000
	30120000 Grundsteuer B	1.230.000	120.000	1.350.000	1.240.000	120.000	1.360.000	1.250.000	120.000	1.370.000	1.280.000	120.000	1.400.000
	30130000 Gewerbesteuer	4.200.000	450.000-	3.750.000	4.500.000	750.000-	3.750.000	4.750.000	1.000.000-	3.750.000	5.000.000	1.200.000-	3.800.000
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.010.000	265.000	7.275.000	7.400.000	370.000	7.770.000	7.800.000	485.000	8.285.000	8.220.000	480.000	8.700.000
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	580.000	15.000	595.000	595.000	30.000	625.000	605.000	20.000	625.000	615.000	45.000	660.000
	30310000 Vergünstigungssteuer	40.000	10.000	50.000	40.000	10.000	50.000	42.500	10.000	52.500	45.000	10.000	55.000
	30320000 Hundesteuer	55.000	0	55.000	55.000	0	55.000	57.500	0	57.500	60.000	0	60.000
	30340000 Zweitwohnungssteuer	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000
	30390000 Sonstige örtliche Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	30410000 Fremdenverkehrsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	545.000	17.000	562.000	555.000	45.000	600.000	560.000	65.000	625.000	565.000	0	565.000
2 +	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	6.526.800	148.600	6.675.400	6.876.500	560.000	7.436.500	7.033.000	345.000	7.378.000	6.918.000	360.000	7.278.000
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.015.000	145.000	3.160.000	3.195.000	465.000	3.660.000	3.190.000	450.000	3.640.000	3.020.000	360.000	3.380.000
	31110001 Kommunale Investitionspauschale	1.035.000	5.000	1.040.000	1.045.000	95.000	1.140.000	1.105.000	105.000-	1.000.000	1.060.000	0	1.060.000
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	2.440.300	0	2.440.300	2.600.000	0	2.600.000	2.700.000	0	2.700.000	2.800.000	0	2.800.000
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	33.500	1.400-	32.100	33.500	0	33.500	35.000	0	35.000	35.000	0	35.000
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	306.550	0	306.550	311.000	0	311.000	307.000	0	307.000	299.000	0	299.000
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	154.550	0	154.550	160.000	0	160.000	160.000	0	160.000	155.000	0	155.000
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	152.000	0	152.000	151.000	0	151.000	147.000	0	147.000	144.000	0	144.000

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4 +	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.565.300	150.000	1.715.300	1.611.500	0	1.611.500	1.664.000	0	1.664.000	1.711.500	0	1.711.500
	33110000 Verwaltungsgebühren	112.100	0	112.100	115.000	0	115.000	117.500	0	117.500	120.000	0	120.000
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.336.700	150.000	1.486.700	1.375.000	0	1.375.000	1.420.000	0	1.420.000	1.460.000	0	1.460.000
	33210001 Leihgebühren Musikinstrumente	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500
	33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	115.000	0	115.000	120.000	0	120.000	125.000	0	125.000	130.000	0	130.000
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	527.540	3.600-	523.940	553.250	0	553.250	567.250	0	567.250	579.250	0	579.250
	34110000 Mieten	76.040	0	76.040	78.000	0	78.000	80.000	0	80.000	82.000	0	82.000
	34110001 Pachten	19.000	0	19.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
	34110002 Pacht Marktstraße 9	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
	34210000 Erträge aus Verkauf	36.400	0	36.400	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000
	34210001 Stromrücklieferung	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
	34610000 Ersätze und ähnliche Entgelte	271.500	3.600-	267.900	290.000	0	290.000	300.000	0	300.000	310.000	0	310.000
	34610001 Ersätze Mittagessen	48.000	0	48.000	48.000	0	48.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
	34610002 Mediensersatz	250	0	250	250	0	250	250	0	250	250	0	250
	34610003 Ersätze Budget	11.350	0	11.350	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.400	0	219.400	224.700	0	224.700	235.000	0	235.000	234.000	0	234.000
	34800000 Erstattungen vom Bund	0	0	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0
	34810000 Erstattungen vom Land	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.500	0	9.500	9.700	0	9.700	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
	34850000 Erstattung vom Eigenbetrieb Wasser	92.200	0	92.200	95.000	0	95.000	97.000	0	97.000	99.000	0	99.000
	34850001 Erstattung vom Eigenbetrieb Abwasser	110.700	0	110.700	113.000	0	113.000	115.000	0	115.000	117.000	0	117.000
	34850002 Erstattung von SBW	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	81.000	0	81.000	79.000	0	79.000	76.500	0	76.500	74.000	0	74.000
	36150000 Zinseinnahmen Eigenbetrieb Wasser	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
	36150001 Zinseinnahmen Eigenbetrieb Abwasser	67.000	0	67.000	65.000	0	65.000	62.500	0	62.500	60.000	0	60.000
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000
	36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
9 +	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	390.000	0	390.000	390.000	0	390.000	393.000	0	393.000	397.000	0	397.000
	35110000 Konzessionsabgaben	352.000	0	352.000	352.000	0	352.000	355.000	0	355.000	357.000	0	357.000
	35610000 Bußgelder	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000	20.000	0	20.000
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
11 =	Ordentliche Erträge	23.300.590	274.400	23.574.990	24.454.950	387.400	24.842.350	25.364.750	47.400	25.412.150	26.021.750	182.000-	25.839.750
12 -	Personalaufwendungen	7.093.850-	140.000-	7.233.850-	7.303.000-	140.000-	7.443.000-	7.523.500-	140.000-	7.663.500-	7.748.500-	140.000-	7.888.500-
	40110000 Beamte	416.800-	0	416.800-	429.000-	0	429.000-	442.000-	0	442.000-	455.000-	0	455.000-
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.900.650-	140.000-	5.040.650-	5.047.000-	140.000-	5.187.000-	5.198.000-	140.000-	5.338.000-	5.355.000-	140.000-	5.495.000-
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	277.500-	0	277.500-	285.000-	0	285.000-	295.000-	0	295.000-	303.000-	0	303.000-
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	404.100-	0	404.100-	416.000-	0	416.000-	429.000-	0	429.000-	441.500-	0	441.500-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.055.600-	0	1.055.600-	1.087.000-	0	1.087.000-	1.120.000-	0	1.120.000-	1.154.000-	0	1.154.000-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	18.700-	0	18.700-	19.000-	0	19.000-	19.500-	0	19.500-	20.000-	0	20.000-
	40710000 Zuführung zu Personalarückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	40710020 Zuführung zur Rückstellung für Flexi 2 A	20.500-	0	20.500-	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.351.100-	563.000-	4.914.100-	4.495.000-	460.000-	4.955.000-	4.615.000-	460.000-	5.075.000-	4.742.000-	460.000-	5.202.000-
	42110000 Gebäudeunterhaltung	358.000-	108.000-	466.000-	370.000-	0	370.000-	380.000-	0	380.000-	390.000-	0	390.000-
	42110001 Unterhaltung Außenanlagen	71.500-	0	71.500-	72.000-	0	72.000-	73.000-	0	73.000-	74.000-	0	74.000-
	42120000 Unterhaltung der Infrastruktur	1.460.200-	75.000-	1.535.200-	1.504.000-	80.000-	1.584.000-	1.550.000-	80.000-	1.630.000-	1.595.000-	80.000-	1.675.000-
	42210000 Geräte, Ausstattung	117.350-	0	117.350-	120.000-	0	120.000-	125.000-	0	125.000-	130.000-	0	130.000-
	42310000 Mieten und Pachten	256.100-	140.000-	396.100-	260.000-	0	260.000-	260.000-	0	260.000-	260.000-	0	260.000-
	42410001 Strom	216.300-	20.000-	236.300-	240.000-	120.000-	360.000-	240.000-	120.000-	360.000-	240.000-	120.000-	360.000-
	42410002 Heizung	228.000-	140.000-	368.000-	250.000-	200.000-	450.000-	260.000-	200.000-	460.000-	270.000-	200.000-	470.000-
	42410003 Wasser/Abwasser	94.300-	3.000-	97.300-	100.000-	0	100.000-	100.000-	0	100.000-	100.000-	0	100.000-
	42410004 Reinigung	321.000-	68.000-	389.000-	330.000-	60.000-	390.000-	340.000-	60.000-	400.000-	350.000-	60.000-	410.000-
	42410005 Steuern/Gebäudeversicherung	54.050-	0	54.050-	55.000-	0	55.000-	50.000-	0	50.000-	58.000-	0	58.000-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	38.400-	0	38.400-	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	65.900-	0	65.900-	65.000-	0	65.000-	70.000-	0	70.000-	70.000-	0	70.000-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	982.000-	9.000-	991.000-	1.000.000-	0	1.000.000-	1.030.000-	0	1.030.000-	1.060.000-	0	1.060.000-
	42710001 EDV-Aufwand	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	25.000-	0	25.000-	30.000-	0	30.000-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	22.500-	0	22.500-	23.000-	0	23.000-	24.000-	0	24.000-	25.000-	0	25.000-
	42750000 Lernmittel	45.500-	0	45.500-	46.000-	0	46.000-	48.000-	0	48.000-	50.000-	0	50.000-
15	- Abschreibungen	1.650.650-	0	1.650.650-	1.570.000-	0	1.570.000-	1.550.000-	0	1.550.000-	1.500.000-	300.000-	1.800.000-
	47110000 Abschreibungen	1.598.600-	0	1.598.600-	1.520.000-	0	1.520.000-	1.500.000-	0	1.500.000-	1.450.000-	300.000-	1.750.000-
	47910000 Sonstige Abschreibungen	52.050-	0	52.050-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0	50.000-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.000-	0	22.000-	22.000-	65.000-	87.000-	25.000-	165.000-	190.000-	27.000-	250.000-	277.000-
	45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	15.000-	0	15.000-	15.000-	65.000-	80.000-	18.000-	165.000-	183.000-	20.000-	250.000-	270.000-

