



Gemeinde Fröhnd - Haushaltsplan 2026



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	5
 Gesamtergebnishaushalt	 23
Gesamtfinanzhaushalt	28
Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	33
Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	38
Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung	
• Teilergebnishaushalt	43
• Teilfinanzhaushalt	47
• Produkte 11100100 bis 12600100	54
• Investitionsmaßnahmen	82
Teilhaushalt 2 – Dienstleistungen und Infrastruktur	
• Teilergebnishaushalt	87
• Teilfinanzhaushalt	91
• Produkte 21100100 bis 57500100	95
• Investitionsmaßnahmen	179
Teilhaushalt 3 - Zentrale Finanzdienstleistungen	
• Teilergebnishaushalt	192
• Teilfinanzhaushalt	196
• Produkte 61100000 bis 61200000	203
 Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	 212
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	214
<u>Anlagen:</u>	
• Entwicklung der Liquidität	215
• Stellenplan	217
• Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	220
• Übersicht über die Rücklagen	221
• Übersicht über den Stand der Rückstellungen	222
• Schuldenübersicht	223
• Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	224



Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Fröhd für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 09.12.2025 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	2.164.480
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	2.047.720
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	116.760
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	116.760

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	1.927.530
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	1.766.755
2.3 Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	160.775
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	270.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	432.025
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	162.025
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	1.250
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	32.520
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	32.520
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-33.770

**§ 2 Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 350.000 EUR.

Fröhnd, den 09.12.2025

Michael Engesser, Bürgermeister



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026

1. Allgemeines

Die Gemeinde Fröhnd ist Mitgliedsgemeinde des Gemeindeverwaltungsverbandes Schönau im Schwarzwald (GVV). Die Gemeinde unterhält außer der Gemeindehalle keine bedeutenden Einrichtungen.

Die Verwaltungsaufgaben der Gemeinde Fröhnd nehmen die Bediensteten des GVV Schönau wahr. Eigenes Personal hat die Gemeinde Fröhnd für den Werkhof. Verschiedene Aufgaben werden durch Aushilfen im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung erledigt. Nähere Informationen zu den Stellen sind im Stellenplan ersichtlich.

Die wesentlichsten Erfüllungsaufgaben, die der GVV für die Gemeinde wahrnimmt, sind

- a. die vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplan),
- b. die Trägerschaft für die Straßenbaulast der Gemeindeverbindungsstraßen sowie die technische Verwaltung der übrigen Gemeindestraßen,
- c. die Schulträgerschaft für die Grundschule und die Gemeinschaftsschule,
- d. die Aufgaben des Personenstandswesens
- e. die Abwasserreinigung (Kläranlage)
- f. die Unterhaltung, Erweiterung und den Betrieb der Friedhofsanlagen in Schönau im Schwarzwald
- g. die Kinderbetreuung in Tageseinrichtungen

Der GVV erhebt für die Aufgabenerfüllung (Erledigungs- und Erfüllungsaufgaben) von den Mitgliedsgemeinden entsprechende Umlagen. Die anteiligen Umlagen der Gemeinde Fröhnd werden in der folgenden Tabelle dargestellt:

Umlagen	Umlage 2026	Umlage 2025	Veränderung
Allgemeine Verbandsumlage	134.260 €	129.670 €	4.590 €
Grundschule	38.820 €	46.790 €	-7.970 €
Gemeinschaftsschule	11.580 €	16.490 €	-4.910 €
Kindergartenumlage	83.090 €	109.540 €	-26.450 €
Buchenbrandhalle	255 €	1.680 €	-1.425 €
Mehrzweckhalle	27.835 €	25.090 €	2.745 €
Abwasser	75.350 €	98.560 €	-23.210 €
Friedhof	15.540 €	17.650 €	-2.110 €
Fremdenverkehr	12.835 €	14.610 €	-1.775 €
Summe	399.565 €	460.080 €	-60.515 €

Einwohnerzahlen:

Volkszählung vom 27.05.1970	501
Volkszählung vom 25.05.1987	438
Zensus vom 09.05.2011	481
Fortschreibung vom 30.06.2025	483



2. Rechnungsergebnis 2024

Die Haushaltsrechnung 2024 wurde in der Gemeinderatssitzung am 24. Juni 2025 zur Feststellung vorgelegt. Der Rechenschaftsbericht wurde einstimmig beschlossen.

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	2.100.104,09
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.880.989,04
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	219.115,05
1.4	Außerordentliche Erträge	67.575,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	7,13
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	67.567,87
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	286.682,92
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.833.004,04
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.640.119,87
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	192.884,17
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	732.796,79
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	618.350,09
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	114.446,70
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.3 und 2.6)	307.330,87
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	36.141,69
2.10	Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	36.141,69
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	271.189,18
2.12	Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	4.191,21
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	444.514,36
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	266.997,97
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	711.512,33



3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	14.756.221,60
3.3	Finanzvermögen	1.152.224,89
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	15.908.446,49
3.7	Basiskapital	10.165.537,98
3.8	Rücklagen	805.309,40
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	4.427.827,18
3.11	Rückstellungen	45.919,19
3.12	Verbindlichkeiten	463.852,74
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	15.908.446,49



3. Rechnungsergebnis 2025 (Stand: 03.11.2025)

Die Grundsteuern liegen, aufgrund der Grundsteuerreform, leicht über dem Ansatz des Haushaltsplans, haben aber in Fröhnd traditionell geringe Auswirkungen auf das Haushaltsergebnis. Die Gewerbesteuer liegt auf Plan.

Die Wasser- und Abwassergebühren liegen leicht unter den kalkulierten Planansätzen für 2025.

Beim Gemeindeanteil an der **Einkommensteuer** und den **Schlüsselzuweisungen vom Land** ist derzeit mit keiner Planabweichung zu rechnen.

Wesentlich für die wirtschaftliche Lage der Gemeinde Fröhnd ist vor allem das Betriebsergebnis des Gemeindewaldes. Im Haushaltsplan ist ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis von 28.370 € (ohne kalkulatorisches Ergebnis) geplant. Die Holzerntekosten liegen mit 137.167,12 € deutlich unter dem Planansatz von 224.045 €. Bei den Erträgen aus Verkauf wurde der Planansatz um 19.000 € überschritten. Beim Waldschutz und der Kulturpflege wurden 13.000 € an Mitteln weniger verausgabt. Durch die Minderaufwendungen kann mit einem deutlich besseren Betriebsergebnis im Gemeindewald gerechnet werden.

Im Haushaltsplan 2025 ist ein positives ordentliches Gesamt-Ergebnis von 169.405 € veranschlagt. Aufgrund der erläuterten Abweichungen kann mit einer Ergebnisverbesserung gerechnet werden.



4. Überblick über das Haushaltsjahr 2026

Es wurden drei Teilhaushalte gebildet.

Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung
Teilhaushalt 2	Dienstleistungen und Infrastruktur
Teilhaushalt 3	Zentrale Finanzdienstleistungen

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan wurde in der Sitzung am 09.12.2025 beschlossen.

Ab dem Jahr 2018 werden Steuerungs- und Serviceleistungen im gesamten Haushalt veranschlagt.

Die Verrechnung von Steuerungs- und Serviceleistungen basiert im Wesentlichen auf dem Arbeitsergebnis der AG Berichtswesen und Controlling vom November 2008. Da die Gemeinden des Gemeindeverwaltungsverbands Schönau im Schwarzwald in der Regel nur eingeschränkt eigenes Personal einsetzen, mussten die Regelungen bezüglich des Personalanteils auf die Besonderheiten der „GVV Konstruktion“ modifiziert werden.

- Unter Steuerung und Steuerungsunterstützung (Overhead) sind alle Leistungen zu fassen, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Diese Leistungen werden im Produktplan bei 11.1* abgebildet. Hierunter fallen die Leistungen bzw. Kosten für Bürgermeister und Gemeinderat.
- Serviceleistungen sind auch verwaltungsinterne Produkte. Sie werden vorrangig für die Produktverantwortlichen, aber auch für die Verwaltungssteuerung und für andere Servicestellen erbracht und sind im Produktplan bei 11.2* zu finden. Da die Serviceleistungen allerdings von den Mitarbeitern des Gemeindeverwaltungsverbands Schönau im Schwarzwald erbracht werden, ist hier auf die Aufwendungen aus der „Allgemeinen Verbandsumlage“ abzuheben.

Nach § 4 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO können im Teilergebnishaushalt auch **kalkulatorische Zinsen** veranschlagt werden. Da die Zinsen für Kredite auf die entsprechenden Kostenstellen verrechnet werden, wird bei den kalkulatorischen Zinsen lediglich ein Zinssatz für die Eigenkapitalverzinsung angesetzt. Dieser wird jedes Jahr neu ermittelt und liegt im Jahr 2026 bei 0,25%.

Steuerungs- und Serviceleistungen (interne Leistungen) sowie kalkulatorische Zinsen sind für die **Kostenrechnung** relevant und haben insbesondere Auswirkungen auf die Gebührenkalkulation. Ein wesentliches Ziel des NKHR ist die Kosten umfänglich und transparent darzustellen.



4.1 Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	443.963	465.395	482.690
		30110000 Grundsteuer A	15.123	15.125	9.250
		30120000 Grundsteuer B	50.312	50.310	57.470
		30130000 Gewerbesteuer	7.854	14.670	12.880
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	321.849	336.170	352.645
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.322	2.345	2.850
		30320000 Hundesteuer	2.849	2.870	2.495
		30340000 Zweitwohnungssteuer	1.764	1.765	1.765
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	16.327	15.735	15.735
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	25.562	26.405	27.600
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	564.471	655.110	615.390
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	477.318	519.450	536.120
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	80.177	132.660	76.270
		31411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	3.531	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.445	3.000	3.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	214.483	214.485	214.710
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	985	960	800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	192.392	192.410	193.365
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	22	25	1.875
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	2.935	2.935	2.935
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	18.149	18.155	15.735
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	363.303	397.940	371.860
		33110000 Verwaltungsgebühren	115	100	100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	341.938	352.210	341.475
		33210001 Benutzungsgeb. - Entrn. aus Rückst.	2.213	30.630	15.285
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	19.037	15.000	15.000



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	370.842	470.565	414.175
		34110000 Mieten und Pachten	21.794	35.820	35.820
		34210000 Erträge aus Verkauf	315.985	432.245	376.355
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	33.063	2.500	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.651	5.400	5.600
		34810000 Erstattungen vom Land	603	300	500
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.048	5.100	5.100
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	8	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	8	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.745	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierte Eigenleistungen	28.745	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	108.639	48.705	60.055
		35110000 Konzessionsabgaben	7.254	8.800	8.800
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	978	800	600
		35620200 Nachzahlungszinsen	14	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	7.174	6.955	6.955
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	93.219	32.150	43.700
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	2.100.104	2.257.600	2.164.480
12	-	Personalaufwendungen	154.353-	173.005-	177.425-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	106.727-	117.930-	120.530-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100-	15.500-	15.600-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	9.121-	10.300-	10.620-
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	2.600-	2.600-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	22.853-	25.825-	27.225-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	551-	850-	850-
13	-	Versorgungsaufwendungen	518-	0	0
		41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäftigte	518-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.190-	574.485-	525.938-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	11.600-	9.770-	8.870-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	30.689-	108.600-	60.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.062-	5.900-	7.900-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.735-	8.720-	7.810-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	29.931-	41.000-	39.000-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	1.043-	1.850-	1.900-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	3.143-	3.420-	4.420-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.056-	2.140-	2.140-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	218-	600-	450-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	1.870-	2.670-	2.800-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.106-	2.105-	970-
		42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	946-	1.000-	1.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	24.208-	16.100-	15.600-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.594-	7.100-	11.600-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.420-	3.600-	4.460-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.962-	1.320-	1.320-
		42715550 Holzerntekosten (A)	134.282-	224.045-	224.303-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	3.117-	16.150-	18.050-
		42720000 Aufwendungen für EDV	2.830-	2.000-	2.000-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	324-	1.500-	1.500-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	2.146-	6.150-	6.750-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach- u. Dienstlsg.	52.913-	33.145-	27.595-
15	-	Abschreibungen	282.319-	280.865-	280.965-
		47130000 AfA auf Gebäude	12.548-	11.195-	11.195-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	183.060-	184.075-	181.190-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	71.309-	71.145-	68.755-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	12.780-	11.865-	10.520-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	2.622-	2.585-	9.305-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.311-	4.590-	3.520-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	5.012-	4.230-	3.170-
		45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	0	100-	100-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	290-	260-	250-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	8-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	887.370-	909.905-	904.300-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	326.583-	347.930-	282.840-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.603-	3.625-	3.625-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	755-	1.285-	1.130-
		43710000 FAG-Umlage	163.953-	154.590-	177.405-
		43720000 Kreisumlage	267.072-	272.805-	305.040-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	126.404-	129.670-	134.260-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.929-	145.345-	155.572-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	37.996-	41.810-	50.300-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	9.743-	9.995-	11.970-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	187-	150-	150-
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.193-	4.110-	3.710-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	186-	300-	300-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-
		44430000 Versicherungen	15.889-	17.445-	18.355-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	40.890-	44.365-	45.050-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	25.118-	18.185-	16.752-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	5.173-	6.000-	6.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	135-	135-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	0	0	0
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0-	0	0



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
19	=	Ordentliche Aufwendungen	1.880.989-	2.088.195-	2.047.720-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	219.115	169.405	116.760
21	+	Außerordentliche Erträge	67.566	0	0
		50196313 Umlage GVV Sonderergebnis	9-	0	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	67.575	0	0
		53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	2	0	0
		51197313 Umlage GVV Sonderergebnis	2	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	67.568	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	286.683	169.405	116.760
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	219.115-	169.405-	116.760-
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	219.115-	169.405-	116.760-
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	67.568-	0	0
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	67.568-	0	0

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Überschuss von **116.760 €** ab. Dieser wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Für den erwarteten Überschuss im Ergebnishaushalt gibt es im Wesentlichen drei Gründe:

- Geplanter Verkauf von Ökopunkten (65.000 €)
- Niedrigere Umlagen an den Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald (-60.515 €)
- Mindereinnahmen durch den FAG von 22.000 € gegenüber dem Vorjahr (höhere FAG- und Kreisumlage aufgrund höherer Steuerkraftmesszahl)
- Kanalsanierung nach EKVO Ortsteil Hof (Kosten 22.000 €)
- Überschuss im Gemeindewald (ohne kalkulatorischen Kosten) in Höhe von 42.000 €



Wesentlich für den Ergebnishaushalt der Gemeinde Fröhnd ist auch der Finanzausgleich. Die Berechnung des Finanzausgleichs basiert auf der Fortschreibung des Haushaltserlasses vom 08.11.2019. Die Entwicklung in den Jahren 2025 bis 2026 stellt sich wie folgt dar.