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-
17 -	Transferaufwendungen	8.973.580-	493.000-	9.466.580-	8.906.000-	370.000-	9.276.000-	9.833.000-	195.000-	10.028.000-	10.340.000-	415.000-	10.755.000-
	43110000 Zuweisungen an das Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	10.000-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-
	43150000 Zuschüsse an verbu. Unternehmen, Beteil.	180.000-	0	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	0	180.000-
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.200.580-	10.000-	1.210.580-	1.235.000-	0	1.235.000-	1.270.000-	0	1.270.000-	1.300.000-	0	1.300.000-
	43410000 Gewerbesteuerumlage	420.000-	55.000	365.000-	450.000-	85.000	365.000-	475.000-	110.000	365.000-	500.000-	130.000	370.000-
	43710000 Allgemeine Umlage an das Land	3.055.000-	100.000-	3.155.000-	2.990.000-	60.000-	3.050.000-	3.370.000-	20.000	3.350.000-	3.575.000-	75.000-	3.650.000-
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	4.000.000-	438.000-	4.438.000-	3.930.000-	395.000-	4.325.000-	4.415.000-	325.000-	4.740.000-	4.660.000-	470.000-	5.130.000-
	43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	62.000-	0	62.000-	65.000-	0	65.000-	67.000-	0	67.000-	69.000-	0	69.000-
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-
	43910000 Sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.060.045-	25.000-	1.085.045-	1.086.250-	0	1.086.250-	1.105.250-	0	1.105.250-	1.128.250-	0	1.128.250-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	55.200-	0	55.200-	58.000-	0	58.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	0	60.000-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	106.595-	0	106.595-	110.000-	0	110.000-	110.000-	0	110.000-	110.000-	0	110.000-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	263.800-	0	263.800-	270.000-	0	270.000-	280.000-	0	280.000-	290.000-	0	290.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	153.700-	0	153.700-	155.000-	0	155.000-	157.000-	0	157.000-	160.000-	0	160.000-
	44510000 Erstattungen Land	5.500-	0	5.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	0	5.500-

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-
	44530000 Erstattungen Rechenzentrum	149.500-	25.000-	174.500-	155.000-	0	155.000-	160.000-	0	160.000-	170.000-	0	170.000-
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	253.000-	0	253.000-	260.000-	0	260.000-	260.000-	0	260.000-	260.000-	0	260.000-
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	750-	0	750-	750-	0	750-	750-	0	750-	750-	0	750-
	44980000 Deckungsreserve	50.000-	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	0	50.000-
19 =	Ordentliche Aufwendungen	23.151.225-	1.221.000-	24.372.225-	23.382.250-	1.035.000-	24.417.250-	24.651.750-	960.000-	25.611.750-	25.485.750-	1.565.000-	27.050.750-
20 =	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	149.365	946.600-	797.235-	1.072.700	647.600-	425.100	713.000	912.600-	199.600-	536.000	1.747.000-	1.211.000-
21 +	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 =	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24 =	Veranschlagtes Gesamtergebnis	149.365	946.600-	797.235-	1.072.700	647.600-	425.100	713.000	912.600-	199.600-	536.000	1.747.000-	1.211.000-
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen												
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Änderung der Investitionsplanung Nachtrag 2023 im Einzelnen

Maßnahme	Produktname	Sachkonto	Sachkontoname	Ansatz 2023 (alt)	Ansatz 2023 (neu)	Differenz	Beschreibung
711240000007	Grundstücksangelegenheiten	68210000	Verkauf von Grundstücken	1.550.000 €	1.100.000 €	- 450.000 €	zeitliche Verschiebung von eingeplanten Grundstücksverkäufe 2022 ins Jahr 2023, eingeplanter Kaufpreis zur Tilgung LBBW-Finanzierung verwendet
711240000001	Grundstücksangelegenheiten	78210000	Erwerb von Grundstücken	1.800.000 €	2.950.000 €	1.150.000 €	zeitliche Verschiebung beim Grunderwerb mit ca. 1,4 Mio. €, zusätzliche Mittel für Grunderwerb im Sanierungsgebiet und Gewerbeflächen
7211005000003	Breitbandanschluss Schule OSS	68110000	Zuschüsse vom Land	- €	90.000 €	90.000 €	erwarteter Zuschuss Glasfaseranschluss
		78730000	Breitbandanschluss für OSS	- €	100.000 €	100.000 €	TA 06.12.2022, Ausschreibung durch Zweckverband LRA
7211005000006	Sanierung Schule OSS Bauteil 4	78710000	Baukosten	- €	100.000 €	100.000 €	Nachfinanzierung Sanierung Bauteil 4 mit einer neuen Kostenberechnung von insgesamt 731.000 €
7210050000010	Photovoltaik Schule OSS	78710000	Baukosten	- €	65.000 €	65.000 €	Finanzierung Solaranlage OSS Bauteil 5
7281000000000	Investitionszuschüsse für Vereine	78180000	Investitionszuschuss	- €	24.000 €	24.000 €	Zuschuss 20 % zur Sanierung der Küche lt. Beschluss GR 27.09.2022
7316001000000	Schaffung von Räumlichkeiten für DRK	78710000	Baukosten	150.000 €	- €	- 150.000 €	aktuell sind keine Ersatzräume für das DRK in Aussicht
7365001010007	Anbau Pausenraum Kiga Mühlhalde	78710000	Baukosten	- €	10.000 €	10.000 €	Mehraufwand für kleinere Lösung lt. TA 11.10.2022
7424000000006	Sanierung Hallenbad	78710000	Baukosten	- €	400.000 €	400.000 €	Planungsaufwand als erste Finanzierungsrate der Hallenbadsanierung
7536000000000	Breitbandversorgung	68110000	Zuschüsse vom Land	- €	1.710.000 €	1.710.000 €	TA 06.12.2022, Erwarteter Zuschuss Beseitigung weißer Flecken
		78730000	Breitbandanschluss für OSS	- €	1.900.000 €	1.900.000 €	TA 06.12.2022, Beseitigung weißer Flecken
7541000000003	Erneuerung Echterdinger Straße	68110000	Zuschüsse vom Landkreis	70.000 €	600.000 €	530.000 €	Anteil Landkreis an Sanierung der Echterdinger Straße
		78720000	Tiefbaukosten	300.000 €	800.000 €	500.000 €	Fahrbahn (Landkreis) 600.000 €, Straßenbeleuchtung 70.000 €, Gehwege 120.000
7551002000000	Erneuerung Spielplatz Am Waldrand	78730000	Baukosten	- €	10.000 €	10.000 €	voraussichtlicher Mehrbetrag lt. GR 22.11.2022
7552000000000	Investitionsumlage Wasserverband Aich	78130000	Investitionszuschuss	- €	5.000 €	5.000 €	lt. aktuellem Wirtschaftsplan
7612000000000	Ausleihungen SBW	68800000	planmäßige Rückzahlung	- €	800.000 €	800.000 €	Beschluss GR 29.03.2022, Zwischenfinanzierung Planung Liebenau VII, Rückzahlung 2023

Einzahlungen	2.680.000 €	Mehreinzahlungen
Auszahlungen	4.114.000 €	Wenigereinzahlungen
Differenz	1.434.000 €	zusätzlicher Finanzierungsbedarf

Investitionsmaßnahmen 2023

PROD_SMART Produkthaushalt Waldenbuch

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
71124000001: Grundstücksangelegenheiten																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.800.000	1.150.000	2.950.000	0	0	0	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000
		78210000 Erwerb Grundst./Geb.	1.800.000	1.150.000	2.950.000	0	0	0	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800.000	1.150.000	2.950.000	0	0	0	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.800.000	1.150.000	2.950.000	0	0	0	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.800.000	1.150.000	2.950.000	0	0	0	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
71124000007: Grundstücksverkäufe																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.550.000-	450.000	1.100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	1.550.000-	450.000	1.100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.550.000-	450.000	1.100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.550.000-	450.000	1.100.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
721100500003: Breitbandanschluss Schule																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	90.000-	90.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	90.000-	90.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	90.000-	90.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
721100500006: Sanierung naturwissenschaftl. Räume BT 4																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
721100500010: Photovoltaikanlage																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
72810000000: Investitionszuschüsse an Vereine																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	24.000	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78180000 Inv.zu.an übr. Ber.	0	24.000	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	24.000	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	24.000	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	24.000	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
731600100000: Schaffung von Räumlichkeiten																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	150.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	150.000	150.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	150.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000	150.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	150.000	150.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
736500101007: Anbau Pausenraum																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
74240000006: Sanierung Hallenbad																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000-	1.000.000-	0	2.000.000-	2.000.000-	0	2.220.000-	2.220.000-
		68100000 Inv.zu. v. Bund	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000-	1.000.000-	0	2.000.000-	2.000.000-	0	2.220.000-	2.220.000-
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000-	1.000.000-	0	2.000.000-	2.000.000-	0	2.220.000-	2.220.000-
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	400.000	400.000	0	200.000	200.000	0	2.200.000	2.200.000	2.000.000	2.500.000	4.500.000	3.000.000	1.500.000	4.500.000
		78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	400.000	400.000	0	200.000	200.000	0	2.200.000	2.200.000	2.000.000	2.500.000	4.500.000	3.000.000	1.500.000	4.500.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	400.000	400.000	0	200.000	200.000	0	2.200.000	2.200.000	2.000.000	2.500.000	4.500.000	3.000.000	1.500.000	4.500.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	400.000	400.000	0	200.000	200.000	0	1.200.000	1.200.000	2.000.000	500.000	2.500.000	3.000.000	720.000-	2.280.000
15	-	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	400.000	400.000	0	200.000	200.000	0	2.200.000	2.200.000	2.000.000	2.500.000	4.500.000	3.000.000	1.500.000	4.500.000

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
75360000000: Breitbandversorgung																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.710.000-	1.710.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	0	1.710.000-	1.710.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.710.000-	1.710.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.900.000	1.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	1.900.000	1.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.900.000	1.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	190.000	190.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	1.900.000	1.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
75410000003: Echterdinger Straße																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.000-	530.000-	600.000-	0	0	0	120.000-	120.000	0	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	70.000-	530.000-	600.000-	0	0	0	120.000-	120.000	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000-	530.000-	600.000-	0	0	0	120.000-	120.000	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000	500.000	800.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000-	0	0	0	0	0	0	0
		78720000 Ausz.Tiefbaumaßn.	300.000	500.000	800.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000	500.000	800.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	230.000	30.000-	200.000	500.000	0	500.000	380.000	380.000-	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	300.000	500.000	800.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000-	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
755100200000: Erneuerung Spielplatz Am Waldrand																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
755200000000: Investitionsumlage Wasserverband Aich																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		78130000 Inv.zu.an Zweckverb.	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Summe VE 2023	Summe VE Nachtrag 2023	Summe Neue VE 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
76120000000: Ausleihungen an Stadtbau																	
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	800.000-	800.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		68800000 Plan.Rückfl.Ausleih.	0	800.000-	800.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	800.000-	800.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	800.000-	800.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt 2023

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	13.684.000	20.600-	13.663.400	14.409.000	172.600-	14.236.400	15.089.000	297.600-	14.791.400	15.809.000	542.000-	15.267.000
	60110000 Grundsteuer A	14.000	2.400	16.400	14.000	2.400	16.400	14.000	2.400	16.400	14.000	3.000	17.000
	60120000 Grundsteuer B	1.230.000	120.000	1.350.000	1.240.000	120.000	1.360.000	1.250.000	120.000	1.370.000	1.280.000	120.000	1.400.000
	60130000 Gewerbesteuer	4.200.000	450.000-	3.750.000	4.500.000	750.000-	3.750.000	4.750.000	1.000.000-	3.750.000	5.000.000	1.200.000-	3.800.000
	60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.010.000	265.000	7.275.000	7.400.000	370.000	7.770.000	7.800.000	485.000	8.285.000	8.220.000	480.000	8.700.000
	60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	580.000	15.000	595.000	595.000	30.000	625.000	605.000	20.000	625.000	615.000	45.000	660.000
	60310000 Vergünstigungssteuer	40.000	10.000	50.000	40.000	10.000	50.000	42.500	10.000	52.500	45.000	10.000	55.000
	60320000 Hundesteuer	55.000	0	55.000	55.000	0	55.000	57.500	0	57.500	60.000	0	60.000
	60340000 Zweitwohnungssteuer	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000
	60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
	60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	545.000	17.000	562.000	555.000	45.000	600.000	560.000	65.000	625.000	565.000	0	565.000
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.526.800	148.600	6.675.400	6.876.500	560.000	7.436.500	7.033.000	345.000	7.378.000	6.918.000	360.000	7.278.000
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.015.000	145.000	3.160.000	3.195.000	465.000	3.660.000	3.190.000	450.000	3.640.000	3.020.000	360.000	3.380.000
	61110001 Kommunale Investitionspauschale	1.035.000	5.000	1.040.000	1.045.000	95.000	1.140.000	1.105.000	105.000-	1.000.000	1.060.000	0	1.060.000
	61410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	2.440.300	0	2.440.300	2.600.000	0	2.600.000	2.700.000	0	2.700.000	2.800.000	0	2.800.000
	61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	33.500	1.400-	32.100	33.500	0	33.500	35.000	0	35.000	35.000	0	35.000
	61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.565.300	150.000	1.715.300	1.611.500	0	1.611.500	1.664.000	0	1.664.000	1.711.500	0	1.711.500
	63110000 Verwaltungsgebühren	112.100	0	112.100	115.000	0	115.000	117.500	0	117.500	120.000	0	120.000

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.336.700	150.000	1.486.700	1.375.000	0	1.375.000	1.420.000	0	1.420.000	1.460.000	0	1.460.000
	63210001 Leihgebühren Musikinstrumente	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500
	63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J.Kitas+Kit	115.000	0	115.000	120.000	0	120.000	125.000	0	125.000	130.000	0	130.000
5 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	527.540	3.600-	523.940	553.250	0	553.250	567.250	0	567.250	579.250	0	579.250
	64110000 Mieten	76.040	0	76.040	78.000	0	78.000	80.000	0	80.000	82.000	0	82.000
	64110001 Pachten	19.000	0	19.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
	64110002 Pacht Marktstraße 9	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
	64210000 Erträge aus Verkauf	36.400	0	36.400	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000
	64210001 Stromrücklieferung	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
	64610000 Ersätze und ähnliche Entgelte	271.500	3.600-	267.900	290.000	0	290.000	300.000	0	300.000	310.000	0	310.000
	64610001 Ersätze Mittagessen	48.000	0	48.000	48.000	0	48.000	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
	64610002 Medienersatz	250	0	250	250	0	250	250	0	250	250	0	250
	64610003 Ersätze Budget	11.350	0	11.350	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.400	0	219.400	224.700	0	224.700	235.000	0	235.000	234.000	0	234.000
	64800000 Erstattungen vom Bund	0	0	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0
	64810000 Erstattungen vom Land	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	9.500	0	9.500	9.700	0	9.700	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
	64850000 Erstattung vom Eigenbetrieb Wasser	92.200	0	92.200	95.000	0	95.000	97.000	0	97.000	99.000	0	99.000
	64850001 Erstattung vom Eigenbetrieb Abwasser	110.700	0	110.700	113.000	0	113.000	115.000	0	115.000	117.000	0	117.000
	64850002 Erstattung von SBW	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	81.000	0	81.000	79.000	0	79.000	76.500	0	76.500	74.000	0	74.000
	66150000 Zinseinnahmen Eigenbetrieb Wasser	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
	66150001 Zinseinnahmen Eigenbetrieb Abwasser	67.000	0	67.000	65.000	0	65.000	62.500	0	62.500	60.000	0	60.000

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0	12.000
	66180000 Zinseinzahlungen von sonst.inländ.Bereichen	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
8 +	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	390.000	0	390.000	390.000	0	390.000	393.000	0	393.000	397.000	0	397.000
	65110000 Konzessionsabgaben	352.000	0	352.000	352.000	0	352.000	355.000	0	355.000	357.000	0	357.000
	65610000 Bußgelder	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000	20.000	0	20.000
	65620000 Säumniszuschläge uä	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.994.040	274.400	23.268.440	24.143.950	387.400	24.531.350	25.057.750	47.400	25.105.150	25.722.750	182.000-	25.540.750
10 -	Personalauszahlungen	7.073.350-	140.000-	7.213.350-	7.283.000-	140.000-	7.423.000-	7.503.500-	140.000-	7.643.500-	7.728.500-	140.000-	7.868.500-
	70110000 Bezüge der Beamten	416.800-	0	416.800-	429.000-	0	429.000-	442.000-	0	442.000-	455.000-	0	455.000-
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.900.650-	140.000-	5.040.650-	5.047.000-	140.000-	5.187.000-	5.198.000-	140.000-	5.338.000-	5.355.000-	140.000-	5.495.000-
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	277.500-	0	277.500-	285.000-	0	285.000-	295.000-	0	295.000-	303.000-	0	303.000-
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	404.100-	0	404.100-	416.000-	0	416.000-	429.000-	0	429.000-	441.500-	0	441.500-
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.055.600-	0	1.055.600-	1.087.000-	0	1.087.000-	1.120.000-	0	1.120.000-	1.154.000-	0	1.154.000-
	70410000 Beihilfen, Unterstützungs-l. Arbeitnehmer	18.700-	0	18.700-	19.000-	0	19.000-	19.500-	0	19.500-	20.000-	0	20.000-
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.351.100-	563.000-	4.914.100-	4.495.000-	460.000-	4.955.000-	4.615.000-	460.000-	5.075.000-	4.742.000-	460.000-	5.202.000-
	72110000 Gebäudeunterhaltung	358.000-	108.000-	466.000-	370.000-	0	370.000-	380.000-	0	380.000-	390.000-	0	390.000-
	72110001 Unterhaltung Außenanlagen	71.500-	0	71.500-	72.000-	0	72.000-	73.000-	0	73.000-	74.000-	0	74.000-
	72120000 Unterhaltung der Infrastruktur	1.460.200-	75.000-	1.535.200-	1.504.000-	80.000-	1.584.000-	1.550.000-	80.000-	1.630.000-	1.595.000-	80.000-	1.675.000-
	72210000 Geräte, Ausstattung	117.350-	0	117.350-	120.000-	0	120.000-	125.000-	0	125.000-	130.000-	0	130.000-
	72310000 Mieten und Pachten	256.100-	140.000-	396.100-	260.000-	0	260.000-	260.000-	0	260.000-	260.000-	0	260.000-
	72410001 Strom	216.300-	20.000-	236.300-	240.000-	120.000-	360.000-	240.000-	120.000-	360.000-	240.000-	120.000-	360.000-

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	72410002 Heizung	228.000-	140.000-	368.000-	250.000-	200.000-	450.000-	260.000-	200.000-	460.000-	270.000-	200.000-	470.000-
	72410003 Wasser/Abwasser	94.300-	3.000-	97.300-	100.000-	0	100.000-	100.000-	0	100.000-	100.000-	0	100.000-
	72410004 Reinigung	321.000-	68.000-	389.000-	330.000-	60.000-	390.000-	340.000-	60.000-	400.000-	350.000-	60.000-	410.000-
	72410005 Steuern/Gebäudeversicherung	54.050-	0	54.050-	55.000-	0	55.000-	50.000-	0	50.000-	58.000-	0	58.000-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	38.400-	0	38.400-	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-
	72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	65.900-	0	65.900-	65.000-	0	65.000-	70.000-	0	70.000-	70.000-	0	70.000-
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	982.000-	9.000-	991.000-	1.000.000-	0	1.000.000-	1.030.000-	0	1.030.000-	1.060.000-	0	1.060.000-
	72710001 EDV-Aufwand	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	25.000-	0	25.000-	30.000-	0	30.000-
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	22.500-	0	22.500-	23.000-	0	23.000-	24.000-	0	24.000-	25.000-	0	25.000-
	72750000 Lernmittel	45.500-	0	45.500-	46.000-	0	46.000-	48.000-	0	48.000-	50.000-	0	50.000-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	22.000-	0	22.000-	22.000-	65.000-	87.000-	25.000-	165.000-	190.000-	27.000-	250.000-	277.000-
	75150000 Zinsausz.Kred.f.Inv.verb.U.,Bet.	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	15.000-	0	15.000-	15.000-	65.000-	80.000-	18.000-	165.000-	183.000-	20.000-	250.000-	270.000-
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	8.973.580-	493.000-	9.466.580-	8.906.000-	370.000-	9.276.000-	9.833.000-	195.000-	10.028.000-	10.340.000-	415.000-	10.755.000-
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-	40.000-	0	40.000-
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	10.000-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	0	10.000-
	73150000 Zuschüsse an verbu. Unternehmen, Betel., Sonderv.	180.000-	0	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	0	180.000-
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	1.200.580-	10.000-	1.210.580-	1.235.000-	0	1.235.000-	1.270.000-	0	1.270.000-	1.300.000-	0	1.300.000-
	73410000 Gewerbesteuerumlage	420.000-	55.000	365.000-	450.000-	85.000	365.000-	475.000-	110.000	365.000-	500.000-	130.000	370.000-
	73710000 Allgemeine Umlage an das Land	3.055.000-	100.000-	3.155.000-	2.990.000-	60.000-	3.050.000-	3.370.000-	20.000	3.350.000-	3.575.000-	75.000-	3.650.000-
	73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	4.000.000-	438.000-	4.438.000-	3.930.000-	395.000-	4.325.000-	4.415.000-	325.000-	4.740.000-	4.660.000-	470.000-	5.130.000-
	73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	62.000-	0	62.000-	65.000-	0	65.000-	67.000-	0	67.000-	69.000-	0	69.000-