Entwicklung Finanzausgleich	2025 (Plan)	2026 (Plan)
Bedarfsmesszahl	921.614	950.721
Steuerkraftmesszahl	376.462	384.371
Schlüsselzahl	545.153	566.350
Sockelgarantie	176.507	186.061
Steuerkraftsumme	699.491	802.739
Steuerkraftsumme je Einwohner *	1.418,85	1.648,33

* für das Jahr 2025 gilt die Einwohnerzahl per 30.06.2024 = 493 Einwohner

* für das Jahr 2026 gilt die Einwohnerzahl per 30.06.2025 = 487 Einwohner



4.2 Finanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	442.931	465.395	482.690	0
		60110000 Grundsteuer A	15.036	15.125	9.250	0
		60120000 Grundsteuer B	50.439	50.310	57.470	0
		60130000 Gewerbesteuer	8.624	14.670	12.880	0
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	320.237	336.170	352.645	0
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.297	2.345	2.850	0
		60320000 Hundesteuer	2.835	2.870	2.495	0
		60340000 Zweitwohnungssteuer	1.764	1.765	1.765	0
		60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	16.136	15.735	15.735	0
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	25.562	26.405	27.600	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563.957	655.110	615.390	0
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	477.318	519.450	536.120	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	79.662	132.660	76.270	0
		61411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	3.531	0	0	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.445	3.000	3.000	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	360.350	367.310	356.575	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	115	100	100	0
		63130001 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	339.526	352.210	341.475	0
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	20.709	15.000	15.000	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	347.864	470.565	414.175	0
		64110000 Mieten und Pachten	24.883	35.820	35.820	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	314.705	432.245	376.355	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	8.277	2.500	2.000	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.137	5.400	5.600	0
		64810000 Erstattungen vom Land	290	300	500	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	13.847	5.100	5.100	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11	0	0	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	11	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	103.755	41.750	53.100	0
		65110000 Konzessionsabgaben	8.922	8.800	8.800	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	959	800	600	0



lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.873	32.150	43.700	0
		65910500 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.833.004	2.005.530	1.927.530	0
10	-	Personalauszahlungen	154.532-	173.005-	177.425-	0
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	106.727-	117.930-	120.530-	0
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100-	15.500-	15.600-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.121-	10.300-	10.620-	0
		70310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	2.600-	2.600-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	22.853-	25.825-	27.225-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Arbeitnehmer	730-	850-	850-	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	518-	0	0	0
		71120000 Versorgungsaus- z. Arbeitnehmer	518-	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	421.950-	574.485-	525.938-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	11.687-	9.770-	8.870-	0
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	30.071-	108.600-	60.000-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	4.416-	5.900-	7.900-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.735-	8.720-	7.810-	0
		72310000 Mieten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-	0
		72410000 Aufwendungen Energie	44.503-	41.000-	39.000-	0
		72420000 Aufwand für Wasserversorgung	1.634-	1.850-	1.900-	0
		72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	2.970-	3.420-	4.420-	0
		72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.920-	2.140-	2.140-	0
		72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	140-	600-	450-	0
		72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	1.870-	2.670-	2.800-	0
		72470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.106-	2.105-	970-	0
		72490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	946-	1.000-	1.000-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	24.295-	16.100-	15.600-	0
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	11.594-	7.100-	11.600-	0



lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
		72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.420-	3.600-	4.460-	0
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	2.962-	1.320-	1.320-	0
		72715550 Holzerntekosten (A)	132.510-	224.045-	224.303-	0
		72715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BCD)	3.117-	16.150-	18.050-	0
		72720000 Aufwendungen für EDV	2.751-	2.000-	2.000-	0
		72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	324-	1.500-	1.500-	0
		72790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-	0
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.065-	6.150-	6.750-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	52.923-	33.145-	27.595-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.322-	4.590-	3.520-	0
		75170000 Zinsausz. Kred.f. Inv. Kreditinst.	5.024-	4.230-	3.170-	0
		75171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei Kreditinst.	0	100-	100-	0
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	298-	260-	250-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	911.818-	909.905-	904.300-	0
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	338.249-	347.930-	282.840-	0
		73130001 Umlage GVV Sonderergebnis	79	0	0	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	2.750-	3.625-	3.625-	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	1.161-	1.285-	1.130-	0
		73710000 Allgemeine Umlagen an Land	163.953-	154.590-	177.405-	0
		73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	267.072-	272.805-	305.040-	0
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	138.713-	129.670-	134.260-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	145.980-	145.345-	155.572-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	35.833-	41.810-	50.300-	0
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	11.693-	9.995-	11.970-	0
		74292000 Lizenzen und Konzessionen	187-	150-	150-	0
		74294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	250-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.155-	4.110-	3.710-	0
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	186-	300-	300-	0
		74410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-	0
		74430000 Versicherungen	15.889-	17.445-	18.355-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	40.890-	44.365-	45.050-	0



lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR
			1	2	3	4
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	28.201-	18.185-	16.752-	0
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen	6.391-	6.000-	6.000-	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	135-	135-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.640.120-	1.807.330-	1.766.755-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	192.884	198.200	160.775	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	593.672	0	270.000	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	569.624	0	270.000	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm.	24.048	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	139.125	0	0	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	139.125	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	732.797	0	270.000	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	609.198-	25.000-	6.500-	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	560.139-	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	49.059-	25.000-	6.500-	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.152-	76.000-	424.000-	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	9.152-	76.000-	424.000-	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	1.525-	0
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0	0	1.525-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	618.350-	101.000-	432.025-	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	114.447	101.000-	162.025-	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	307.331	97.200	1.250-	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	36.142-	37.125-	32.520-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0	37.125-	32.520-	0
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	36.142-	0	0	0



Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	36.142-	37.125-	32.520-	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	271.189	60.075	33.770-	0
37		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn	444.514,36	711.512,33	771.587,33	
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0,00	0,00	

Investitionen 2026

1. Werkhof Neubeschaffung Kommunalfahrzeug	424.000 €
2. Werkhof Neubeschaffung Kommunalfahrzeug-Zuschuss	270.000 €
3. Investitionsumlage GVV	1.525 €
4. WV 2 Hydranten	6.500 €

4.3 Schuldenübersicht nach Kostenstellen

int. Darl. Nr.	Gläubiger / Produkt	urspr. Darlehenssumme	Zinsfestschreibung bis	Konditionen		voraussichtl. Stand zu Beginn des HJ 01.01.2026	Zugänge HJ	Zins (ErgHH)	Tilgung (FinHH)	voraussichtl. Stand zum Ende des HJ 31.12.2026
				Zins %	Tilgung %					
12	Sparkasse Wiesental	76.694	variabel	2,91	2,00	2.927	0	32	2.927	0
20	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	76.694	15.02.2030	0,10	T	5.890	0	5	2.950	2.940
39	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	76.694	15.02.2027	0,45	T	2.727	0	9	2.727	0
47	Sparkasse Wiesental	70.000	variabel	3,31	2,00	22.070	0	672	4.753	17.317
53300101 Wasserversorgung		300.081				33.614	0	718	13.358	20.257
55	Deutsche Gen. Hypothekenbank	100.000	30.06.2032	3,43	3,00	42.880	0	1.391	6.209	36.671
17	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	75.000	15.02.2029	0,73	T	56.232	0	402	3.128	53.104
25	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	200.000	15.08.2040	0,29	T	174.996	0	500	7.144	167.852
521	Kreditanstalt f. Wiederaufbau	75.000	15.11.2040	0,24	T	66.290	0	157	2.680	63.610
53800101 Ortskanalisation		450.000				340.398	0	2.450	19.161	321.237
Gesamtsumme		750.081				374.012	0	3.168	32.518	341.494

Schlussbetrachtung 2026:

Ergebnishaushalt:

Der Ergebnishaushalt schließt, vorausgesetzt der geplante Verkauf der Ökopunkte wird vollzogen und die Umlagen an den GVV werden wie geplant abgerechnet, mit einem Überschuss von 116.760 € ab. Dieser Überschuss wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Das Betriebsergebnis (ohne kalk. Kosten) im Gemeindewald sieht keinen Zuschussbedarf vor. Es wird mit einem Überschuss von 42.000 € geplant.

Die Gemeinde Fröhnd wird laut Prognose des Statistischen Landesamtes im Jahr 2026 rund 22.000 € weniger an Einnahmen aus dem Finanzausgleich erhalten als im Vorjahr.

Die Netto-Abschreibung wird aufgrund des geplanten Überschusses vollumfänglich erwirtschaftet.

Finanzhaushalt:

Der Zahlungsmittel**überschuss** des Ergebnishaushalts 2026 beträgt 160.775 €. Somit können die Tilgungen aus den laufenden Einzahlungen und Auszahlungen bedient werden. Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt 162.025 €.

Die Gemeinde Fröhnd wird zum 31.12.25 voraussichtlich liquide Eigenmittel in Höhe von 771.587,33 € ausweisen.

Unter Berücksichtigung der Veränderung des Zahlungsmittelbestands aus der Planung des Finanzhaushalts 2026 von -33.770 € und der Übertragung der Haushaltsmittel für die Sanierung der Gemeindehalle/ Anbau FFW-Garage werden sich die liquiden Eigenmittel auf 870.127,26 € erhöhen. Die liquiden Mittel liegen somit deutlich über der Mindestliquidität des § 22 Abs. 2 GemHVO von 32.681,02 €.

Fröhnd, den 10.11.2025

Meike Schelshorn, Rechnungsamt



Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	443.963	465.395	482.690
		30110000 Grundsteuer A	15.123	15.125	9.250
		30120000 Grundsteuer B	50.312	50.310	57.470
		30130000 Gewerbesteuer	7.854	14.670	12.880
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	321.849	336.170	352.645
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.322	2.345	2.850
		30320000 Hundesteuer	2.849	2.870	2.495
		30340000 Zweitwohnungssteuer	1.764	1.765	1.765
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	16.327	15.735	15.735
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	25.562	26.405	27.600
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	564.471	655.110	615.390
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	477.318	519.450	536.120
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	80.177	132.660	76.270
		31411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	3.531	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.445	3.000	3.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	214.483	214.485	214.710
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	985	960	800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	192.392	192.410	193.365
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	22	25	1.875
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	2.935	2.935	2.935
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	18.149	18.155	15.735
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	363.303	397.940	371.860
		33110000 Verwaltungsgebühren	115	100	100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	341.938	352.210	341.475



Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		33210001 Benutzungsgeb. - Entrn. aus Rückst.	2.213	30.630	15.285
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	19.037	15.000	15.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	370.842	470.565	414.175
		34110000 Mieten und Pachten	21.794	35.820	35.820
		34210000 Erträge aus Verkauf	315.985	432.245	376.355
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	33.063	2.500	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.651	5.400	5.600
		34810000 Erstattungen vom Land	603	300	500
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.048	5.100	5.100
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	8	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	8	0	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.745	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierte Eigenleistungen	28.745	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	108.639	48.705	60.055
		35110000 Konzessionsabgaben	7.254	8.800	8.800
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	978	800	600
		35620200 Nachzahlungszinsen	14	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	7.174	6.955	6.955
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	93.219	32.150	43.700
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	2.100.104	2.257.600	2.164.480
12	-	Personalaufwendungen	154.353-	173.005-	177.425-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	106.727-	117.930-	120.530-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100-	15.500-	15.600-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	9.121-	10.300-	10.620-
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	2.600-	2.600-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	22.853-	25.825-	27.225-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	551-	850-	850-
13	-	Versorgungsaufwendungen	518-	0	0



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäftigte	518-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.190-	574.485-	525.938-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	11.600-	9.770-	8.870-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	30.689-	108.600-	60.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.062-	5.900-	7.900-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.735-	8.720-	7.810-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	29.931-	41.000-	39.000-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	1.043-	1.850-	1.900-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	3.143-	3.420-	4.420-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.056-	2.140-	2.140-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	218-	600-	450-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	1.870-	2.670-	2.800-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.106-	2.105-	970-
		42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	946-	1.000-	1.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	24.208-	16.100-	15.600-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.594-	7.100-	11.600-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.420-	3.600-	4.460-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.962-	1.320-	1.320-
		42715550 Holzerntekosten (A)	134.282-	224.045-	224.303-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	3.117-	16.150-	18.050-
		42720000 Aufwendungen für EDV	2.830-	2.000-	2.000-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	324-	1.500-	1.500-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	2.146-	6.150-	6.750-
		42910000 Aufwendungen f. so. Sach- u. Dienstl. stg.	52.913-	33.145-	27.595-
15	-	Abschreibungen	282.319-	280.865-	280.965-



Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		47130000 AfA auf Gebäude	12.548-	11.195-	11.195-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	183.060-	184.075-	181.190-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	71.309-	71.145-	68.755-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	12.780-	11.865-	10.520-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	2.622-	2.585-	9.305-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.311-	4.590-	3.520-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	5.012-	4.230-	3.170-
		45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	0	100-	100-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	290-	260-	250-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	8-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	887.370-	909.905-	904.300-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	326.583-	347.930-	282.840-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.603-	3.625-	3.625-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	755-	1.285-	1.130-
		43710000 FAG-Umlage	163.953-	154.590-	177.405-
		43720000 Kreisumlage	267.072-	272.805-	305.040-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	126.404-	129.670-	134.260-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.929-	145.345-	155.572-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	37.996-	41.810-	50.300-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	9.743-	9.995-	11.970-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	187-	150-	150-
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.193-	4.110-	3.710-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	186-	300-	300-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-
		44430000 Versicherungen	15.889-	17.445-	18.355-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	40.890-	44.365-	45.050-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	25.118-	18.185-	16.752-



lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	5.173-	6.000-	6.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	135-	135-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	0	0	0
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0-	0	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	1.880.989-	2.088.195-	2.047.720-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	219.115	169.405	116.760
21	+	Außerordentliche Erträge	67.566	0	0
		50196313 Umlage GVV Sonderergebnis	9-	0	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	67.575	0	0
		53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	2	0	0
		51197313 Umlage GVV Sonderergebnis	2	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	67.568	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	286.683	169.405	116.760
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	219.115-	169.405-	116.760-
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	219.115-	169.405-	116.760-
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	67.568-	0	0
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	67.568-	0	0



Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	442.931	465.395	482.690	0
		60110000 Grundsteuer A	15.036	15.125	9.250	0
		60120000 Grundsteuer B	50.439	50.310	57.470	0
		60130000 Gewerbesteuer	8.624	14.670	12.880	0
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	320.237	336.170	352.645	0
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.297	2.345	2.850	0
		60320000 Hundesteuer	2.835	2.870	2.495	0
		60340000 Zweitwohnungssteuer	1.764	1.765	1.765	0
		60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	16.136	15.735	15.735	0
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	25.562	26.405	27.600	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563.957	655.110	615.390	0
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	477.318	519.450	536.120	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	79.662	132.660	76.270	0
		61411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	3.531	0	0	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.445	3.000	3.000	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	360.350	367.310	356.575	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	115	100	100	0
		63130001 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	339.526	352.210	341.475	0
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	20.709	15.000	15.000	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	347.864	470.565	414.175	0
		64110000 Mieten und Pachten	24.883	35.820	35.820	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	314.705	432.245	376.355	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	8.277	2.500	2.000	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.137	5.400	5.600	0
		64810000 Erstattungen vom Land	290	300	500	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	13.847	5.100	5.100	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11	0	0	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	11	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	103.755	41.750	53.100	0
		65110000 Konzessionsabgaben	8.922	8.800	8.800	0



Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
		65620000 Säumniszuschläge uä	959	800	600	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus Idf. Verwaltungstätigkeit	93.873	32.150	43.700	0
		65910500 Andere sonst. Einz. aus Idf. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.833.004	2.005.530	1.927.530	0
10	-	Personalauszahlungen	154.532-	173.005-	177.425-	0
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	106.727-	117.930-	120.530-	0
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100-	15.500-	15.600-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.121-	10.300-	10.620-	0
		70310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	2.600-	2.600-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	22.853-	25.825-	27.225-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	730-	850-	850-	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	518-	0	0	0
		71120000 Versorgungsausz. Arbeitnehmer	518-	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	421.950-	574.485-	525.938-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	11.687-	9.770-	8.870-	0
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	30.071-	108.600-	60.000-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	4.416-	5.900-	7.900-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.735-	8.720-	7.810-	0
		72310000 Mieten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-	0
		72410000 Aufwendungen Energie	44.503-	41.000-	39.000-	0
		72420000 Aufwand für Wasserversorgung	1.634-	1.850-	1.900-	0
		72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	2.970-	3.420-	4.420-	0
		72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.920-	2.140-	2.140-	0
		72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	140-	600-	450-	0
		72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	1.870-	2.670-	2.800-	0
		72470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.106-	2.105-	970-	0
		72490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	946-	1.000-	1.000-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	24.295-	16.100-	15.600-	0
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	11.594-	7.100-	11.600-	0



Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
		72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.420-	3.600-	4.460-	0
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	2.962-	1.320-	1.320-	0
		72715550 Holzerntekosten (A)	132.510-	224.045-	224.303-	0
		72715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BCD)	3.117-	16.150-	18.050-	0
		72720000 Aufwendungen für EDV	2.751-	2.000-	2.000-	0
		72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	324-	1.500-	1.500-	0
		72790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-	0
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.065-	6.150-	6.750-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	52.923-	33.145-	27.595-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.322-	4.590-	3.520-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	5.024-	4.230-	3.170-	0
		75171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei Kreditinst.	0	100-	100-	0
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	298-	260-	250-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	911.818-	909.905-	904.300-	0
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	338.249-	347.930-	282.840-	0
		73130001 Umlage GVV Sonderergebnis	79	0	0	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	2.750-	3.625-	3.625-	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	1.161-	1.285-	1.130-	0
		73710000 Allgemeine Umlagen an Land	163.953-	154.590-	177.405-	0
		73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	267.072-	272.805-	305.040-	0
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	138.713-	129.670-	134.260-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	145.980-	145.345-	155.572-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	35.833-	41.810-	50.300-	0
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	11.693-	9.995-	11.970-	0
		74292000 Lizenzen und Konzessionen	187-	150-	150-	0
		74294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	250-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.155-	4.110-	3.710-	0
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	186-	300-	300-	0
		74410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-	0
		74430000 Versicherungen	15.889-	17.445-	18.355-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	40.890-	44.365-	45.050-	0



Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	28.201-	18.185-	16.752-	0
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen	6.391-	6.000-	6.000-	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	135-	135-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.640.120-	1.807.330-	1.766.755-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	192.884	198.200	160.775	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	593.672	0	270.000	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	569.624	0	270.000	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm.	24.048	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	139.125	0	0	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	139.125	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	732.797	0	270.000	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	609.198-	25.000-	6.500-	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	560.139-	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	49.059-	25.000-	6.500-	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.152-	76.000-	424.000-	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	9.152-	76.000-	424.000-	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	1.525-	0
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0	0	1.525-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	618.350-	101.000-	432.025-	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	114.447	101.000-	162.025-	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	307.331	97.200	1.250-	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	36.142-	37.125-	32.520-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0	37.125-	32.520-	0
		79273000 Tilg. v. Kred. bei Kredit. LZ über 5 Jahr EW	36.142-	0	0	0



Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	36.142-	37.125-	32.520-	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	271.189	60.075	33.770-	0
37		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn	444.514,36	711.512,33	771.587,33	
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0,00	0,00	



Mittelfristiger Finanzplan -Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	465.395	482.690	498.065	514.330	534.870
		30110000 Grundsteuer A	15.125	9.250	9.250	9.250	9.250
		30120000 Grundsteuer B	50.310	57.470	57.470	57.470	57.470
		30130000 Gewerbesteuer	14.670	12.880	13.000	13.000	13.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	336.170	352.645	368.460	383.490	403.775
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.345	2.850	3.510	3.875	3.385
		30320000 Hundesteuer	2.870	2.495	350	350	350
		30340000 Zweitwohnungssteuer	1.765	1.765	1.765	1.765	1.765
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	15.735	15.735	15.735	15.735	15.735
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	26.405	27.600	28.525	29.395	30.140
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	655.110	615.390	617.610	622.770	628.135
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	519.450	536.120	538.340	543.500	548.865
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	132.660	76.270	76.270	76.270	76.270
		31411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	0	0	0	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0	0	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	214.485	214.710	263.490	263.490	263.490
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	960	800	800	800	800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	192.410	193.365	242.145	242.145	242.145
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	25	1.875	1.875	1.875	1.875
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	2.935	2.935	2.935	2.935	2.935
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	18.155	15.735	15.735	15.735	15.735
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	397.940	371.860	357.100	357.100	357.100
		33110000 Verwaltungsgebühren	100	100	100	100	100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	352.210	341.475	342.000	342.000	342.000
		33210001 Benutzungsgeb. - Entrn. aus Rückst.	30.630	15.285	0	0	0
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	470.565	414.175	429.175	429.175	429.175



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		34110000 Mieten und Pachten	35.820	35.820	115.820	115.820	115.820
		34210000 Erträge aus Verkauf	432.245	376.355	311.355	311.355	311.355
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400	5.600	5.600	5.600	5.600
		34810000 Erstattungen vom Land	300	500	500	500	500
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0	0	0	0	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	48.705	60.055	56.655	56.655	56.655
		35110000 Konzessionsabgaben	8.800	8.800	9.000	9.000	9.000
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	800	600	700	700	700
		35620200 Nachzahlungszinsen	0	0	0	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	6.955	6.955	6.955	6.955	6.955
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	32.150	43.700	40.000	40.000	40.000
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	2.257.600	2.164.480	2.227.695	2.249.120	2.275.025
12	-	Personalaufwendungen	173.005-	177.425-	180.500-	183.300-	187.200-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	117.930-	120.530-	122.000-	123.000-	125.000-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.500-	15.600-	15.800-	16.000-	16.200-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	10.300-	10.620-	11.000-	11.500-	12.000-
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	2.600-	2.600-	2.700-	2.800-	3.000-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	25.825-	27.225-	28.000-	29.000-	30.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	850-	850-	1.000-	1.000-	1.000-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
		41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäftigte	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.485-	525.938-	498.970-	500.070-	500.770-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	9.770-	8.870-	10.000-	10.000-	10.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	108.600-	60.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.900-	7.900-	8.000-	8.000-	8.000-



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	8.720-	7.810-	8.000-	8.000-	8.000-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-	72.000-	72.000-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	41.000-	39.000-	39.500-	40.000-	40.500-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	1.850-	1.900-	2.000-	2.000-	2.000-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	3.420-	4.420-	4.500-	4.500-	4.500-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	2.140-	2.140-	2.200-	2.200-	2.200-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	600-	450-	500-	500-	500-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	2.670-	2.800-	3.000-	3.000-	3.000-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.105-	970-	970-	970-	970-
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	1.000-	1.000-	1.100-	1.100-	1.100-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	16.100-	15.600-	16.000-	16.000-	16.000-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	7.100-	11.600-	7.000-	7.000-	7.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.600-	4.460-	3.000-	3.500-	3.500-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.320-	1.320-	1.500-	1.500-	1.500-
		42715550 Holzerntekosten (A)	224.045-	224.303-	220.000-	220.000-	220.000-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	16.150-	18.050-	20.000-	20.000-	20.000-
		42720000 Aufwendungen für EDV	2.000-	2.000-	2.500-	2.500-	2.500-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.600-	3.500-	3.700-	3.800-	4.000-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	6.150-	6.750-	7.000-	7.000-	7.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	33.145-	27.595-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	280.865-	280.965-	341.805-	341.805-	341.805-
		47130000 AfA auf Gebäude	11.195-	11.195-	50.835-	50.835-	50.835-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	184.075-	181.190-	181.190-	181.190-	181.190-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	71.145-	68.755-	68.755-	68.755-	68.755-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	11.865-	10.520-	31.720-	31.720-	31.720-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	2.585-	9.305-	9.305-	9.305-	9.305-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.590-	3.520-	3.015-	2.610-	2.195-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	4.230-	3.170-	2.655-	2.240-	1.815-
		45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	100-	100-	100-	100-	100-



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	260-	250-	260-	270-	280-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	909.905-	904.300-	938.500-	962.660-	979.620-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	347.930-	282.840-	285.000-	287.000-	290.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.625-	3.625-	3.700-	3.700-	3.700-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	1.285-	1.130-	1.140-	1.140-	1.140-
		43710000 FAG-Umlage	154.590-	177.405-	185.070-	192.720-	197.050-
		43720000 Kreisumlage	272.805-	305.040-	326.590-	340.100-	347.730-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	129.670-	134.260-	137.000-	138.000-	140.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.345-	155.572-	159.200-	164.400-	168.700-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	41.810-	50.300-	52.000-	54.000-	55.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	9.995-	11.970-	12.000-	12.500-	13.000-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	150-	150-	150-	150-	150-
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	500-	500-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.110-	3.710-	4.000-	4.000-	4.000-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	300-	300-	300-	300-	300-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.600-	2.600-	2.600-	2.600-	2.600-
		44430000 Versicherungen	17.445-	18.355-	18.500-	18.700-	19.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	44.365-	45.050-	46.000-	48.000-	50.000-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	18.185-	16.752-	17.000-	17.500-	18.000-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	135-	135-	150-	150-	150-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	0	0	0	0	0
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0	0	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	2.088.195-	2.047.720-	2.121.990-	2.154.845-	2.180.290-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	169.405	116.760	105.705	94.275	94.735
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
		50196313 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0	0	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0	0	0	0	0
		53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
		51197313 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	169.405	116.760	105.705	94.275	94.735
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	169.405-	116.760-	105.705-	94.275-	94.735-
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	169.405-	116.760-	105.705-	94.275-	94.735-
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	0	0	0	0	0



Mittelfristiger Finanzplan -Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	465.395	482.690	498.065	514.330	534.870
		60110000 Grundsteuer A	15.125	9.250	9.250	9.250	9.250
		60120000 Grundsteuer B	50.310	57.470	57.470	57.470	57.470
		60130000 Gewerbesteuer	14.670	12.880	13.000	13.000	13.000
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	336.170	352.645	368.460	383.490	403.775
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.345	2.850	3.510	3.875	3.385
		60320000 Hundesteuer	2.870	2.495	350	350	350
		60340000 Zweitwohnungssteuer	1.765	1.765	1.765	1.765	1.765
		60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	15.735	15.735	15.735	15.735	15.735
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	26.405	27.600	28.525	29.395	30.140
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	655.110	615.390	617.610	622.770	628.135
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	519.450	536.120	538.340	543.500	548.865
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	132.660	76.270	76.270	76.270	76.270
		61411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	0	0	0	0	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	367.310	356.575	357.100	357.100	357.100
		63110000 Verwaltungsgebühren	100	100	100	100	100
		63130001 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0	0	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	352.210	341.475	342.000	342.000	342.000
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	470.565	414.175	429.175	429.175	429.175
		64110000 Mieten und Pachten	35.820	35.820	115.820	115.820	115.820
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	432.245	376.355	311.355	311.355	311.355
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400	5.600	5.600	5.600	5.600
		64810000 Erstattungen vom Land	300	500	500	500	500
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	41.750	53.100	49.700	49.700	49.700
		65110000 Konzessionsabgaben	8.800	8.800	9.000	9.000	9.000