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	73780000 Umlage an übrige Bereiche	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	0	6.000-
15 -	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.010.045-	25.000-	1.035.045-	1.036.250-	0	1.036.250-	1.055.250-	0	1.055.250-	1.078.250-	0	1.078.250-
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaus.	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	0	20.000-
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	55.200-	0	55.200-	58.000-	0	58.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	0	60.000-
	74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	106.595-	0	106.595-	110.000-	0	110.000-	110.000-	0	110.000-	110.000-	0	110.000-
	74310000 Geschäftsauszahlungen	263.800-	0	263.800-	270.000-	0	270.000-	280.000-	0	280.000-	290.000-	0	290.000-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	153.700-	0	153.700-	155.000-	0	155.000-	157.000-	0	157.000-	160.000-	0	160.000-
	74510000 Erstattungen an das Land	5.500-	0	5.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	0	5.500-
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-
	74530000 Erstattungen Rechenzentrum	149.500-	25.000-	174.500-	155.000-	0	155.000-	160.000-	0	160.000-	170.000-	0	170.000-
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	253.000-	0	253.000-	260.000-	0	260.000-	260.000-	0	260.000-	260.000-	0	260.000-
	74910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	750-	0	750-	750-	0	750-	750-	0	750-	750-	0	750-
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.430.075-	1.221.000-	22.651.075-	21.742.250-	1.035.000-	22.777.250-	23.031.750-	960.000-	23.991.750-	23.915.750-	1.265.000-	25.180.750-
17 =	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.563.965	946.600-	617.365	2.401.700	647.600-	1.754.100	2.026.000	912.600-	1.113.400	1.807.000	1.447.000-	360.000
18 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.035.000	2.330.000	3.365.000	1.755.000	880.000	2.635.000	142.000	2.000.000	2.142.000	60.000	2.220.000	2.280.000
	68100000 Investitionszu. vom Bund	175.000	0	175.000	625.000	1.000.000	1.625.000	0	2.000.000	2.000.000	0	2.220.000	2.220.000
	68110000 Investitionszu. vom Land	860.000	2.330.000	3.190.000	1.130.000	120.000-	1.010.000	82.000	0	82.000	60.000	0	60.000
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0	60.000	0	60.000	0	0	0
19 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.550.000	450.000-	1.100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	1.550.000	450.000-	1.100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	800.000	800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0	800.000	800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.585.000	2.680.000	5.265.000	1.755.000	880.000	2.635.000	142.000	2.000.000	2.142.000	60.000	2.220.000	2.280.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.800.000-	1.150.000-	2.950.000-	150.000-	0	150.000-	150.000-	0	150.000-	150.000-	0	150.000-
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	1.800.000-	1.150.000-	2.950.000-	150.000-	0	150.000-	150.000-	0	150.000-	150.000-	0	150.000-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.175.000-	2.935.000-	5.110.000-	2.860.000-	1.700.000-	4.560.000-	3.025.000-	2.500.000-	5.525.000-	5.165.000-	1.500.000-	6.665.000-
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	1.305.000-	425.000-	1.730.000-	585.000-	2.200.000-	2.785.000-	2.405.000-	2.500.000-	4.905.000-	3.405.000-	1.500.000-	4.905.000-
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	600.000-	500.000-	1.100.000-	1.650.000-	500.000	1.150.000-	620.000-	0	620.000-	1.760.000-	0	1.760.000-
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	270.000-	2.010.000-	2.280.000-	625.000-	0	625.000-	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	112.000-	0	112.000-	577.000-	0	577.000-	257.000-	0	257.000-	137.000-	0	137.000-
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	112.000-	0	112.000-	577.000-	0	577.000-	257.000-	0	257.000-	137.000-	0	137.000-
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	657.000-	29.000-	686.000-	1.342.000-	0	1.342.000-	112.000-	0	112.000-	112.000-	0	112.000-
	78120000 Investitionszu.an Kommunen	45.000-	0	45.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	7.000-	5.000-	12.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	0	7.000-

lfd Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Neuer Ansatz 2023	Ansatz 2024	Nachtrag 2024	Neuer Ansatz 2024	Ansatz 2025	Nachtrag 2025	Neuer Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	605.000-	24.000-	629.000-	1.335.000-	0	1.335.000-	105.000-	0	105.000-	105.000-	0	105.000-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.744.000-	4.114.000-	8.858.000-	4.929.000-	1.700.000-	6.629.000-	3.544.000-	2.500.000-	6.044.000-	5.564.000-	1.500.000-	7.064.000-
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.159.000-	1.434.000-	3.593.000-	3.174.000-	820.000-	3.994.000-	3.402.000-	500.000-	3.902.000-	5.504.000-	720.000	4.784.000-
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	595.035-	2.380.600-	2.975.635-	772.300-	1.467.600-	2.239.900-	1.376.000-	1.412.600-	2.788.600-	3.697.000-	727.000-	4.424.000-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	930.000	0	930.000	1.100.000	1.500.000	2.600.000	1.750.000	1.400.000	3.150.000	4.150.000	710.000	4.860.000
	69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	930.000	0	930.000	1.100.000	1.500.000	2.600.000	1.750.000	1.400.000	3.150.000	4.150.000	710.000	4.860.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	302.488-	0	302.488-	332.448-	0	332.448-	369.448-	0	369.448-	427.448-	0	427.448-
	79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	302.488-	0	302.488-	332.448-	0	332.448-	369.448-	0	369.448-	427.448-	0	427.448-
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	627.512	0	627.512	767.552	1.500.000	2.267.552	1.380.552	1.400.000	2.780.552	3.722.552	710.000	4.432.552
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	32.477	2.380.600-	2.348.123-	4.748-	32.400	27.652	4.552	12.600-	8.048-	25.552	17.000-	8.552
	nachrichtlich:												
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	2.826.475-	2.826.475-	0	428.252-	428.252-	0	440.904-	440.904-	0	472.856-	472.856-
	82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	0	2.826.475-	2.826.475-	0	428.252-	428.252-	0	440.904-	440.904-	0	472.856-	472.856-
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	4.191.445-	4.191.445-	0	4.191.445-	4.191.445-	0	4.191.445-	4.191.445-	0	4.191.445-	4.191.445-
	82802000 AB an inneren Darlehen	0	4.191.445-	4.191.445-	0	4.191.445-	4.191.445-	0	4.191.445-	4.191.445-	0	4.191.445-	4.191.445-

Anlage 1

Stellenplan für die Beamten und Beschäftigten der Stadt Waldenbuch **für das Haushaltsjahr 2023**

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigungen)
		ins- ge- samt	Darunter				Zahl der Stellen 2022	Zahl der tat- sächlich besetzten Stellen	
			mit Zu- lage	ausge- son- dert	Sonder- schlüs- sel	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9 30.06.2022	10

I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -

Bürgermeister	B 2	1,00					1,00	1,00	
	A 16								
Höherer Dienst	A 16								
"	A 15								
"	A 14	2,00					1,00	1,00	
"	A 13								
Gehobener Dienst	A 13	2,00					2,00	1,00	Doppelbesetzung in 2023 bei Kämmerei
"	A 12						1,00	1,00	
"	A 11	2,00					2,00	1,00	
"	A 10	-							
"	A 9	-						1,00	
insgesamt		7,00					7,00	6,00	

Teil B: Beschäftigte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigungen)
		ins- ge- samt	Darunter				Zahl der Stellen 2022	Zahl der tat- sächlich besetzten Stellen	
			mit Zu- lage	ausge- son- dert	Sonder- schlüs- sel	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9 am 30.06.2022	10
	13	0,00					0,00	0,00	
	12	1,00					1,00	1,00	
	11	2,00					2,00	1,00	
	10	3,00					3,00	1,82	
	9 c	1,00					1,00	1,00	
	,	6,51					6,51	8,03	
	9 a	2,70					2,70	2,10	
	8	8,96					8,10	10,10	
	7	6,51					6,51	6,17	
	6	5,18					5,18	4,42	
	5	2,20					2,20	1,70	
	4	0,35					0,35	0,35	
	3	2,71					2,71	2,71	
	2/2ü	5,05					5,05	5,85	
	1	0,57					0,57	0,69	
	fv	7,49					7,49	8,30	
Zwischensumme		55,23					54,37	55,24	
	S 17	0,65					0,65	0,70	
	S 15	1,00					1,00	1,00	
	S 13	4,80					4,80	5,12	
	S 11	1,50					1,50	1,50	
	S 10	0,00					0,00	0,00	
	S 9	5,55					4,55	3,75	
	8b	0,00					0,00	0,65	
	S 8 a	27,78					27,78	24,86	
	S 7	0,00					0,00	0,00	
	S 6	0,00					0,00	0,00	
	S 4	4,00					4,00	3,75	
	S 3	4,82					4,82	6,87	
	fv	0,10					0,10	0,00	
Zwischensumme		50,20					49,20	48,20	
Insgesamt		105,43					103,57	103,44	
Beschäftigte insgesamt (A+B) ohne A II		105,43					103,57	103,44	
(A+B+C) mit A II		112,43					110,57	109,44	

* fv = frei vereinbart

Anlage 2

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- in 1.000 € -**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2023	2024	2025	2026	
2022	695	270	425	0	0	
2023	1.850	0	1.850	0	0	
Summe	2.545	270	2.275	0	0	
<i>Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen</i>		930	2.600	3.150	4.860	

**Aufgliederung der Verpflichtungsermächtigungen
- in 1.000 € -**

Bezeichnung des Vorhabens	Fälligkeit der Verpflichtungsermächtigung				
	2023	2024	2025	2026	
Hallenbad	0	200	0	0	
Stadtpark - Alter Friedhof	270	425	0	0	
Stadtsanierung Vordere-/ Hintere Seestraße	0	500	0	0	
Stadtsanierung Zehntscheuer	0	500	0	0	
Echterdinger Straße	0	500	0	0	
Gewerbegebiet Bonholz Nordwest	0	650	0	0	
Summe	270	2.275	0	0	

Erläuterung

Sanierung Hallenbad': Für diese Maßnahme werden für die Beauftragung einer ersten Planungsphase erwarteten Aufwendungen von 600.000 € insgesamt 400.000 € im Nachtragsplan eingestellt. Für die weiteren 200.000 € wird eine VE eingeplant.

Stadtpark 'Alter Friedhof': Für diese Maßnahme werden im Haushaltsplan für 2022 - 2024 insgesamt 695.000 € eingeplant. Zwischenzeitlich liegt auch ein Zuwendungsbescheid aus einem Bundesprogramm über 675.000 € vor.

Stadtsanierung: Für die Möglichkeit, Sanierungsverträge im Jahr 2023 für die Zehntscheuer bzw. den 2. Bauabschnitt der Sanierung der Vorderen/Hinteren Seestraße abzuschließen, wird eine Verpflichtungsermächtigung von jeweils 500.000 € benötigt.

Sanierung Echterdinger Straße: Die Sanierung der Echterdinger Straße mit Kanal, Wasserleitung und Straßenbeleuchtung/Gehwegs ist in 2023 und 2024 eingeplant. Zur Auftragsvergabe in 2023 ist eine Verpflichtungsermächtigung von 500.000 € notwendig.

Erschließung Gewerbegebiet Bonholz Nordwest: Die Erschließung des Gewerbegebiets Bonholz Nordwest ist in 2023 und 2024 eingeplant. Zur Auftragsvergabe in 2023 ist eine Verpflichtungsermächtigung von 650.000 € notwendig.

Anlage 3

Entwicklung der Liquidität

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzhaushalt	Finanzplanung		
		Planjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	2.826.475 €			
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	- €			
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	- €			
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- €			
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	- €			
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- €			
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	2.826.475 €			
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	5.848.900 €			
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾	2.020.000 €			
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, - Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) *	3.788.800 €			
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾	- 2.348.123 €	27.652 €	- 8.048 €	8.552 €
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	438.252 €	465.904 €	457.856 €	466.408 €
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- €	- €	- €	- €
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾	- €	- €	- €	- €
12	+ Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	- €	- €	- €	- €
13	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	438.252 €	465.904 €	457.856 €	466.408 €
14	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	424.962 €	433.824 €	454.698 €	464.101 €

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden

²⁾ aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres; entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173; bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 in einer Zeile zusammengefasst werden

³⁾ entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -; bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 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 soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

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 aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁷⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

Anlage 4

Schulden

- ohne Kassenkredite -

Darlehen der Stadt 2023

Vertragsnummer	Darlehensnummer	Gläubiger Darlehens-Nr.	ursprünglicher Betrag	Stand 01.01.2023	Zugang 2023	Tilgung 2023	Stand 31.12.2023	Zinssatz	Zinsen 2023	Zinsfestsetzung
			€	€	€	€	€	in %	€	bis Datum
595000101536	108	KfW Förderbank 5270587	600.000	341.646		33.336	308.310	0,15	494	15.05.2023
595000101544	110	KfW Förderbank 11136430	500.000	455.000		20.000	435.000	0,00	0	15.11.2025
595000101552	113	Landesbank Baden-Württemberg 9100414127	1.000.000	777.776		111.112	666.664	0,00	0	15.11.2029
595000101560	114	Deutsche Kreditbank AG Nr. 6703277944	1.200.000	1.020.000		60.000	960.000	0,30	2.993	15.11.2039
		Zwischensumme	3.300.000	2.594.422		224.448	2.369.974		3.486	
		Neuaufnahme 2022		0	2.020.000	78.000	1.942.000		1.500	
		Neuaufnahme 2023			930.000	0	930.000		1.000	
		Gesamtsumme	3.300.000	2.594.422	2.950.000	302.448	5.241.974		5.986	

Bei 8.724 Einwohnern beträgt der Schuldenstand am Jahresende 2023 ca. 601 €/Einwohner

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2023
(einschließlich Kassenkredite)**

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 <i>Bund</i>		
1.2.2 <i>Land</i>		
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	4.614	5.242
1.2.6 <i>sonstige Bereiche ¹⁾</i>		
1.3 Kassenkredite		
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	4.614	5.242

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ²⁾
Eigenbetrieb Wasser

2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.249	3.053
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	2.249	3.053

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ²⁾
Eigenbetrieb Abwasser

3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.207	5.257
3.3 Kassenkredite		
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.207	5.257

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ²⁾
Stadtbau Waldenbuch GmbH

4.1	Anleihen		
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.626	4.284
4.3	Kassenkredite		
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
4.	Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.626	4.284

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

5.1	Anleihen		
5.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.696	17.836
5.3	Kassenkredite		
5.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Zwischensumme 5.1 + 5.2 + 5.3 + 5.4		15.696	17.836
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.	Konsolidierte Gesamtschulden	15.696	17.836

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⁾ einschließlich Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

³⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabchluss aufstellen

Anlage 5

Haushaltserlass

**MINISTERIUM FÜR FINANZEN
BADEN-WÜRTTEMBERG**

Postfach 10 14 53 70013 Stuttgart
E-Mail: poststelle@fm.bwl.de
Telefax: 0711 123-4791

Gemeindetag
Baden-Württemberg

Landkreistag
Baden-Württemberg

Städtetag
Baden-Württemberg

Datum 13. Dezember 2022

Name Frank Hämmerle

Durchwahl 0711 123-4349

Aktenzeichen FM2-2231-11/1

(Bitte bei Antwort angeben!)

nachrichtlich

Ministerium des Inneren,
für Digitalisierung und Kommunen
Baden-Württemberg

Staatsministerium
Baden-Württemberg

Fortschreibung der Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2023 ff.; Schreiben des Innenministeriums vom 6. Oktober 2022

Sehr geehrte Damen und Herren,

der Arbeitskreis "Steuerschätzungen" hat in seiner 163. Sitzung vom 25. bis 27. Oktober 2022 die Steuereinnahmen im mittelfristigen Zeitraum für die Jahre 2022 bis 2027 neu vorausgeschätzt.

Gegenüber der vorangegangenen Schätzung im Mai 2022 sind folgende, wesentliche Steuerrechtsänderungen in dieser Steuerschätzung erstmals berücksichtigt worden:

- Steuerentlastungsgesetz 2022,
- Viertes Corona-Steuerhilfegesetz und
- Gesetz zur temporären Senkung des Umsatzsteuersatzes auf Gaslieferungen über das Erdgasnetz.

Ergänzend hat das Land aus Vorsorgegründen das Steueraufkommen des Landes und der Kommunen bei der Steuerschätzung Oktober 2022 bereits um nachstehende, zum Zeitpunkt der Steuerschätzung noch nicht abschließend beschlossene Steuerrechtsänderungen bereinigt:

- Gesetz zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes, des Stabilitätsratsgesetzes sowie weiterer Gesetze,
- Zweites Gesetz zur Weiterentwicklung der Qualität und zur Teilhabe in der Kindertagesbetreuung,
- Erhöhung des Zusatzbeitrages zur gesetzlichen Krankenversicherung,
- Jahressteuergesetz 2022 und
- Inflationsausgleichsgesetz

- jeweils in der Fassung der im August und September von der Bundesregierung beschlossenen Gesetzentwürfe -.

Beim Inflationsausgleichsgesetz wurden über den Gesetzentwurf hinaus deutliche Erhöhungen des Grundfreibetrages, der Kinderfreibeträge und weitere, wesentliche Verbesserungen angekündigt. Es muss deshalb ab dem Jahr 2023 mit zusätzlichen Steuerminderungen gerechnet werden, die in den Orientierungsdaten bislang keine Berücksichtigung gefunden haben.

Berücksichtigt ist die Empfehlung der Gemeinsamen Finanzkommission vom 14. November 2022. Diese steht allerdings noch unter dem Vorbehalt der Umsetzung durch den Haushaltsgesetzgeber.

Das kommunale Steueraufkommen und die Zuweisungen im kommunalen Finanzausgleich entwickeln sich auf dieser Basis wie folgt:

1. Steueraufkommen in den Jahren 2022 ff.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Steuerschätzung Oktober 2022					
	in Mio. Euro					
Grundsteuer A	47	47	47	47	47	47
Grundsteuer B	1.888	1.908	1.929	1.949	1.970	1.990
Gewerbsteuer (netto)	8.514	8.862	9.290	9.924	10.352	10.683
Gemeindeanteil an der Lohnsteuer, Einkommensteuer und Abgeltungssteuer	7.013	7.758	8.290	8.837	9.278	9.744
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.116	1.134	1.191	1.229	1.254	1.279
Sonstige Steuern *	292	309	313	318	322	327
Summe Steuereinnahmen	18.870	20.018	21.060	22.304	23.223	24.070

**ohne Grunderwerbsteuer und steuerähnliche Abgaben*

Differenzen in den Summen durch Rundung der Zahlen möglich.

2. Kommunaler Finanzausgleich - Haushaltsplanung 2023

Auf die bisher prognostizierten Leistungen im kommunalen Finanzausgleich im Jahr 2023 ergeben sich nachstehende Auswirkungen.