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		65620000 Säumniszuschläge uä	800	600	700	700	700
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	32.150	43.700	40.000	40.000	40.000
		65910500 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.005.530	1.927.530	1.957.250	1.978.675	2.004.580
10	-	Personalauszahlungen	173.005-	177.425-	180.500-	183.300-	187.200-
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	117.930-	120.530-	122.000-	123.000-	125.000-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.500-	15.600-	15.800-	16.000-	16.200-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	10.300-	10.620-	11.000-	11.500-	12.000-
		70310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	2.600-	2.600-	2.700-	2.800-	3.000-
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	25.825-	27.225-	28.000-	29.000-	30.000-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	850-	850-	1.000-	1.000-	1.000-
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
		71120000 Versorgungsausz. Arbeitnehmer	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	574.485-	525.938-	498.970-	500.070-	500.770-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	9.770-	8.870-	10.000-	10.000-	10.000-
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	108.600-	60.000-	50.000-	50.000-	50.000-
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	5.900-	7.900-	8.000-	8.000-	8.000-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	8.720-	7.810-	8.000-	8.000-	8.000-
		72310000 Mieten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-	72.000-	72.000-
		72410000 Aufwendungen Energie	41.000-	39.000-	39.500-	40.000-	40.500-
		72420000 Aufwand für Wasserversorgung	1.850-	1.900-	2.000-	2.000-	2.000-
		72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	3.420-	4.420-	4.500-	4.500-	4.500-
		72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	2.140-	2.140-	2.200-	2.200-	2.200-
		72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	600-	450-	500-	500-	500-
		72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	2.670-	2.800-	3.000-	3.000-	3.000-
		72470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.105-	970-	970-	970-	970-
		72490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	1.000-	1.000-	1.100-	1.100-	1.100-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	16.100-	15.600-	16.000-	16.000-	16.000-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	7.100-	11.600-	7.000-	7.000-	7.000-



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.600-	4.460-	3.000-	3.500-	3.500-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.320-	1.320-	1.500-	1.500-	1.500-
		72715550 Holzerntekosten (A)	224.045-	224.303-	220.000-	220.000-	220.000-
		72715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BCD)	16.150-	18.050-	20.000-	20.000-	20.000-
		72720000 Aufwendungen für EDV	2.000-	2.000-	2.500-	2.500-	2.500-
		72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		72790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.600-	3.500-	3.700-	3.800-	4.000-
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	6.150-	6.750-	7.000-	7.000-	7.000-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	33.145-	27.595-	15.000-	15.000-	15.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.590-	3.520-	3.015-	2.610-	2.195-
		75170000 Zinsausz. Kred.f. Inv. Kreditinst.	4.230-	3.170-	2.655-	2.240-	1.815-
		75171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei Kreditinst.	100-	100-	100-	100-	100-
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	260-	250-	260-	270-	280-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	909.905-	904.300-	938.500-	962.660-	979.620-
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	347.930-	282.840-	285.000-	287.000-	290.000-
		73130001 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0	0	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	3.625-	3.625-	3.700-	3.700-	3.700-
		73410000 Gewerbesteuerumlage	1.285-	1.130-	1.140-	1.140-	1.140-
		73710000 Allgemeine Umlagen an Land	154.590-	177.405-	185.070-	192.720-	197.050-
		73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	272.805-	305.040-	326.590-	340.100-	347.730-
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	129.670-	134.260-	137.000-	138.000-	140.000-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	145.345-	155.572-	159.200-	164.400-	168.700-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	41.810-	50.300-	52.000-	54.000-	55.000-
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	9.995-	11.970-	12.000-	12.500-	13.000-
		74292000 Lizenzen und Konzessionen	150-	150-	150-	150-	150-
		74294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	500-	500-	500-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.110-	3.710-	4.000-	4.000-	4.000-
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	300-	300-	300-	300-	300-
		74410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.600-	2.600-	2.600-	2.600-	2.600-
		74430000 Versicherungen	17.445-	18.355-	18.500-	18.700-	19.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	44.365-	45.050-	46.000-	48.000-	50.000-



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	18.185-	16.752-	17.000-	17.500-	18.000-
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	135-	135-	150-	150-	150-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.807.330-	1.766.755-	1.780.185-	1.813.040-	1.838.485-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	198.200	160.775	177.065	165.635	166.095
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	270.000	0	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	0	270.000	0	0	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm.	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	270.000	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	6.500-	0	0	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	25.000-	6.500-	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.000-	424.000-	0	0	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	76.000-	424.000-	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	1.525-	0	0	0
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0	1.525-	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.000-	432.025-	0	0	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	101.000-	162.025-	0	0	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	97.200	1.250-	177.065	165.635	166.095
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	37.125-	32.520-	27.020-	24.445-	24.820-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	37.125-	32.520-	27.020-	24.445-	24.820-
		79273000 Tilg. v. Kred. bei Kredit. LZ über 5 Jahr EW	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	37.125-	32.520-	27.020-	24.445-	24.820-



Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	60.075	33.770-	150.045	141.190	141.275
37		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn	711.512,33	771.587,33	870.127,26	1.020.172,26	1.161.362,26
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



THH1

Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.040	3.040	2.970
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	3.040	3.040	2.970
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.499	14.510	14.510
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	14.493	14.500	14.500
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	6	10	10
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.636	4.100	3.800
		33110000 Verwaltungsgebühren	115	100	100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.521	4.000	3.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.282	34.720	34.720
		34110000 Mieten und Pachten	20.586	34.620	34.620
		34210000 Erträge aus Verkauf	266	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	27.430	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.651	300	500
		34810000 Erstattungen vom Land	603	300	500
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.048	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	8	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	8	0	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.745	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierte Eigenleistungen	28.745	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.243	1.830	13.080
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	978	800	600
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	926	930	930
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	339	100	11.550
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.103	58.500	69.580
12	-	Personalaufwendungen	150.206-	168.150-	172.470-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	103.712-	114.500-	117.000-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100-	15.500-	15.600-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	8.901-	10.000-	10.320-
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	2.600-	2.600-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	21.942-	24.700-	26.100-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	551-	850-	850-
13	-	Versorgungsaufwendungen	518-	0	0
		41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäftigte	518-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.165-	61.730-	68.190-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	1.470-	4.050-	3.650-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	538-	1.250-	1.250-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.062-	4.300-	6.300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.521-	6.770-	5.650-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	4.505-	8.500-	8.500-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	473-	1.300-	1.350-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	327-	670-	670-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	420-	1.440-	1.440-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	200-	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	769-	1.765-	1.800-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	35-	35-	530-
		42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	0	200-	200-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	24.141-	15.500-	15.000-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	11.594-	7.100-	11.600-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.060-	3.100-	4.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.860-	1.320-	1.320-
		42720000 Aufwendungen für EDV	2.830-	2.000-	2.000-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0	1.000-	1.000-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	521-	750-	1.350-
		42910000 Aufwendungen f. so. Sach- u. Dienstl. stg.	1.036-	480-	480-
15	-	Abschreibungen	25.840-	25.605-	26.510-
		47130000 AfA auf Gebäude	8.175-	7.880-	7.880-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	5.679-	5.730-	5.730-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	9.618-	9.665-	9.665-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	2.367-	2.330-	3.235-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	298-	260-	250-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	290-	260-	250-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	8-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.442-	2.320-	2.335-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	22-	20-	35-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.420-	2.300-	2.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.868-	56.800-	64.675-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	37.996-	41.510-	48.600-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	6.497-	5.185-	5.760-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	187-	150-	150-
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	3.633-	3.260-	3.060-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	186-	300-	300-
		44430000 Versicherungen	6.119-	6.145-	6.555-
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	296.337-	314.865-	334.430-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	190.234-	256.365-	264.850-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	415.297	233.755	247.350
		38111110 Erträge aus Steuerungsleistungen	0	57.600	65.900
		38112500 Erträge aus der Verrechnung von Bauhofle	0	176.155	181.450
		91112500 ILV Personalstunden Bauhof	180.117	0	0
		91112504 ILV Fahrzeugstunden Bauhof	30.800	0	0
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	54.663	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	125.648	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	24.070	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	270.890-	45.955-	54.750-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	12.595-	15.725-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	5.000-	7.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	28.360-	32.025-
		91112500 ILV Personalstunden Bauhof	180.117-	0	0
		91112504 ILV Fahrzeugstunden Bauhof	30.800-	0	0
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	8.270-	0	0



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	19.123-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	31.130-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	1.450-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	527-	540-	360-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	525	490	450
		98110000 Kalk. Zinsen	1.052-	1.030-	810-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	143.880	187.260	192.240
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	46.353-	69.105-	72.610-



THH1

Zentrale Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	50.884	43.060	54.140	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.040	3.040	2.970	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	115	100	100	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.091	4.000	3.700	0
		64110000 Mieten und Pachten	23.791	34.620	34.620	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	229	100	100	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.261	0	0	0
		64810000 Erstattungen vom Land	290	300	500	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	13.847	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	945	800	600	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	263	100	11.550	0
		65910500 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	11	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.810-	289.260-	307.920-	0
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	103.712-	114.500-	117.000-	0
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100-	15.500-	15.600-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	8.901-	10.000-	10.320-	0
		70310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	2.600-	2.600-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	21.942-	24.700-	26.100-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	730-	850-	850-	0
		71120000 Versorgungsausw. Arbeitnehmer	518-	0	0	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	1.677-	4.050-	3.650-	0
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	538-	1.250-	1.250-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	4.416-	4.300-	6.300-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	2.521-	6.770-	5.650-	0
		72410000 Aufwendungen Energie	13.789-	8.500-	8.500-	0
		72420000 Aufwand für Wasserversorgung	1.064-	1.300-	1.350-	0



Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2024	2025	2026	2026
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
	72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	319-	670-	670-	0
	72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	1.284-	1.440-	1.440-	0
	72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	200-	0	0
	72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	769-	1.765-	1.800-	0
	72470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	35-	35-	530-	0
	72490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	0	200-	200-	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	24.228-	15.500-	15.000-	0
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	11.594-	7.100-	11.600-	0
	72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.060-	3.100-	4.100-	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	2.860-	1.320-	1.320-	0
	72720000 Aufwendungen für EDV	2.751-	2.000-	2.000-	0
	72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0	1.000-	1.000-	0
	72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	549-	750-	1.350-	0
	72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	1.046-	480-	480-	0
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	22-	20-	35-	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	1.420-	2.300-	2.300-	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	35.833-	41.510-	48.600-	0
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	6.497-	5.185-	5.760-	0
	74292000 Lizenzen und Konzessionen	187-	150-	150-	0
	74294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	250-	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	3.596-	3.260-	3.060-	0
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	186-	300-	300-	0
	74430000 Versicherungen	6.119-	6.145-	6.555-	0
	75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	298-	260-	250-	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.926-	246.200-	253.780-	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	270.000	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	0	0	270.000	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	139.125	0	0	0
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	139.125	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	139.125	0	270.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.720-	0	0	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	1.720-	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.152-	0	424.000-	0



lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3	VE 2026 EUR 4
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	9.152-	0	424.000-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.872-	0	424.000-	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	128.253	0	154.000-	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	100.673-	246.200-	407.780-	0


**THH1
11**
**Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.054	7.065	7.065
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	7.047	7.055	7.055
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	6	10	10
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.889	3.300	3.300
		33110000 Verwaltungsgebühren	115	100	100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.774	3.200	3.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.282	34.720	34.720
		34110000 Mieten und Pachten	20.586	34.620	34.620
		34210000 Erträge aus Verkauf	266	100	100
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	27.430	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.048	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.048	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	8	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	8	0	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.745	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierte Eigenleistungen	28.745	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.335	920	12.170
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	978	800	600
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	18	20	20
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	339	100	11.550
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	93.359	46.005	57.255
12	-	Personalaufwendungen	150.206-	167.350-	171.670-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	103.712-	114.500-	117.000-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100-	15.500-	15.600-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	8.901-	10.000-	10.320-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024 EUR 1	2025 EUR 2	2026 EUR 3
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	2.600-	2.600-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	21.942-	24.700-	26.100-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	551-	50-	50-
13	-	Versorgungsaufwendungen	518-	0	0
		41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäftigte	518-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.223-	42.300-	44.880-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	1.470-	2.550-	2.150-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	538-	1.250-	1.250-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.085-	2.300-	2.300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	642-	2.650-	3.650-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	4.505-	8.500-	8.500-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	397-	1.250-	1.300-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	327-	570-	570-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	371-	1.390-	1.390-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	200-	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	688-	1.685-	1.720-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	35-	35-	530-
		42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	0	200-	200-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	20.893-	12.500-	12.500-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.658-	1.600-	1.600-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	4.150-	600-	1.600-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.860-	1.320-	1.320-
		42720000 Aufwendungen für EDV	2.830-	2.000-	2.000-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0	1.000-	1.000-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	521-	500-	1.100-
		42910000 Aufwendungen f. so. Sach- u. Dienstl. stg.	251-	200-	200-
15	-	Abschreibungen	14.119-	13.795-	14.700-
		47130000 AfA auf Gebäude	6.023-	5.725-	5.725-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	5.679-	5.730-	5.730-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	1.043-	1.045-	1.045-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	1.373-	1.295-	2.200-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	298-	260-	250-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	290-	260-	250-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	8-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	372-	1.020-	1.035-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	22-	20-	35-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	350-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.629-	51.280-	58.875-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	35.755-	38.700-	45.900-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	4.860-	3.625-	3.860-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	140-	100-	100-
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	2.318-	2.160-	1.910-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	186-	300-	300-
		44430000 Versicherungen	6.119-	6.145-	6.555-
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	259.363-	276.005-	291.410-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	166.004-	230.000-	234.155-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	415.297	233.755	247.350
		38111110 Erträge aus Steuerungsleistungen	0	57.600	65.900
		38112500 Erträge aus der Verrechnung von Bauhofle	0	176.155	181.450
		91112500 ILV Personalstunden Bauhof	180.117	0	0
		91112504 ILV Fahrzeugstunden Bauhof	30.800	0	0
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	54.663	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	125.648	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	24.070	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	263.181-	39.570-	46.880-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	10.630-	13.135-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	5.000-	7.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	23.940-	26.745-
		91112500 ILV Personalstunden Bauhof	180.117-	0	0
		91112504 ILV Fahrzeugstunden Bauhof	30.800-	0	0
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	5.942-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	13.741-	0	0



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	31.130-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	1.450-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	447-	465-	295-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	305	290	270
		98110000 Kalk. Zinsen	753-	755-	565-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	151.669	193.720	200.175
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	14.335-	36.280-	33.980-



THH1 Zentrale Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1110 Steuerung

Produkte:

- 11.10.01 Steuerung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bürgermeister
- Gemeinderat, Ausschüsse,

Auftragsgrundlage

- Landesverfassung
- Gemeindeordnung
- Hauptsatzung
- Einzelentscheidungen



THH1
11
1110

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Steuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	15.100-	18.100-	18.200-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	15.100-	15.500-	15.600-
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	2.600-	2.600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.400-	100-	1.100-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.400-	100-	1.100-
15	-	Abschreibungen	5-	0	0
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	5-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.157-	39.400-	46.600-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	35.755-	38.700-	45.900-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	319-	600-	600-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	83-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	54.663-	57.600-	65.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	54.663-	57.600-	65.900-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	54.663	57.600	65.900
		38111110 Erträge aus Steuerungsleistungen	0	57.600	65.900
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	54.663	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0-	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	54.663	57.600	65.900
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



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

Produkte:

- **11.11.01 Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse**

Kurzbeschreibung/Ziele

- Besetzung gemeinderätlicher Ausschüsse und sonstiger kommunaler Gremien des Gemeinderates
- Vorbereitung der Beratungsunterlagen
- Einladung, organisatorische Betreuung, Protokollieren der Sitzungen
- Einladung und Organisation der Ortstermine und Rundfahrten
- Betreuung der Ratsmitglieder außerhalb von Sitzungen
- Abwicklung der Aufwandentschädigungen für ehrenamtlich Tätige einschließlich Bearbeitung der entsprechenden Satzungen
- Zuwendungen und Zuschüsse an Fraktionen und Gruppierungen einschließlich Bearbeitung der entsprechenden Satzungen
- Einsatz, Erweiterung und Pflege des Ratsinformationssystems
- Einbindung (der Räte) in das Ratsinformationssystem
- Erarbeiten von Vorschlägen zur ständigen Verbesserung der Rahmenbedingungen für eine effektive Ratsarbeit
- Durchführung von Verfahren (rechtliche Prüfung, organisatorische Abwicklung, Entscheidungsvorbereitung) z.B. Benennung von Schöffen oder ehrenamtlichen Mitgliedern bei Gericht
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung
- Bearbeitung von Satzungen der kommunalen Willensbildung und anderem Kommunalrecht z.B. Hauptsatzung, Bekanntmachungssatzung, Geschäftsordnung des Rates, seiner Ausschüsse und Gremien
- Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe des Ortsrechts
- Einladung, organisatorische Betreuung, Protokollierung von Bürgerversammlungen

Auftragsgrundlage

- Landesverfassung
- Gemeindeordnung
- Hauptsatzung
- Einzelentscheidungen

Erläuterungen

Tabletts für Gemeinderat



THH1

Zentrale Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1111

Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	115	100	100
		33110000 Verwaltungsgebühren	115	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	266	100	100
		34210000 Erträge aus Verkauf	266	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	339	100	150
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	339	100	150
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	720	300	350
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.896-	3.140-	2.640-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	300-	300-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	43-	500-	500-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	70-	70-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	146-	220-	220-
		42720000 Aufwendungen für EDV	2.707-	2.000-	1.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	0	50-	50-
15	-	Abschreibungen	733-	610-	400-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	733-	610-	400-
17	-	Transferaufwendungen	372-	20-	35-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	22-	20-	35-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	350-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.960-	9.850-	9.760-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	3.807-	2.900-	2.900-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	140-	100-	100-
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	250-	250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.487-	1.300-	800-
		44430000 Versicherungen	5.275-	5.300-	5.710-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.960-	13.620-	12.835-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.240-	13.320-	12.485-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
27	-	kalkulatorische Kosten	5-	5-	5-
		98110000 Kalk. Zinsen	5-	5-	5-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5-	5-	5-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	14.245-	13.325-	12.490-



THH1	Zentrale Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1114	Zentrale Funktionen

Produkte:

- **11.14.06 Repräsentation**
- **11.14.09 Lokale Agenda**
-

Kostenstellen:

- 11.14.06.01 Repräsentation
- 11.14.06.02 Ehrungen und Jubiläen
- 11.14.09.01 Zukunftswerkstatt

Kurzbeschreibung/Ziele**11.14.06.01 und 11.14.06.02**

- Übernahme protokollarischer Aufgaben
- Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und Veranstaltungen für die Verwaltungsführung und die Dienststellen
- Betreuung von Gästen
- Prüfung der Voraussetzungen für die Vergabe und Verleihung von Orden und Ehrenzeichen als untere Verwaltungsbehörde, Vornahme von kommunalen Ehrungen
- Vorbereitung der Verleihung von Orden und Ehrenzeichen
- Ehrung von Arbeits-, Alters- und Ehejubilaren
- Ehrenpatenschaften
- Erstellung von Glückwunsch- und Kondolenzbriefen und sonstigem repräsentativem Briefverkehr für die Verwaltungsführung und damit zusammenhängende Tätigkeiten
- Koordination der Vertretung des Bürgermeisters bei Repräsentationsterminen
- Beschaffung von Geschenken

11.14.09.01

- Einrichtungen, Institutionen und Gruppen in der Stadt beraten und für die Mitwirkung an der lokalen Agenda gewinnen
- Vernetzung von unterschiedlichen Aktivitäten und Akteuren
- Koordination, Vernetzung und Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements
-

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesbeamtengesetz
- Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Verwaltungsführung
- Mitarbeiter/innen
- Gemeinderat
- Bürger/innen
- Öffentlichkeit



THH1 **Zentrale Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1114 **Zentrale Funktionen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.714-	2.100-	2.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	2.714-	1.100-	1.100-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0	1.000-	1.000-
17	-	Transferaufwendungen	0	1.000-	1.000-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57-	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	57-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.770-	3.100-	3.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.770-	3.100-	3.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	327-	355-	395-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	105-	130-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	250-	265-
		92111000 Interne Leistungsver. Steuerungsleistungen	99-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	228-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	327-	355-	395-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.098-	3.455-	3.495-



THH1 Zentrale Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

Produkte:

- 11.21.07.00 Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Kostenstellen:

- 11.21.07.01 Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Kurzbeschreibung/Ziele

- Unterstützung, Beratung und Information der Arbeitgeberin beim Arbeitsschutz und bei der Unfallverhütung durch
 - Arbeitssicherheitsfachkräfte in allen Fragen der Arbeitssicherheit und der ergonomischen Gestaltung der Arbeitsplätze
 - Betriebsärzte in allen Fragen des Gesundheitsschutzes
 - Durchführung von Einstellungsuntersuchungen und Wahrnehmung von vertrauens- und amtsärztlichen Tätigkeiten

Auftragsgrundlage

- U.a. personalrechtliche Gesetze

Zielgruppe

- Mitarbeiter/innen



THH1 **Zentrale Verwaltung**
11 **Innere Verwaltung**
1121 **Personalwesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174-	100-	100-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	174-	100-	100-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	174-	100-	100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	174-	100-	100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	174-	100-	100-



THH1	Zentrale Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1122	Finanzverwaltung, Kasse

Produkte:

- 11.22.05.00 Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände
- 11.22.07.00 Zwangsweise Einziehung von Forderungen

Kostenstellen:

- 11.22.05.01 Gemeindekasse
- 11.22.07.01 Mahnung und Vollstreckung

Kurzbeschreibung/Ziele:

- Bewirtschaftung der Kassenmittel (einschließlich Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten) Kontogebühren
- Mahnungen
- Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen
- Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Geldforderungen
- Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe
- Feststellung der Unbeibringlichkeit von Forderungen zur Vorbereitung von Niederschlagung und Erlass
- Gewährung von Vollstreckungsaufschub und anderen Zahlungserleichterungen
- Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Mahngebühren, Vollstreckungskosten und Nebenforderungen (Zinsen und Säumniszuschlägen)

Auftragsgrundlage:

- Gemeindeordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindekassenverordnung
- KAG, Abgabenordnung
- Steuergesetze
- Sonstiges bürgerliches und öffentliches Recht
- Satzungen
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung



THH1
11
1122

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	8	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	8	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	978	800	600
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	978	800	600
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	986	800	600
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	298-	260-	250-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	290-	260-	250-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	8-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0-	0	0
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	298-	260-	250-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	687	540	350
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	687	540	350



THH1	Zentrale Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1124	Gebäudemanagem.,Techn. Immobilienmgmt

Produkte:

- **11.24.02 Begehung und Instandhaltung nach DIN 31051, Betrieb und Betreuung von technischen Anlagen an und in Gebäuden, Energiemanagement für kommunale Liegenschaften, Gebäudereinigung, Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke (insbesondere Verwaltungsgebäude, Wohngebäude, Gewerbegebäude) (soweit nicht in anderen Produktbereichen)**

Kostenstellen:

- 11.24.02.99 Zentrales Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung/Ziele

- Begehung und Instandhaltung von Gebäuden einschl. aller mit dem Gebäude verbundener technischer Anlagen nach DIN 31051
- Betrieb und Betreuung von technischen Anlagen an und in Gebäuden
- Reinhaltung gemeindlicher Gebäude einschl. Einrichtungen in den Hauptbereichen Schule, Kindergarten, Soziales, Kultur, allgemeine Verwaltung, etc. unter Berücksichtigung nutzungsspezifischer Reinigungsstandards sowie Pflege und Werterhalt der Fußbodenbeläge unter Verwendung adäquater Reinigungs- und Pflegemittel und Reinigungsmaschinen. Sicherstellung der Hygienestandards. Optimierung der Wirtschaftlichkeit.

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung
- Verträge mit internen Mietern

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Mieter
- Dritte

Erläuterungen:

Gebäudeunterhaltung, Bewirtschaftungskosten, Versicherungen u.a. für Rathaus, Gemeindeschuppen und Schutzhütten



THH1
11
1124

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Gebäudemanagem.,Techn. Immobilienmngmt

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.604	1.610	1.610
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	1.604	1.610	1.610
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.774	2.000	2.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.774	2.000	2.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.120	1.120	1.120
		34110000 Mieten und Pachten	1.120	1.120	1.120
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	18	20	20
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	18	20	20
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.516	4.750	4.750
12	-	Personalaufwendungen	2.978-	3.000-	3.620-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	2.118-	2.100-	2.600-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	180-	200-	220-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	681-	700-	800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.829-	14.490-	15.020-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	830-	1.350-	1.350-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	0	150-	150-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	150-	150-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	4.505-	8.500-	8.500-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	244-	1.000-	1.000-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	327-	400-	400-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	273-	1.200-	1.200-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	526-	1.440-	1.470-
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	0	200-	200-
		42720000 Aufwendungen für EDV	124-	0	500-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	100-	100-
15	-	Abschreibungen	2.481-	2.180-	2.180-
		47130000 AfA auf Gebäude	2.481-	2.180-	2.180-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79-	100-	250-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	79-	100-	250-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.366-	19.770-	21.070-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.850-	15.020-	16.320-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.330-	8.360-	10.975-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	1.030-	1.310-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	5.000-	7.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	2.330-	2.665-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	117-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	271-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	1.623-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	320-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	66-	65-	60-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	55	50	50
		98110000 Kalk. Zinsen	121-	115-	110-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.396-	8.425-	11.035-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.247-	23.445-	27.355-



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

Produkte:

- 11.25.03 Werkhof Fröhnd

Kostenstellen:

- 11.25.03.01 Unterhaltung und Betrieb Werkhofgebäude
- 11.25.03.02 Sonstiger Betriebsaufwand
- 11.25.03.20 Personalkosten Werkhof
- 11.25.03.30 Unterhaltung und Betrieb Unimog
- 11.25.03.31 Unterhaltung und Betrieb Radlader
- 11.25.03.32 Unterhaltung und Betrieb VW-Kombi

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung von Fahrzeugen und Geräten in betriebs- und verkehrssicherem Zustand;
- Bereitstellung von Personal
- Ausführung von Arbeiten in den Gemeinden Fröhnd und Wembach (Straßen, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Weide u.a.)

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung durch Verwaltungsführung
- Einzelanforderung Fachämter u.a.