2.1. Schlüsselzuweisungen und laufende Zuweisungen

2.1.1. Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)

Die Kommunale Investitionspauschale wird voraussichtlich rd. 110 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

2.1.2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft an die Gemeinden (§ 5 FAG)

Unter Berücksichtigung einer Ausgleichsquote von etwa 70 % werden sich

- für die Bedarfsmesszahl A voraussichtlich folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 3 FAG) ergeben:

Gemeinden mit	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
3.000 oder weniger Einwohnerinnen/Einwohnern	1.547,00
10.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.701,70
20.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.810,00
50.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.933,80
100.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.088,50
200.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.397,90
500.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.769,20
600.000 oder mehr Einwohnerinnen/Einwohnern	2.877,50

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Einwohnerzahlen gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

- für die Bedarfsmesszahl B voraussichtlich folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 4 FAG) ergeben:

Gemeinden mit einer Fläche von	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
4 000 m ² oder weniger je Einwohnerin und Einwohner	77,40
10 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	85,10
15 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	92,90
20 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	108,30
25 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	123,80
mehr als 30 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	139,30

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Flächenwerten je Einwohnerin und Einwohner gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

2.1.3. Schlüsselzuweisungen an die Stadtkreise (§ 7 a FAG)

Die Zuweisungen an die Stadtkreise werden voraussichtlich 180 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

2.1.4. Schlüsselzuweisungen an die Landkreise (§ 8 FAG)

Der Kopfbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahl (§ 10 FAG) wird bei einer Ausschüttungsquote von 71/72 % voraussichtlich 807 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

2.1.5. Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)

Die Zuweisungen werden voraussichtlich 599,5 Mio. Euro betragen.

3. Kommunalen Finanzausgleich - Mittelfristige Finanzplanung

3.1. Familienleistungsausgleich

Das Aufkommen wurde bei der Steuerschätzung im Oktober 2022 wie folgt prognostiziert:

	2024	2025	2026	2027
	<i>in Mio. Euro</i>			
Familienleistungsausgleich	640	665	683	701

3.2. Grundbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahlen der Gemeinden im Jahr 2024

	<i>Entwicklung gegenüber Vorjahr</i>
Gemeindeschlüsselmasse	+ rd. 6 %
Steuerkraftmesszahl	+ rd. 5 %

Für die Ermittlung der Bedarfsmesszahlen der Gemeinden wird danach von einem Grundbetrag von 1.625 Euro ausgegangen.

Bei den übrigen Orientierungsdaten ergeben sich infolge der Steuerschätzung vom Oktober 2022 keine Änderungen.

Das Statistische Landesamt wird den Gemeinden und Kreisen auf dieser Grundlage fortgeschriebene Bemessungsgrundlagen für die Leistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz im Jahr 2023 mitteilen.

Die Auswirkungen der Steuerschätzung auf die Kopfbeträge und Ausschüttungsquoten des Jahres 2022 wurden am 29. November 2022 mit der Bekanntmachung zur vierten Teilzahlung über die Leistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz mitgeteilt.

Dieses Schreiben ergeht im Einvernehmen mit dem Ministerium des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen und steht im Internet unter der Adresse des Ministeriums für Finanzen ([Kommunalfinanzen: Ministerium für Finanzen Baden-Württemberg \(baden-wuerttemberg.de\)](http://www.kommunalfinanzen.baden-wuerttemberg.de)) unter Bekanntmachungen sowie unter der Adresse des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen (<http://im.baden-wuerttemberg.de/de/land-kommunen/starke-kommunen/infomaterial/>) zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

gez. Hämmerle

Orientierungsdaten
des Ministeriums für Finanzen und des
Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen
zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2023 ff
vom 6. Oktober 2023 - Az.: IM2-0404-4

Das Ministerium für Finanzen und das Ministerium des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen geben im Benehmen mit dem Ministerium für Kultus, Jugend und Sport zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2023 ff nachfolgende Orientierungshilfen:

1. Allgemeine Hinweise

Vom 10. bis 12. Mai 2022 fand die 162. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ statt. Vorausgeschätzt wurden die Steuereinnahmen für die Jahre 2022 bis 2026.

Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion 2022 der Bundesregierung zugrunde gelegt. Die Bundesregierung erwartete hiernach für dieses Jahr, insbesondere aufgrund der wirtschaftlichen Folgen des Kriegs in der Ukraine, einen merklich geringeren Anstieg des realen Bruttoinlandsprodukts als noch in der Herbstprojektion 2021. Für das nominale Bruttoinlandsprodukt wurden Veränderungsraten von +6,3 % für das Jahr 2022, +5,2 % für das Jahr 2023 sowie von je +2,6 % für die Jahre 2024 bis 2026 projiziert.

Obwohl sich aufgrund des Kriegs in der Ukraine die gesamtwirtschaftlichen Perspektiven aus damaliger Sicht für dieses Jahr ungünstiger darstellen als noch im Herbst zur vorangegangenen Steuerschätzung erwartet, liegen die erwarteten Steuereinnahmen gemäß der Mai-Schätzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ im gesamten Schätzzeitraum höher als noch im November 2021 prognostiziert. Für die Gemeinden/GV aller Bundesländer werden gegenüber der Steuerschätzung vom November 2021 Steuermehreinnahmen von insgesamt 4,9 Mrd. Euro im Jahr 2022 und Steuermehreinnahmen für 2023 und 2024 von 6,0 Mrd. Euro und 6,3 Mrd. Euro angenommen. Für die Gemeinden, Städte und Kreise im

Land belaufen sich die Mehreinnahmen im laufenden Jahr auf 806 Millionen Euro, im Jahr 2023 auf 1.138 Millionen Euro und im Jahr 2024 auf 1.185 Millionen Euro.

Die Ergebnisse der Steuerschätzung sollen nach Mitteilung der Bundesregierung als Momentaufnahme in Zeiten hoher Unsicherheit verstanden werden.

Bereits jetzt ist absehbar, dass sich vor allem die Konjunkturprognosen für die kommenden Jahre deutlich verringern werden. Denn das wirtschaftliche Umfeld ist derzeit durch erhebliche Risiken geprägt, insbesondere mit Blick auf die weiteren wirtschaftlichen Auswirkungen des russischen Angriffskriegs in der Ukraine.

Internetlink Arbeitskreis „Steuerschätzungen“:

<https://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/Pressemitteilungen/Finanzpolitik/2022/05/2022-05-12-ergebnisse-der-steuerschaetzung.html>

2. Orientierungsdaten

Die Orientierungsdaten können nur Anhaltspunkte für die individuelle gemeindliche Finanzplanung geben. Dies gilt angesichts der obigen Ausführungen umso mehr. Es bleibt Aufgabe jeder Gemeinde, unter Berücksichtigung der aktuellen Konjunktur- und Steuerentwicklung sowie der örtlichen und strukturellen Gegebenheiten die für ihre Finanzplanung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln.

Die Orientierungsdaten für die Entwicklung der Leistungen im kommunalen Finanzausgleich basieren auf Berechnungen des Ministeriums für Finanzen Baden-Württemberg. Sie beruhen

- auf den Ergebnissen der Steuerschätzung vom Mai 2022 und berücksichtigen ergänzend die Auswirkungen der zum Zeitpunkt der Steuerschätzung noch nicht in geltendes Recht umgesetzten Entwürfe
 - des Steuerentlastungsgesetzes 2022,
 - des Vierten Corona-Steuerhilfegesetzes,
 - des Gesetzes zur Regelung eines Sofortzuschlages und einer Einmalzahlung in den sozialen Mindestsicherungssystemen sowie zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes und weiterer Gesetze,
 - des Zweiten Gesetzes zur Änderung der Abgabenordnung und des Einführungsgesetzes zur Abgabenordnung (mit der Anpassung der Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen).

Vgl. hierzu die Veröffentlichungen auf der Homepage des Ministeriums für Finanzen unter <https://fm.baden-wuerttemberg.de/de/service/presse-und-oeffentlichkeitsarbeit/pressemitteilung/pid/mai-steuerschaetzung-einnahmen-bleiben-stabil/>).

- auf dem Entwurf des Haushaltsbegleitgesetzes 2023/2024.

Für die Steuerkraftberechnung der Gemeinden werden die aktuellen Schlüsselzahlen der Jahre 2021 bis 2023 verwendet.

Eine Aktualisierung der Daten wird nach der Steuerschätzung im Oktober 2022 und nach Abschluss der im Herbst erwarteten Beratungen der Gemeinsamen Finanzkommission zur Finanzverteilung zwischen Land und Kommunen im Jahr 2023 erfolgen.

3. Steueraufkommen in den Jahren 2023 ff

Das Steueraufkommen der baden-württembergischen Kommunen wird sich nach der Steuerprognose vom Mai 2022 wie folgt entwickeln.

	2023	2024	2025	2026
	Steuerschätzung Mai 2022*			
	<i>in Mio. Euro</i>			
Grundsteuer A	47	47	47	47
Grundsteuer B	1.896	1.919	1.942	1.965
Gewerbsteuer (netto)	7.912	8.451	8.927	9.234
Gemeindeanteil an der Lohnsteuer, Einkommenssteuer und Abgeltungssteuer	7.830	8.254	8.634	9.081
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.150	1.173	1.194	1.216
Sonstige Steuern **	287	291	295	299
Summe Steuereinnahmen	19.122	20.135	21.039	21.842

**In diesen Steuerschätzergebnissen sind die damals noch nicht in geltendes Recht umgesetzten Entwürfe des Steuerentlastungsgesetzes 2022, des vierten Corona-Steuerhilfegesetz, des Gesetzes zur Regelung eines Sofortzuschlages und einer Einmalzahlung in den sozialen Mindestsicherungssystemen sowie zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes und*

weiterer Gesetze sowie des Zweiten Gesetzes zur Änderung der Abgabenordnung und des Einführungsgesetzes zur Abgabenordnung (mit der Anpassung der Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen) noch nicht berücksichtigt.

***ohne Grunderwerbsteuer und steuerähnliche Abgaben*

Differenzen in den Summen durch Rundung der Zahlen möglich.

Für die Gewerbesteuer wird empfohlen, die Ansätze auf der Grundlage der örtlichen Verhältnisse zu veranschlagen. Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt im Jahr 2023 voraussichtlich 35 %.

4. Kommunalen Finanzausgleich - Haushaltsplanung 2023

4.1 Schlüsselzuweisungen und laufende Zuweisungen

4.1.1 Kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)

Die Kommunale Investitionspauschale wird voraussichtlich 107 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

Die durchschnittliche Steuerkraftsumme der Gemeinden des Landes beträgt voraussichtlich 1.814 Euro je Einwohnerin und Einwohner.

4.1.2 Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft an die Gemeinden (§ 5 FAG)

Die Bedarfsmesszahl einer Gemeinde setzt sich zusammen aus einer Bedarfsmesszahl nach der Gemeindegröße (Bedarfsmesszahl A) und einer Bedarfsmesszahl nach der Einwohnerdichte (Bedarfsmesszahl B). Beiden Bedarfsmesszahlen wird jeweils ein gesonderter Kopfbetrag zu Grunde gelegt.