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Öffentlichkeit



THH1

Zentrale Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1125

Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.449	5.455	5.455
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	5.443	5.445	5.445
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	6	10	10
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.430	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	27.430	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.048	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	5.048	0	0
9	+	Aktivierteneigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.745	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierte Eigenleistungen	28.745	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	66.672	5.455	5.455
12	-	Personalaufwendungen	132.127-	146.250-	149.850-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	101.594-	112.400-	114.400-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	8.721-	9.800-	10.100-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	21.261-	24.000-	25.300-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	551-	50-	50-
13	-	Versorgungsaufwendungen	518-	0	0
		41120000 Versorgungsaufwendungen Beschäftigte	518-	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.998-	21.735-	22.790-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0	1.200-	800-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	0	500-	500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.085-	2.000-	2.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	600-	2.000-	3.000-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	153-	250-	300-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	100-	100-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	98-	190-	190-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	200-	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	162-	245-	250-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	20.893-	12.500-	12.500-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.658-	1.600-	1.600-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	750-	500-	500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	521-	450-	1.050-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienststgt.	77-	0	0
15	-	Abschreibungen	10.899-	11.005-	12.120-
		47130000 AfA auf Gebäude	3.542-	3.545-	3.545-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	5.679-	5.730-	5.730-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	1.043-	1.045-	1.045-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	635-	685-	1.800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.701-	1.820-	1.970-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	110-	125-	175-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	644-	650-	750-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	103-	200-	200-
		44430000 Versicherungen	844-	845-	845-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	172.243-	180.810-	186.730-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	105.572-	175.355-	181.275-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	360.635	176.155	181.450
		38112500 Erträge aus der Verrechnung von Bauhofle	0	176.155	181.450
		91112500 ILV Personalstunden Bauhof	180.117	0	0
		91112504 ILV Fahrzeugstunden Bauhof	30.800	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	125.648	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	24.070	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	259.712-	30.725-	35.240-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	9.455-	11.605-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	0	0
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	21.270-	23.635-
		91112500 ILV Personalstunden Bauhof	180.117-	0	0
		91112504 ILV Fahrzeugstunden Bauhof	30.800-	0	0
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	5.682-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	13.139-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	28.903-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	1.073-	0	0



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
27	-	kalkulatorische Kosten	171-	160-	175-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	251	240	220
		98110000 Kalk. Zinsen	422-	400-	395-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	100.751	145.270	146.035
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.821-	30.085-	35.240-



THH1	Zentrale Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1133	Grundstücksmanagement

Produkte:

- **11.33.04 Verwaltung unbebauter Grundstücke**

Kurzbeschreibung/Ziele

- Abschluß, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen
- Kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden
- Verwaltung sonstiger Nutzungsrechte
- Abschluß, Verwaltung und Aufhebung von Miet-/Pacht- und Gestattungsverhältnissen (incl. Fischereipachtverträge), soweit nicht in anderen Produktbereichen
- Kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten/angepachteten Grundstücken
- Veranlassung von Pflegemaßnahmen

Auftragsgrundlage



THH1
11
1133

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	1.200	1.200
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	1.200	1.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.466	33.500	33.500
		34110000 Mieten und Pachten	19.466	33.500	33.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	11.400
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	11.400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.466	34.700	46.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.214-	635-	1.130-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	640-	0	0
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	538-	600-	600-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	35-	35-	530-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	675-	110-	295-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	567-	0	185-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	108-	110-	110-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.889-	745-	1.425-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.577	33.955	44.675
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	811-	130-	270-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	40-	90-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	90-	180-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	45-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	104-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	605-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	58-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	205-	235-	55-
		98110000 Kalk. Zinsen	205-	235-	55-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.015-	365-	325-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.561	33.590	44.350


**THH1
12**
**Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.040	3.040	2.970
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	3.040	3.040	2.970
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.446	7.445	7.445
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	7.446	7.445	7.445
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	747	800	500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	747	800	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603	300	500
		34810000 Erstattungen vom Land	603	300	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	908	910	910
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	908	910	910
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.744	12.495	12.325
12	-	Personalaufwendungen	0	800-	800-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	800-	800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.942-	19.430-	23.310-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0	1.500-	1.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.978-	2.000-	4.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.878-	4.120-	2.000-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	76-	50-	50-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	100-	100-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	49-	50-	50-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	81-	80-	80-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	3.248-	3.000-	2.500-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	9.936-	5.500-	10.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	910-	2.500-	2.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	0	250-	250-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	785-	280-	280-
15	-	Abschreibungen	11.722-	11.810-	11.810-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		47130000 AfA auf Gebäude	2.153-	2.155-	2.155-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	8.575-	8.620-	8.620-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	994-	1.035-	1.035-
17	-	Transferaufwendungen	1.070-	1.300-	1.300-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.070-	1.300-	1.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.239-	5.520-	5.800-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	2.241-	2.810-	2.700-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.637-	1.560-	1.900-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	47-	50-	50-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.316-	1.100-	1.150-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.974-	38.860-	43.020-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.229-	26.365-	30.695-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.709-	6.385-	7.870-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	1.965-	2.590-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	4.420-	5.280-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	2.327-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	5.382-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	80-	75-	65-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	220	200	180
		98110000 Kalk. Zinsen	300-	275-	245-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.789-	6.460-	7.935-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	32.018-	32.825-	38.630-



THH1	Zentrale Verwaltung
12	Sicherheit und Ordnung
1210	Statistik und Wahlen

Produkte:

- 12.10.03 Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Kostenstellen:

- 12.10.03.01 Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung (soweit kommunale Aufgabe) aller Bundestags-, Europaparlaments-, Landtags-, Regionalversammlungs-, Kreistags-, Gemeinderats-, Ortschaftsrats- und Oberbürgermeister-/Landratswahlen, sonstige Wahlen (z. B. Ausländerbeiratswahl), Volksabstimmungen und Bürgerentscheide (einschl. Unterschriftenprüfung bei Bürgerbegehren und Anträgen auf Bürgerversammlung).

Auftragsgrundlage

- Europawahlgesetz
- Bundes- und Landeswahlgesetz
- Gemeindeordnung
- Kommunalwahlgesetz und Kommunalwahlordnung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Bürger/innen
- Bund, Land
- Gemeinderat, Ortschaftsrat
- Verwaltungsführung
- Öffentlichkeit
- Presse



THH1
12
1210

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603	300	500
		34810000 Erstattungen vom Land	603	300	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	603	300	500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.509-	1.320-	1.150-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	610-	610-	500-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	60-	60-	100-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	47-	50-	50-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	793-	600-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.509-	1.320-	1.150-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	906-	1.020-	650-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	116-	225-	215-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	70-	70-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	155-	145-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	35-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	81-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	116-	225-	215-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.022-	1.245-	865-



THH1 Zentrale Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
1260 Brandschutz

Produkte:

- 12.60.01 Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung

Kostenstellen:

- 12.60.01.01 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Menschen und Tiere aus Brandgefahren und Notlagen retten, Brände und deren Gefahren bekämpfen, Sachwerte erhalten, die Umwelt schützen, Gefahren beseitigen, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen worden sind. Darüber hinaus werden auch allgemeine Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bekämpft. Die Brandbekämpfung und die technische Hilfeleistung erfordern die Beschickung von Einsatzstellen aufgrund des vorliegenden Meldebildes bzw. konkreter Nachforderungen mit nächststehenden, geeigneten Einsatzmitteln innerhalb der Hilfsfrist bei einem festgelegten Anteil der Einsätze mit der festgelegten Personalstärke.

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz
- Feuerwehrgesetz
- Polizeigesetz
- Landesbauordnung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Behörden und Institutionen
- Hauseigentümer
- Betreiber brandgefährdender Betriebe



THH1
12
1260

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.040	3.040	2.970
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	3.040	3.040	2.970
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.446	7.445	7.445
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	7.446	7.445	7.445
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	747	800	500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	747	800	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	908	910	910
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	908	910	910
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.141	12.195	11.825
12	-	Personalaufwendungen	0	800-	800-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	800-	800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.942-	19.430-	23.310-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0	1.500-	1.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.978-	2.000-	4.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.878-	4.120-	2.000-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	76-	50-	50-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	100-	100-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	49-	50-	50-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	81-	80-	80-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	3.248-	3.000-	2.500-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	9.936-	5.500-	10.000-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	910-	2.500-	2.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	0	250-	250-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	785-	280-	280-
15	-	Abschreibungen	11.722-	11.810-	11.810-
		47130000 AfA auf Gebäude	2.153-	2.155-	2.155-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	8.575-	8.620-	8.620-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	994-	1.035-	1.035-
17	-	Transferaufwendungen	1.070-	1.300-	1.300-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.070-	1.300-	1.300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.730-	4.200-	4.650-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	1.631-	2.200-	2.200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.577-	1.500-	1.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	523-	500-	650-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.464-	37.540-	41.870-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	23.323-	25.345-	30.045-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.593-	6.160-	7.655-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	1.895-	2.520-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	4.265-	5.135-
		92111000 Interne Leistungsver- steuerungsleistungen	2.292-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	5.301-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	80-	75-	65-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	220	200	180
		98110000 Kalk. Zinsen	300-	275-	245-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.673-	6.235-	7.720-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	30.996-	31.580-	37.765-



THH1

11

1125

Zentrale Verwaltung

Innere Verwaltung

Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711250300000: Werkhof, Erwerb bewegl. Anlagevermögen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.134-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	4.134-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.134-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.134-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	4.134-	0	0	0	0	0	0



lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
711250334000: Neubeschaffung											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	420.000-	0	0	0	0	420.000-	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	420.000-	0	0	0	0	420.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.000-	0	0	0	0	420.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	420.000-	0	0	0	0	420.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	420.000-	0	0	0	0	420.000-	0	0	0	0
711250334001: Neubeschaffung-Zuschuss											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	270.000	0	0	0	0	270.000	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	270.000	0	0	0	0	270.000	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.000	0	0	0	0	270.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	270.000	0	0	0	0	270.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



THH1

11

1133

Zentrale Verwaltung

Innere Verwaltung

Grundstücksmanagement

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711330400900: Verkauf von Grundstücken											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	161.325	161.325	0	139.125	0	0	0	0	0	0
	68210000 Veräuß.Grundst.Geb.	161.325	161.325	0	139.125	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.325	161.325	0	139.125	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	161.325	161.325	0	139.125	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



THH1

12

1260

Zentrale Verwaltung

Sicherheit und Ordnung

Brandschutz

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl. EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600100000: FFW, Erwerb von bewegl. Anlagevermögen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.019-	0	4.000-	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	5.019-	0	4.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.019-	0	4.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.019-	0	4.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	5.019-	0	4.000-	0	0	0	0



lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
712600100002: FFW-Neubau Garage											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	380.280-	1.720-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	0	0	380.280-	1.720-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	380.280-	1.720-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	380.280-	1.720-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	380.280-	1.720-	0	0	0	0	0	0
712600100003: FFW-Neubau Garage - Zuschuss											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	305.000	0	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	0	0	305.000	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	305.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	305.000	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.096	2.500	2.500
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	3.096	2.500	2.500
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	77.582	129.620	73.300
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	77.137	129.620	73.300
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	445	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	199.984	199.975	200.200
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	985	960	800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	177.899	177.910	178.865
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	16	15	1.865
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	2.935	2.935	2.935
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	18.149	18.155	15.735
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	359.667	393.840	368.060
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	338.417	348.210	337.775
		33210001 Benutzungsgeb. - Entrn. aus Rückst.	2.213	30.630	15.285
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	19.037	15.000	15.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	322.560	435.845	379.455
		34110000 Mieten und Pachten	1.209	1.200	1.200
		34210000 Erträge aus Verkauf	315.719	432.145	376.255
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.633	2.500	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.100	5.100
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	5.100	5.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	106.382	46.875	46.975
		35110000 Konzessionsabgaben	7.254	8.800	8.800
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	6.248	6.025	6.025
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	92.880	32.050	32.150
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.069.271	1.213.755	1.075.590



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024 EUR 1	2025 EUR 2	2026 EUR 3
12	-	Personalaufwendungen	4.147-	4.855-	4.955-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	3.015-	3.430-	3.530-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	220-	300-	300-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	912-	1.125-	1.125-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.024-	512.755-	457.653-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	10.129-	5.720-	5.220-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	30.151-	107.350-	58.750-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	1.600-	1.600-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	4.214-	1.950-	2.160-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	25.426-	32.500-	30.500-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	570-	550-	550-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	2.816-	2.750-	3.750-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	636-	700-	700-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	218-	400-	450-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	1.101-	905-	905-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.071-	2.070-	440-
		42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	946-	800-	800-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	66-	600-	600-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	500-	360-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	102-	0	0
		42715550 Holzerntekosten (A)	134.282-	224.045-	224.303-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	3.117-	16.150-	18.050-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	324-	500-	500-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	1.625-	5.400-	5.400-
		42910000 Aufwendungen f. so. Sach- u. Dienstl. stg.	51.877-	32.665-	27.115-
15	-	Abschreibungen	256.479-	255.260-	254.455-
		47130000 AfA auf Gebäude	4.372-	3.315-	3.315-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	183.060-	184.075-	181.190-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	65.630-	65.415-	63.025-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	3.162-	2.200-	855-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	255-	255-	6.070-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	327.745-	349.235-	284.130-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	326.562-	347.910-	282.805-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.183-	1.325-	1.325-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.061-	88.410-	90.762-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	300-	1.700-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	3.246-	4.810-	6.210-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	559-	850-	650-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-
		44430000 Versicherungen	9.770-	11.300-	11.800-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	40.890-	44.365-	45.050-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	25.118-	18.185-	16.752-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	5.173-	6.000-	6.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.021.456-	1.210.515-	1.091.955-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	47.815	3.240	16.365-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	14.460	25.810	17.385
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	14.460	25.810	17.385
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	290.284-	347.510-	347.415-
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	14.460-	25.810-	17.385-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	45.005-	50.175-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	171.155-	174.450-
		48116100 Aufwand aus der Verrechnung von Darlehen	5.012-	4.230-	3.170-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	101.310-	102.235-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	46.393-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	107.281-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	94.518-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	22.620-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	26.157-	26.070-	25.990-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	8.872	8.360	7.920



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		98110000 Kalk. Zinsen	35.029-	34.430-	33.910-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	301.981-	347.770-	356.020-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	254.166-	344.530-	372.385-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	858.231	977.125	854.080	0
		60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	2.905	2.500	2.500	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	76.622	129.620	73.300	0
		61480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	445	0	0	0
		63130001 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	334.436	348.210	337.775	0
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	20.709	15.000	15.000	0
		64110000 Mieten und Pachten	1.091	1.200	1.200	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	314.476	432.145	376.255	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	5.015	2.500	2.000	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	5.100	5.100	0
		65110000 Konzessionsabgaben	8.922	8.800	8.800	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus Idf. Verwaltungstätigkeit	93.610	32.050	32.150	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.386-	955.255-	837.500-	0
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	3.015-	3.430-	3.530-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	220-	300-	300-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	912-	1.125-	1.125-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	10.010-	5.720-	5.220-	0
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	29.533-	107.350-	58.750-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	0	1.600-	1.600-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	4.214-	1.950-	2.160-	0
		72310000 Mieten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-	0
		72410000 Aufwendungen Energie	30.714-	32.500-	30.500-	0
		72420000 Aufwand für Wasserversorgung	570-	550-	550-	0
		72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	2.651-	2.750-	3.750-	0
		72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	636-	700-	700-	0
		72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	140-	400-	450-	0
		72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	1.101-	905-	905-	0



lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2024	2025	2026	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	72470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.071-	2.070-	440-	0
	72490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	946-	800-	800-	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	66-	600-	600-	0
	72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	500-	360-	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	102-	0	0	0
	72715550 Holzerntekosten (A)	132.510-	224.045-	224.303-	0
	72715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BCD)	3.117-	16.150-	18.050-	0
	72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	324-	500-	500-	0
	72790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-	0
	72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	515-	5.400-	5.400-	0
	72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	51.877-	32.665-	27.115-	0
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	338.227-	347.910-	282.805-	0
	73130001 Umlage GVV Sonderergebnis	79	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	1.330-	1.325-	1.325-	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0	300-	1.700-	0
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	5.197-	4.810-	6.210-	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	559-	850-	650-	0
	74410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-	0
	74430000 Versicherungen	9.770-	11.300-	11.800-	0
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	40.890-	44.365-	45.050-	0
	74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	28.201-	18.185-	16.752-	0
	74570000 Erstattungen an private Unternehmen	6.391-	6.000-	6.000-	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.845	21.870	16.580	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	593.672	0	0	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	569.624	0	0	0
	68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm	24.048	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	593.672	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	607.478-	25.000-	6.500-	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	558.419-	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	49.059-	25.000-	6.500-	0



lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	76.000-	0	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	0	76.000-	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	1.095-	0
		78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0	0	1.095-	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	607.478-	101.000-	7.595-	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	13.806-	101.000-	7.595-	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	60.039	79.130-	8.985	0


THH2
21
Dienstleistungen und Infrastruktur
Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	74.324-	63.280-	50.400-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	74.324-	63.280-	50.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200-	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	200-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	74.524-	63.280-	50.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	74.524-	63.280-	50.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	16-	0	0
		92111000 Interne Leistungsvergütungen	5-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	11-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16-	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	74.540-	63.280-	50.400-



THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Bereitst. u Betrieb v allg.bild. Schulen**

Produkte:

- **21.10.01.00 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen**
- **21.10.10.00 Bereitstellung und Betrieb von Gemeinschaftsschulen**

Kostenstellen:

- 21.10.01.01 Grundschule
- 21.10.10.01 Gemeinschaftsschule Oberes Wiesental
-

Kurzbeschreibung/Ziele:

- Die Grundschule (einschl. der Grundschulförderklassen) bildet als Primärstufe den für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder gemeinsamen Unterbau des Schulwesens. Kommunaler Bestandteil der verlässlichen Grundschule: Außerschulische Betreuung von Kindern an Grundschulen vor und nach dem Unterricht innerhalb gewisser Kernzeiten gegen Entgelt durch freizeitbezogene und spielerische Aktivitäten
- Leistungen: Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch
 - Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
 - Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln

Erläuterungen:

Die Buchenbrandgrundschule steht in der Trägerschaft des GVV Schönau im Schwarzwald. Der ungedeckte Aufwand wird entsprechend den Schülerzahlen verteilt. Es sind 16 Schüler aus Fröhnd in der Grundschule. Die Umlage an den GVV Schönau beträgt 2.426,17 € pro Schüler.

In Schönau befindet sich eine Außenstelle der Gemeinschaftsschule Todtnau. Es werden die Klassen 5 bis 7 unterrichtet. Für den Kostenaufwand der Gemeinschaftsschule ist eine Umlage an den GVV Schönau im Schwarzwald zu bezahlen, die sich nach der Zahl der Schüler richtet. Die Gemeinschaftsschule wird von 12 Schülern aus der Gemeinde Fröhnd besucht, wofür eine Umlage von 965,02 € pro Schüler bezahlt wird.



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

21

Schulträgeraufgaben

2110

Bereitst. u Betrieb v allg.bild. Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	74.324-	63.280-	50.400-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	74.324-	63.280-	50.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200-	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	200-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	74.524-	63.280-	50.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	74.524-	63.280-	50.400-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	16-	0	0
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	5-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	11-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16-	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	74.540-	63.280-	50.400-



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

Produkte:

- 26.20.04 Förderung der Musik

Kostenstelle:

- 26.20.04.01 Zuschuss an Eltern von Schülern der Musikschule und an die Trachtenkapelle Fröhnd

Kurzbeschreibung/Ziele

- Institutionelle Förderung der Musik: Regelmäßig stattfindende, nicht zwingend projektbezogene Unterstützung von Personen und/oder Gruppen durch Finanzausschüsse und/oder Sachleistungen wie z.B. die Überlassung von Räumen

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Eltern von Schülern der Musikschule oberes Wiesental
- Trachtenkapelle Fröhnd für die Zöglingausbildung (Jugendförderung und –betreuung)


THH2
28
Dienstleistungen und Infrastruktur
Sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	589	590	590
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	589	590	590
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.750	2.000	1.500
		34210000 Erträge aus Verkauf	1.000	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	750	2.000	1.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.621	1.950	1.950
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	247	250	250
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.374	1.700	1.700
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.960	4.540	4.040
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.814-	1.575-	1.575-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	0	500-	500-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	154-	400-	400-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	20-	0	0
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	1.469-	500-	500-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	162-	165-	165-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	9-	10-	10-
15	-	Abschreibungen	960-	965-	960-
		47130000 AfA auf Gebäude	169-	170-	170-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	791-	795-	790-
17	-	Transferaufwendungen	357-	500-	500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	357-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.316-	1.560-	1.760-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0	0	500-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.316-	1.560-	1.260-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.447-	4.600-	4.795-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	513	60-	755-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.096-	3.710-	3.815-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	220-	265-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	3.000-	3.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	490-	550-
		92111000 Interne Leistungsver. Steuerungsleistungen	187-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	432-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	413-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	65-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	2-	0	5
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	67	65	65
		98110000 Kalk. Zinsen	69-	65-	60-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.098-	3.710-	3.810-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	586-	3.770-	4.565-



THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
28	Sonstige Kulturpflege
2810	Sonstige Kulturpflege

Produkte:

- **28.10.01 Kulturförderung (sonstige Förderung, ohne Musikförderung)**

Kostenstellen:

- 28.10.01.01 Durchführung der Steinbildhauertage
- 28.10.01.02 Unterhaltung und Betreuung von Ehrenmalen und Wegkreuzen
- 28.10.01.03 Unterhaltung und Betreuung der Kapellen in Holz und Ittenschwand
- 28.10.01.04 Unterhaltung und Betreuung des Kulturdenkmals Klopfsäge

Kurzbeschreibung/Ziele

- Gebühren der Teilnehmer und Honorar für den Kursleiter
- Zuschüsse und Beiträge an kulturelle Verbände und Vereine
- Ehrenmal für Kriegsoffer und Kreuze an Wegen und Straßen
- Kapellen in Holz und Ittenschwand (Stromkosten u.a.)
- Spendeneinnahmen für Führungen, Gebäudeunterhaltung, Versicherungen u.a.

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Kunst- und Kulturschaffende
- Kultureinrichtungen
- Bevölkerung und Region

Erläuterungen:

Kostenstelle 28100101: Einnahmen und Ausgaben für die Steinbildhauertage. Zuschüsse an die Trachtenkapelle Fröhnd wird in 2021 nicht gewährt.



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

28

Sonstige Kulturpflege

2810

Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	589	590	590
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	589	590	590
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.750	2.000	1.500
		34210000 Erträge aus Verkauf	1.000	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	750	2.000	1.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.621	1.950	1.950
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	247	250	250
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.374	1.700	1.700
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.960	4.540	4.040
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.814-	1.575-	1.575-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0	500-	500-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	154-	400-	400-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	20-	0	0
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	1.469-	500-	500-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	162-	165-	165-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	9-	10-	10-
15	-	Abschreibungen	960-	965-	960-
		47130000 AfA auf Gebäude	169-	170-	170-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	791-	795-	790-
17	-	Transferaufwendungen	357-	500-	500-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	357-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.316-	1.560-	1.760-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0	0	500-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.316-	1.560-	1.260-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.447-	4.600-	4.795-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	513	60-	755-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.096-	3.710-	3.815-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	220-	265-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	3.000-	3.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	490-	550-
		92111000 Interne Leistungsver- steuerungsleistungen	187-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	432-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	413-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	65-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	2-	0	5
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	67	65	65
		98110000 Kalk. Zinsen	69-	65-	60-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.098-	3.710-	3.810-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	586-	3.770-	4.565-


THH2
31
Dienstleistungen und Infrastruktur
Soziale Hilfen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	118.839	119.000	120.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	118.839	119.000	120.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	189	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	189	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	150	150
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	150	150
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	119.028	119.150	120.150
12	-	Personalaufwendungen	3.601-	4.000-	4.100-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	2.596-	2.800-	2.900-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	220-	300-	300-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	785-	900-	900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.149-	75.800-	77.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	573-	0	500-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	227-	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	0
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	2.344-	2.500-	3.500-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	324-	500-	500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	682-	800-	500-
15	-	Abschreibungen	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	826-	825-	825-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	826-	825-	825-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	200-	200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	0	200-	200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	80.576-	80.825-	82.125-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	38.452	38.325	38.025
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.314-	13.595-	15.340-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	4.185-	5.050-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	9.410-	10.290-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	1.948-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	4.504-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	1.788-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	75-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.314-	13.595-	15.340-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	30.138	24.730	22.685



THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3140	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Produkte:

- 31.40.01 Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen (inkl. Betreuung)

Kurzbeschreibung/Ziele

- soziale Einrichtungen für Ausländer, Anschlussunterbringung
- andere soziale Einrichtungen

Auftragsgrundlage

- ...

Zielgruppe

- ...

Produktverantwortung

- ...

Produktkennzahlen



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3140

Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	118.839	119.000	120.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	118.839	119.000	120.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	118.839	119.000	120.000
12	-	Personalaufwendungen	3.601-	4.000-	4.100-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	2.596-	2.800-	2.900-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	220-	300-	300-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	785-	900-	900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.825-	75.300-	76.500-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	573-	0	500-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	227-	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	0
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	72.000-	72.000-	72.000-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	2.344-	2.500-	3.500-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	682-	800-	500-
15	-	Abschreibungen	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	79.426-	79.300-	80.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.413	39.700	39.400
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.187-	13.475-	15.205-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	4.145-	5.005-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	9.330-	10.200-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	1.909-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	4.415-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	1.788-	0	0



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	75-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.187-	13.475-	15.205-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.226	26.225	24.195



THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege

Produkte:

- **31.60.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Kostenstelle:

- **31.60.01.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Kurzbeschreibung/Ziele:

- **Förderung der freien Wohlfahrtspflege**

Erläuterungen:

Zuschuss an Kirchliche Sozialstation für niederschwelliges Betreuungsangebot mit 1,60 € pro Einwohner.



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3160

Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	826-	825-	825-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	826-	825-	825-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	826-	825-	825-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	826-	825-	825-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	826-	825-	825-



THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
31	Soziale Hilfen
3180	Beratung und Angebote f. ältere Menschen

Produkte:

- 31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB II

Kostenstellen:

- 31.80.08.01 Seniorenbetreuung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Durchführung Seniorennachmittag
- Organisation und Durchführung anderer Veranstaltungen
- Zuschüsse und Beiträge an Verbände und Vereine

Auftragsgrundlage

- ...

Zielgruppe

- Seniorinnen und Senioren



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

31

Soziale Hilfen

3180

Beratung und Angebote f. ältere Menschen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	189	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	189	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	150	150
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	150	150
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	189	150	150
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324-	500-	500-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	324-	500-	500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	200-	200-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	324-	700-	700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	135-	550-	550-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	127-	120-	135-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	40-	45-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	80-	90-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	38-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	89-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	127-	120-	135-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	262-	670-	685-


THH2
36
Dienstleistungen und Infrastruktur
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	80.090-	109.540-	83.090-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	80.090-	109.540-	83.090-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.501-	2.300-	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.501-	2.300-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	81.592-	111.840-	83.090-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	81.592-	111.840-	83.090-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	118-	390-	0
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	120-	0
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	270-	0
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	36-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	82-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	118-	390-	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	81.710-	112.230-	83.090-



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

Produkte:

- 36.50.01.01 Tageseinrichtungen für Kinder (§22a SGB VIII)

Kostenstellen:

- 36.50.91.01 Kindergarten

Kurzbeschreibung/Ziele:

- Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter bis 3 Jahren und von 3 Jahren bis zur Einschulung in unterschiedlichen Angebotsformen , z.B. Verlängerte Öffnungszeit, Krippe und Ganztagsbetreuung mit oder ohne Verpflegung.
- Kooperation mit der Schule und Fachdiensten
- Verwaltungsleistungen z.B.
 - Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen
 - Mitwirkung bei Fragen der Betriebserlaubnis
 - Entgegennahme von Ab- und Anmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge

Zielgruppe

- Kinder von 0 – 6 Jahren

Erläuterungen:

In Schönauf befinden sich der Buchenbrandkindergarten des GVV Schönauf im Schwarzwald und der Kindergarten der kath. Kirchengemeinde. Der ungedeckte Aufwand dieser Einrichtungen wird entsprechend der Kinderzahlen verteilt. Es sind 8 Kinder aus der Gemeinde Fröhnd in Schönauf im Kindergarten. Die Umlage beträgt 10.386,16 € pro Kind.