Der Faktor Einwohnerdichte beträgt seit dem Jahr 2022 5 % des Grundbetrags nach der Einwohnerzahl.

Unter Berücksichtigung einer Ausgleichsquote von etwa 70 % werden sich

- für die Bedarfsmesszahl A voraussichtlich folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 3 FAG) ergeben:

Gemeinden mit	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
---------------	---------------------------------------

3.000 oder weniger Einwohnerinnen/Einwohnern	1.542,00
10.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.696,20
20.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.804,20
50.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	1.927,50
100.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.081,70
200.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.390,10
500.000 Einwohnerinnen/Einwohnern	2.760,20
600.000 oder mehr Einwohnerinnen/Einwohnern	2.868,20

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Einwohnerzahlen gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

- für die Bedarfsmesszahl B voraussichtlich folgende Kopfbeträge (§ 7 Absatz 4 FAG) ergeben:

Gemeinden mit einer Fläche von	Euro je Einwohnerin oder Einwohner
4 000 m ² oder weniger je Einwohnerin und Einwohner	77,10
10 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	84,90
15 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	92,60
20 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	108,00
25 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	123,40
mehr als 30 000 m ² je Einwohnerin und Einwohner	138,80

Für Gemeinden mit dazwischenliegenden Flächenwerten je Einwohnerin und Einwohner gelten die entsprechenden dazwischenliegenden, auf volle 0,10 Euro nach oben gerundeten Beträge.

4.1.3 Schlüsselzuweisungen an die Stadtkreise (§ 7 a FAG)

Die Zuweisungen an die Stadtkreise werden voraussichtlich 178 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

4.1.4 Schlüsselzuweisungen an die Landkreise (§ 8 FAG)

Der Kopfbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahl (§ 10 FAG) wird bei einer Ausgleichsquote von 71/72 % voraussichtlich 804 Euro je Einwohnerin und Einwohner betragen.

4.2 Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)

Die Zuweisungen werden voraussichtlich 611,1 Millionen Euro betragen. Der Betrag wird nach den in 2023 maßgeblichen Schlüsselzahlen zur Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

4.3 Finanzausgleichsumlage (§ 1 a FAG)

Der Finanzausgleichsumlagesatz beträgt wie im Vorjahr 22,10 %, höchstens jedoch 32 %.

4.4 Sonstige Zuweisungen

4.4.1 Zuweisungen nach § 11 Absatz 1 FAG an die Stadt- und Landkreise, Großen Kreisstädte und Verwaltungsgemeinschaften

Die Zuweisungen je Einwohnerin und Einwohner bleiben im Vergleich zum Jahr 2022 voraussichtlich unverändert.

4.4.2 Grunderwerbsteuer (§ 11 Absatz 2 FAG)

Der Anteil der Stadt- und Landkreise an der Grunderwerbsteuer beträgt unverändert 38,85 %.

4.4.3 Zuweisungen nach § 11 Absatz 4 FAG (Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz, Verwaltungsstruktur-Reformgesetz, Ausführungsgesetz zum Prostituiertenschutzgesetz)

Bei den pauschalen Zuweisungen an die Stadt- und Landkreise ist von 547,1 Millionen Euro auszugehen. Sie werden auf die Stadt- und Landkreise nach den in § 11 Absatz 4 FAG (Stand: Entwurf des Haushaltsbegleitgesetzes 2023/2024) festgelegten Quoten aufgeteilt.

4.4.4 Schullastenausgleich (§§ 16 ff FAG)

4.4.4.1 Pauschale Zuweisungen für den Sportstättenbau (§ 16 FAG)

Die für den kommunalen Sportstättenbau zur Verfügung stehenden Mittel werden im Jahr 2023 in vollem Umfang als einzelfallbezogene Projektförderung gewährt.

4.4.4.2 Sachkostenbeitrag (§ 17 FAG)

Der Entwurf der Verordnung des Kultusministeriums, des Innenministeriums und des Finanzministeriums zur Änderung der Schullastenverordnung liegt noch nicht vor. Nach den bisher vorliegenden Daten werden sich die Sachkostenbeiträge des Jahres 2023 gegenüber dem Jahr 2022 voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Hauptschulen, Werkrealschulen und Klassen 5 bis 10 der Gemeinschaftsschulen	+ 0 %
Realschulen	+ rd. 8 %
Gymnasien und Klassen 11 bis 13 der Gemeinschaftsschulen	+ rd. 8 %
Berufliche Teilzeit- und Vollzeitschulen	+ rd. 16 %
Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren, Förderschwerpunkt Lernen	+ rd. 4 %.

4.4.4.3 Schülerbeförderungskosten (§ 18 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen 193,8 Millionen Euro.

4.4.5 Fremdenverkehrslastenausgleich (§ 20 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen werden voraussichtlich 17 Cent je kurtaxepflichtiger Übernachtung betragen.

4.4.6 Verkehrslastenausgleich

4.4.6.1 Zuweisungen nach §§ 25 und 26 FAG

Die Kilometerbeträge für die Zuweisungen an Gemeinden gemäß § 26 FAG betragen voraussichtlich:

- für Gemeindeverbindungsstraßen	2.500 Euro,
- für Ortsdurchfahrten im Zuge von Bundes-, Landes- und Kreisstraßen	6.100 Euro,
- für Kreisstraßen der Stadtkreise (ohne Ortsdurchfahrten)	3.600 Euro,
- für abgestufte Landesstraßen	6.700 Euro;

Die Kilometerbeträge für die Zuweisungen an Landkreise gem. § 25 FAG betragen voraussichtlich:

- für jeden ersten Kilometer	7.600 Euro,
- für jeden zweiten Kilometer sowie für Ortsdurchfahrten	9.500 Euro,
- für jeden weiteren Kilometer	11.400 Euro,
- für abgestufte Landesstraßen	13.000 Euro.

4.4.6.2 Pauschale Investitionszuweisungen nach § 27 Absatz 1 FAG

Die Pauschale beträgt voraussichtlich unverändert 8,40 Euro je ha Gemeindefläche.

4.4.6.3 Pauschale Zuweisungen für den öffentlichen Personennahverkehr (§ 28 FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen 15 Millionen Euro.

4.4.7 Kinderbetreuung

4.4.7.1 Kindergartenförderung (§ 29 b FAG)

Die pauschalen Zuweisungen betragen voraussichtlich insgesamt 925,6 Millionen Euro abzüglich der vorweg zu entnehmenden Beträge, die das Land an Rechteinhaber zur Abgeltung urheberrechtlicher Ansprüche gegenüber Horten und Kindertageseinrichtungen zahlt. Die Zuweisungen werden auf die einzelnen Gemeinden nach der Zahl der in ihrem Gebiet in Tageseinrichtungen betreuten Kinder, die das dritte, aber noch nicht das siebte Lebensjahr vollendet haben, verteilt.

4.4.7.2 Förderung der Kleinkindbetreuung (§ 29 c FAG i.V. m. § 39 Absatz 42 FAG)

Das Land trägt unter Einbeziehung der Bundesmittel zur Betriebskostenförderung 68 % der Betriebsausgaben. Die Bemessungsgrundlagen für die Ermittlung der Zuweisungen liegen noch nicht vor. Eine Prognose des Jahresbetrags je umgerechnetem Kind ist daher noch nicht möglich.

Es wird empfohlen, zunächst die vorläufigen Jahresbeträge je umgerechnetem Kind des Jahres 2022 zu Grunde zu legen.

4.4.7.3 Förderung der Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern (§ 29 d FAG)

Das Land fördert die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländerinnen und Ausländern durch die Stadt- und Landkreise in Höhe von 11 Millionen Euro. Die Verteilung erfolgt im Verhältnis der Einwohnerzahlen.

4.4.7.4 Förderung der pädagogischen Leitungszeit (§ 29 e FAG)

Die Förderung der pädagogischen Leitungszeit in den Jahren 2020 bis 2022 wurde aus Bundesmitteln nach dem sog. „Gute-KiTa-Gesetz“ finanziert. Derzeit laufen auf Bundesebene Beratungen zur Fortführung der Bundesmittel in den Jahren 2023 und 2024 mit einem zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung der Qualität und zur Teilhabe in der Kindertagesbetreuung. Die weitere Rechtsetzung auf Bundes- und Landesebene bleibt abzuwarten.

4.5 Bemessungsgrundlagen

Das Statistische Landesamt wird den Gemeinden und Kreisen auf dieser Grundlage die Bemessungsgrundlagen für die Leistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz mitteilen.

5. Kommunalen Finanzausgleich - Mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2026

5.1 Familienleistungsausgleich

Das Aufkommen wurde bei der Schätzung im Mai 2022 wie folgt prognostiziert:

	2024	2025	2026
	<i>in Mio. Euro</i>		

Familienleistungsausgleich	627	642	657
----------------------------	-----	-----	-----

5.2 Sonstiges

Weitere Hinweise für die Mittelfristige Finanzplanung, inklusive einem Ausblick zum Grundbetrag zur Ermittlung der Bedarfsmesszahlen der Gemeinden im Jahr 2024, sind nach der Steuerschätzung im Oktober 2022 und nach Abschluss der anschließenden Beratungen der Gemeinsamen Finanzkommission vorgesehen.

Anlage 6

Finanzausgleich

Stand 05.01.2023

Berechnung der Finanzausweisungen 2023

I. Berechnung der Bemessungsgrundlagen für Finanzausweisungen

A. Berechnung der Steuerkraftmesszahl			
	Ist-Aufkommen des zweit- vorangegangenen Jahres 2021	Hebesatz nach FAG Hebesatz 2021	
Grundsteuer A	13.569	<u>195</u> 320	8.268 €
Grundsteuer B	1.189.064	<u>185</u> 340	646.990 €
Gewerbsteuer	4.193.427	<u>290</u> 350	3.474.553 €
Gewerbsteuerumlage	4.193.427	<u>35</u> 350	-419.342 €
Einkommensteuer	6.989.467.931	0,0009375	6.552.626 €
Familienleistungsausgleich	524.712.614	0,0009375	491.918 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	665.436	0,80	532.349 €
Steuerkraftmesszahl			11.287.362 €

B. Berechnung der Bedarfsmesszahl			
Einwohnerzahl auf 30. Juni 2022			8.745
nichtkasernierte Mitglieder der Stationierungstreitkräfte ca.			248
erhöhte Einwohnerzahl			8.993
Bedarfsmesszahl A nach § 7 Abs. 3 FAG			
Kopfbetrag nach § 7 Abs. 2 FAG für Gemeinden mit		1.547,00 insgesamt	
3.000 Einwohnern und weniger		100,00	
10.000 Einwohnern (110 %)		110,00	
8.993 Einwohnern		108,56 aufgerundet	1.679,50 €
Bedarfsmesszahl B) nach § 7 Abs. 4 FAG neu			
Markungsfläche in qm	22.701.198		
Einwohner	8.993		
Fläche pro Einwohner	2.524		
Kopfbetrag unter 4.000 qm, damit 100 % des Kopfbetrag			77,40 €
Summe Kopfbetrag			1.756,90 €
Bedarfsmesszahl			15.799.802 €

C. Berechnung der Schlüsselzahl

Bedarfsmesszahl	15.799.802 €
abzüglich	
Steuerkraftmesszahl	11.287.362 €
ergibt	
Schlüsselzahl nach § 5 FAG	4.512.440 €

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

1. 60 % der Bedarfsmeßzahl	9.479.881 €
abzüglich	
2. Steuerkraftmeßzahl	11.287.362 €
Unterschiedsbetrag	-1.807.481 €

Eine Mehrzuweisung wird nur gewährt, wenn Ziffer D1 größer ist als Ziffer D2. Berechnung der Mehrzuweisung siehe Ziffer III 2

II. Berechnung der Steuerkraftsumme

1. Steuerkraftmesszahl	11.287.362 €
2. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft im Jahr 2021	2.580.012 €
Steuerkraftsumme	13.867.374 €

III. Berechnung der Finanzausweisungen

1. Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft 3.158.708 €

Ausschüttungsquote					
70%	auf die Schlüsselzahl	4.512.440	=	3.158.708 €	

2. Mehrzuweisungen nach Abschnitt I D 0 €

Ausschüttungsquote					
30%	auf den Unterschiedsbetrag				

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

3. Kommunale Investitionszuschüsse 1.038.730 €

Einwohnerzahl auf 30.06.2022	8.993				
Steuerkraftsumme 2022	13.867.374 €				
Steuerkraftsumme je Einwohner	1.542,02 €				
Landesdurchschnitt	1.814,00 €	85,01%			
Faktor für die Einwohnerbewertung nach § 4 FAG	1,05				
Bewertete Einwohner	9.443				
Kopfbetrag	110,00 €				
Summe Investitionszuschüsse					1.038.730 €

4. Familienleistungsausgleich	562.031 €
Zuweisungen zum Ausgleich der Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergeldes:	599.500.000
Schlüsselzahl Waldenbuch	0,0009375
ergibt Familienleistungsausgleich von	562.031 €

IV. Berechnung von Umlagen und Zuweisungen				
1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer				
Anteil der Gemeinden am Steueraufkommen des Landes voraussichtlich				7.758.000.000 €
Schlüsselzahl der Stadt Waldenbuch				0,0009375
ergibt Gemeindeanteil an der Einkommensteuer				7.273.125 €
1. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer				
Anteil der Gemeinden 2,2 % der Umsatzsteuereinnahmen, voraussichtlich				1.134.000.000 €
Schlüsselzahl der Stadt Waldenbuch				0,0005247
ergibt Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer				595.010 €
2. Gewerbesteuerumlage				
Istaufkommen an Gewerbesteuer im Planjahr				3.750.000 €
./. Hebesatz x Gw.umlage	360%	x	35%	
ergibt Gewerbesteuerumlage				364.583 €
3. Kreisumlage				
Steuerkraftsumme des Planjahres				13.867.374 €
x Hebesatz Landkreis	32,0%			
Kreisumlage gesamt				4.437.560 €
4. Finanzausgleichsumlage				
Steuerkraftsumme				13.867.374 €
x Hebesatz Finanzausgleichsumlage		22,10%		3.064.690 €
<i>Berechnung der erhöhten Umlage :</i>				
Steuerkraftmesszahl	11.287.362			
Bedarfsmesszahl	15.799.802			
Anteil	71,44%			
Zuschlag	11	x	0,06	0,660%
Umlageerhöhung				91.525 €
Finanzausgleichsumlage gesamt				3.156.215 €

Anlage 7

Finanzentwicklung

Stand 05.01.2023

Darstellung der Finanzentwicklung Stand 05.01.2023

Einnahmen	2018	2019	2020	2021	2022 Plan	2022 aktualisiert	2023 Plan	2023 Nachtrag	2024/Mifri	2025/Mifri	2026/Mifri	Änderung 2018 - 2026
Grundsteuer A	15.620 €	13.655 €	13.586 €	13.526 €	14.000 €	13.961 €	14.000 €	16.400 €	16.400 €	16.400 €	17.000 €	8,83%
Grundsteuer B	1.098.648 €	1.089.995 €	1.174.894 €	1.190.967 €	1.200.000 €	1.200.404 €	1.230.000 €	1.350.000 €	1.360.000 €	1.370.000 €	1.400.000 €	27,43%
Gewerbesteuer	6.241.115 €	4.666.875 €	5.251.573 €	4.410.155 €	4.200.000 €	4.414.316 €	4.200.000 €	3.750.000 €	3.750.000 €	3.750.000 €	3.800.000 €	-39,11%
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.371.433 €	6.736.770 €	6.240.231 €	6.411.191 €	6.650.000 €	6.574.549 €	7.010.000 €	7.275.000 €	7.770.000 €	8.285.000 €	8.700.000 €	36,55%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	523.984 €	593.123 €	643.091 €	662.670 €	565.000 €	594.602 €	580.000 €	595.000 €	625.000 €	625.000 €	660.000 €	25,96%
Schlüsselzuweisungen Land	2.509.412 €	2.494.018 €	1.734.003 €	2.130.000 €	1.780.000 €	2.192.209 €	3.015.000 €	3.160.000 €	3.660.000 €	3.640.000 €	3.380.000 €	34,69%
Kommunale Investitionszulage	875.320 €	946.552 €	830.776 €	926.141 €	910.000 €	1.057.752 €	1.035.000 €	1.040.000 €	1.140.000 €	1.000.000 €	1.060.000 €	21,10%
Familienlastenausgleich	477.124 €	494.004 €	451.735 €	485.975 €	530.000 €	558.012 €	545.000 €	562.000 €	600.000 €	625.000 €	565.000 €	18,42%
Gewerbesteuer-Kompensation	- €	- €	1.143.084 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Summe Einnahmen	18.112.656 €	17.034.993 €	17.482.973 €	16.230.626 €	15.849.000 €	16.605.805 €	17.629.000 €	17.748.400 €	18.921.400 €	19.311.400 €	19.582.000 €	8,11%
Ausgaben	2018	2019	2020	2021	2022 Plan	2022 aktualisiert	2023 Plan	2023 aktualisiert	2024/Mifri	2025/Mifri	2026/Mifri	Änderung 2018 - 2026
Gewerbesteuerumlage	1.226.786 €	797.709 €	745.591 €	196.247 €	420.000 €	447.596 €	420.000 €	365.000 €	365.000 €	365.000 €	370.000 €	-69,84%
Finanzausgleichsumlage	2.507.583 €	2.601.123 €	3.407.608 €	3.089.588 €	3.385.000 €	3.348.991 €	3.055.000 €	3.155.000 €	3.050.000 €	3.350.000 €	3.650.000 €	45,56%
Kreisumlage	3.626.215 €	3.628.420 €	4.498.972 €	4.027.784 €	4.235.000 €	4.235.965 €	4.000.000 €	4.438.000 €	4.325.000 €	4.740.000 €	5.130.000 €	41,47%
Regionalverbandsumlage	44.807 €	47.561 €	58.403 €	53.648 €	56.000 €	57.856 €	62.000 €	62.000 €	65.000 €	67.000 €	69.000 €	53,99%
Summe Ausgaben	7.405.391 €	7.074.814 €	8.710.574 €	7.367.266 €	8.096.000 €	8.090.408 €	7.537.000 €	8.020.000 €	7.805.000 €	8.522.000 €	9.219.000 €	24,49%
Überschuss	10.707.265 €	9.960.180 €	8.772.399 €	8.863.359 €	7.753.000 €	8.515.396 €	10.092.000 €	9.728.400 €	11.116.400 €	10.789.400 €	10.363.000 €	-3,22%
Veranschlagtes Gesamtergebnis	2.773.436 €	2.006.847 €	609.434 €	752.717 €	- 2.514.635 €	- 1.090.000 €	149.365 €	- 797.235 €	425.100 €	- 199.600 €	- 1.211.000 €	-143,66%

Personalaufwendungen	5.432.166 €	5.646.354 €	6.050.857 €	6.145.031 €	6.889.350 €	6.489.350 €	7.093.850 €	7.233.850 €	7.443.000 €	7.663.500 €	7.880.500 €	45,07%
Aufwendungen Sach-und Dienstleistungen	3.981.148 €	3.938.173 €	3.976.248 €	4.218.966 €	5.293.700 €	5.200.700 €	4.351.100 €	4.914.100 €	4.955.000 €	5.075.000 €	5.202.000 €	30,67%
Abschreibungen	1.313.099 €	1.353.046 €	1.600.782 €	1.720.943 €	1.582.550 €	1.582.550 €	1.650.650 €	1.650.650 €	1.570.000 €	1.550.000 €	1.800.000 €	37,08%
Zinsen	11.248 €	14.666 €	14.504 €	14.927 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €	87.000 €	277.000 €	250.000 €	2122,62%
Verschuldung	974.990 €	3.141.654 €	3.043.318 €	2.818.870 €	4.614.422 €	4.614.422 €	5.441.974 €	5.441.974 €	7.509.526 €	10.290.078 €	14.722.630 €	1410,03%
Anlagevermögen	38.764.726 €	44.490.681 €	47.599.519 €	47.202.328 €	50.038.293 €	50.038.293 €	57.562.293 €	58.996.293 €	65.425.293 €	71.469.293 €	78.533.293 €	102,59%
Eigenkapital	34.665.255 €	38.923.013 €	44.029.595 €	46.804.704 €	48.307.481 €	48.307.481 €	49.426.481 €	50.860.481 €	52.054.481 €	52.806.481 €	52.730.481 €	52,11%