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3650

Förderung v Kindern i Tageseinr./-pflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	80.090-	109.540-	83.090-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	80.090-	109.540-	83.090-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.501-	2.300-	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.501-	2.300-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	81.592-	111.840-	83.090-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	81.592-	111.840-	83.090-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	118-	390-	0
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	120-	0
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	270-	0
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	36-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	82-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	118-	390-	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	81.710-	112.230-	83.090-


THH2
42
Dienstleistungen und Infrastruktur
Sportförderung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	445	0	0
		31480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich	445	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.364	2.365	2.915
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	2.364	2.365	2.365
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0	0	550
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	831	1.200	1.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	831	1.200	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.809	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.809	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	417	240	340
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	271	40	40
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	146	200	300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.866	3.805	4.755
12	-	Personalaufwendungen	546-	700-	700-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	420-	500-	500-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	127-	200-	200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.874-	16.600-	15.650-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	1.974-	2.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	31-	300-	350-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	10.512-	11.000-	11.000-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	570-	550-	550-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	250-	250-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	636-	700-	700-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	110-	300-	300-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	908-	700-	700-
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	946-	800-	800-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	187-	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	0	0	0
15	-	Abschreibungen	3.125-	3.125-	8.775-
		47130000 AfA auf Gebäude	3.125-	3.125-	3.125-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	0	0	5.650-
17	-	Transferaufwendungen	31.477-	26.770-	28.090-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	31.477-	26.770-	28.090-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	51.023-	47.195-	53.215-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	45.157-	43.390-	48.460-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.261-	11.470-	14.740-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	1.070-	1.560-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	8.000-	10.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	2.400-	3.180-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	1.033-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	2.388-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	4.208-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	633-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	110-	115-	215-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	64	55	75
		98110000 Kalk. Zinsen	174-	170-	290-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.371-	11.585-	14.955-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	53.528-	54.975-	63.415-



THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
42	Sportförderung
4210	Förderung des Sports

Produkte:

-	42.10.01.00 Sportförderung
---	-----------------------------------

Kostenstellen:

-	42.10.01.01 Sportförderung
---	----------------------------

Kurzbeschreibung/Ziele:



THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
42	Sportförderung
4241	Sportstätten

**Produkte:**

- **42.41.01 Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen bis 27 m x 45 m**

Kostenstellen:

- 42.41.01.01 Unterhaltung und Betrieb Gemeindehalle Fröhnd
- 42.41.01.02 Umlage für Buchenbrandhalle des GVV Schönau

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung und Betrieb von gedeckten Sportflächen in Gymnastikräumen, Turn- und Sporthallen und Bezirkssporthallen bis zu einer Größe von 27m x 45m. Zum Produkt zählen:
 - Auskunft, Beratung, Öffentlichkeitsarbeit
 - Vermietung/Überlassung für sportliche Nutzung (Dauer- und Einzelbelegung)
 - Vermietung/Überlassung für sonstige Nutzungen wie z.B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke
 - Vermietung von Zusatzausstattung
 - Vermietung von Bewirtschaftungseinrichtungen
 - Unterhaltung der Gebäude
 - Unterhaltung der maschinentechnischen Anlagen
 - Unterhaltung von Außenanlagen

Auftragsgrundlage

- ...

Erläuterung



THH2
42
4241

Dienstleistungen und Infrastruktur
Sportförderung
Sportstätten

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	445	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	445	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.364	2.365	2.915
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	2.364	2.365	2.365
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0	0	550
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	831	1.200	1.500
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	831	1.200	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.809	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.809	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	417	240	340
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	271	40	40
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	146	200	300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.866	3.805	4.755
12	-	Personalaufwendungen	546-	700-	700-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	420-	500-	500-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	127-	200-	200-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.874-	16.600-	15.650-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	1.974-	2.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	31-	300-	350-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	10.512-	11.000-	11.000-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	570-	550-	550-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	250-	250-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	636-	700-	700-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	110-	300-	300-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	908-	700-	700-
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	946-	800-	800-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	187-	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	0
15	-	Abschreibungen	3.125-	3.125-	8.775-
		47130000 AfA auf Gebäude	3.125-	3.125-	3.125-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	0	0	5.650-
17	-	Transferaufwendungen	31.477-	26.770-	28.090-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	31.477-	26.770-	28.090-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	51.023-	47.195-	53.215-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	45.157-	43.390-	48.460-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.261-	11.470-	14.740-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	1.070-	1.560-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	8.000-	10.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	2.400-	3.180-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	1.033-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	2.388-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	4.208-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	633-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	110-	115-	215-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	64	55	75
		98110000 Kalk. Zinsen	174-	170-	290-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.371-	11.585-	14.955-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	53.528-	54.975-	63.415-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

51

Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	921-	1.815-	1.815-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	921-	1.815-	1.815-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	921-	1.815-	1.815-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	921-	1.815-	1.815-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	72-	310-	345-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	95-	115-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	215-	230-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	22-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	51-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	72-	310-	345-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	994-	2.125-	2.160-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

51

Räumliche Planung und Entwicklung

5111

Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	921-	1.815-	1.815-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	921-	1.815-	1.815-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	921-	1.815-	1.815-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	921-	1.815-	1.815-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	72-	310-	345-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	95-	115-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	215-	230-
		92111000 Interne Leistungsverg.	22-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	51-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	72-	310-	345-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	994-	2.125-	2.160-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

53

Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	56.320	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0	56.320	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	123.723	123.730	123.725
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	111.057	111.060	111.055
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	16	15	15
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	2.935	2.935	2.935
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	9.715	9.720	9.720
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	220.103	257.640	230.560
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	217.890	227.010	215.275
		33210001 Benutzungsgeb. - Entn. aus Rückst.	2.213	30.630	15.285
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.207	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.207	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.272	8.820	8.820
		35110000 Konzessionsabgaben	7.254	8.800	8.800
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	18	20	20
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	353.305	446.510	363.105
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.859-	120.460-	64.080-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	2.136-	3.000-	3.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	4.334-	77.400-	26.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	200-	360-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	4.741-	6.000-	5.500-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	108-	100-	150-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	10-	10-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	4-	0	0
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	500-	360-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	182-	200-	200-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienststgt.	0	29.450-	24.200-
15	-	Abschreibungen	158.961-	158.965-	159.130-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	95.681-	95.685-	95.685-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	63.026-	63.025-	63.025-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	255-	255-	420-
17	-	Transferaufwendungen	91.397-	98.560-	75.350-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	91.397-	98.560-	75.350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.391-	6.250-	7.050-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	559-	850-	650-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-
		44430000 Versicherungen	3.526-	2.800-	3.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	272.607-	384.235-	305.610-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	80.697	62.275	57.495
21	+	Erträge aus internen Leistungen	14.460	25.810	17.385
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	14.460	25.810	17.385
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	87.452-	77.530-	78.270-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	21.000-	19.500-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	16.300-	13.600-
		48116100 Aufwand aus der Verrechnung von Darlehen	5.012-	4.230-	3.170-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	36.000-	42.000-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	19.603-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	45.331-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	14.630-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	2.875-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	1.986-	1.895-	1.810-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	4.767	4.465	4.155
		98110000 Kalk. Zinsen	6.753-	6.360-	5.965-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	74.978-	53.615-	62.695-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.720	8.660	5.200-



THH2	Dienstleistungen und Infrastruktur
53	Ver- und Entsorgung
5310	Elektrizitätsversorgung

Produkte:

- 53.10.01 Bereitstellung und Lieferung von Strom

Kostenstellen:

- 53.10.01.01 Konzessionsabgaben

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung und Unterhaltung des Stromnetzes und von Umspannstationen
- Bereitstellung und Unterhaltung der Hausanschlüsse



THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.254	8.800	8.800
		35110000 Konzessionsabgaben	7.254	8.800	8.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.254	8.800	8.800
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.254	8.800	8.800
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.254	8.800	8.800



THH2
53
5330

Dienstleistungen und Infrastruktur
Ver- und Entsorgung
Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	96.051	96.050	96.050
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	92.536	92.535	92.535
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	16	15	15
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	3.499	3.500	3.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	103.106	107.360	106.285
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	103.106	107.360	106.285
		33210001 Benutzungsgeb. - Entn. aus Rückst.	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.207	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.207	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	18	20	20
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	18	20	20
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	201.382	203.430	202.355
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.804-	21.250-	20.870-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	2.136-	3.000-	3.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	2.509-	5.000-	4.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	200-	360-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	3.511-	3.500-	3.500-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	108-	100-	150-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	4-	0	0
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	500-	360-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	182-	200-	200-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	5.150-	5.000-
15	-	Abschreibungen	117.959-	117.960-	118.125-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	54.678-	54.680-	54.680-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	63.026-	63.025-	63.025-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	255-	255-	420-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.391-	6.050-	7.050-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	559-	650-	650-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-
		44430000 Versicherungen	3.526-	2.800-	3.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	137.154-	145.260-	146.045-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	64.228	58.170	56.310
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	65.022-	57.525-	56.220-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	15.000-	13.000-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	15.000-	12.500-
		48116100 Aufwand aus der Verrechnung von Darlehen	2.228-	1.525-	720-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	26.000-	30.000-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	14.677-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	33.940-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	11.743-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	2.435-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	703-	645-	590-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	3.016	2.780	2.540
		98110000 Kalk. Zinsen	3.719-	3.425-	3.130-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	65.725-	58.170-	56.810-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.497-	0	500-



53300100

Bereitst. u. Lieferung v. Trinkwasser

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	96.051	96.050	96.050
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	92.536	92.535	92.535
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	16	15	15
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	3.499	3.500	3.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	103.106	107.360	106.285
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	103.106	107.360	106.285
		33210001 Benutzungsgeb. - Entrn. aus Rückst.	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.207	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.207	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	18	20	20
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	18	20	20
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	201.382	203.430	202.355
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.804-	21.250-	20.870-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	2.136-	3.000-	3.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	2.509-	5.000-	4.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	200-	360-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	3.511-	3.500-	3.500-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	108-	100-	150-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	4-	0	0
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	500-	360-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	182-	200-	200-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	5.150-	5.000-
15	-	Abschreibungen	117.959-	117.960-	118.125-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	54.678-	54.680-	54.680-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	63.026-	63.025-	63.025-



Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	255-	255-	420-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.391-	6.050-	7.050-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	559-	650-	650-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-
		44430000 Versicherungen	3.526-	2.800-	3.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	137.154-	145.260-	146.045-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	64.228	58.170	56.310
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	65.022-	57.525-	56.220-
		92111000 Interne Leistungsver- steuerungsleistungen	14.677-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	33.940-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	11.743-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	2.435-	0	0
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	15.000-	13.000-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	15.000-	12.500-
		48116100 Aufwand aus der Verrechnung von Darlehen	2.228-	1.525-	720-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	26.000-	30.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	703-	645-	590-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	3.016	2.780	2.540
		98110000 Kalk. Zinsen	3.719-	3.425-	3.130-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	65.725-	58.170-	56.810-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.497-	0	500-

**53300101 Wasserversorgung****Produkte:**

- 53.30.01 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Kostenstellen:

- 53.30.01.01 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser

Kurzbeschreibung/Ziele

- Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung von Trinkwasser
- Bereitstellung und Unterhaltung des Versorgungsnetzes
- Beseitigung von Störungen und Rohrbrüchen am Trinkwassernetz
- Führung des Leitungskatasters
- Bereitstellung und Unterhaltung der Hausanschlüsse
- Bereitstellung, Unterhaltung und Abrechnung der Wasserzähler
- Erhebungsgrundlagen und Abrechnung von Beiträgen und Gebühren
- Mitwirkung bei der Grundwasserdatenbank Baden-Württemberg

Auftragsgrundlage

- ...

Zielgruppe

- Einwohner/innen

Erläuterungen:

Die Wassergebühren betragen 4,09 €/m³ ab dem 01.01.2021.



53300101

Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	96.051	96.050	96.050
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	92.536	92.535	92.535
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	16	15	15
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	3.499	3.500	3.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	103.106	107.360	106.285
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	103.106	107.360	106.285
		33210001 Benutzungsgeb. - Entn. aus Rückst.	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.207	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.207	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	18	20	20
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	18	20	20
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	201.382	203.430	202.355
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.804-	21.250-	20.870-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	2.136-	3.000-	3.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	2.509-	5.000-	4.800-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	200-	360-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	3.511-	3.500-	3.500-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	108-	100-	150-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	4-	0	0
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	360-	500-	360-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	3.993-	3.600-	3.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	182-	200-	200-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	5.150-	5.000-
15	-	Abschreibungen	117.959-	117.960-	118.125-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	54.678-	54.680-	54.680-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	63.026-	63.025-	63.025-



Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	255-	255-	420-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.391-	6.050-	7.050-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	559-	650-	650-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	2.305-	2.600-	2.600-
		44430000 Versicherungen	3.526-	2.800-	3.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	137.154-	145.260-	146.045-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	64.228	58.170	56.310
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	65.022-	57.525-	56.220-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	14.677-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	33.940-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	11.743-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	2.435-	0	0
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	15.000-	13.000-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	15.000-	12.500-
		48116100 Aufwand aus der Verrechnung von Darlehen	2.228-	1.525-	720-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	26.000-	30.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	703-	645-	590-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	3.016	2.780	2.540
		98110000 Kalk. Zinsen	3.719-	3.425-	3.130-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	65.725-	58.170-	56.810-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.497-	0	500-



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5360 Breitbandversorgung

Produkte:

- 53.60.06.00 Breitbandversorgung

Kostenstellen:

- 53.60.06.01 Breitbandversorgung

Kurzbeschreibung/Ziele

- Versorgung der Bevölkerung mit schnellem Internet.

Erläuterungen:



THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5360 **Breitbandversorgung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	100-	100-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	100-	100-
27	-	kalkulatorische Kosten	38-	40-	40-
		98110000 Kalk. Zinsen	38-	40-	40-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	38-	140-	140-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	38-	140-	140-



THH2
53
5380

Dienstleistungen und Infrastruktur
Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	56.320	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0	56.320	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.672	27.680	27.675
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	18.521	18.525	18.520
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	2.935	2.935	2.935
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	6.216	6.220	6.220
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	116.997	150.280	124.275
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	114.784	119.650	108.990
		33210001 Benutzungsgeb. - Entn. aus Rückst.	2.213	30.630	15.285
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	144.669	234.280	151.950
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.054-	99.210-	43.210-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	1.825-	72.400-	22.000-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	1.230-	2.500-	2.000-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	10-	10-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	24.300-	19.200-
15	-	Abschreibungen	41.002-	41.005-	41.005-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	41.002-	41.005-	41.005-
17	-	Transferaufwendungen	91.397-	98.560-	75.350-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	91.397-	98.560-	75.350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	200-	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0	200-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	135.454-	238.975-	159.565-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.215	4.695-	7.615-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	14.460	25.810	17.385
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	14.460	25.810	17.385
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	22.430-	19.905-	21.950-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	6.000-	6.500-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	1.200-	1.000-
		48116100 Aufwand aus der Verrechnung von Darlehen	2.785-	2.705-	2.450-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	10.000-	12.000-
		92111000 Interne Leistungsver. Steuerungsleistungen	4.926-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	11.392-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	2.888-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	440-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	1.246-	1.210-	1.180-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	1.751	1.685	1.615
		98110000 Kalk. Zinsen	2.996-	2.895-	2.795-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.215-	4.695	5.745-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	13.360-



53800100

Ableitung von Abwasser

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	56.320	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0	56.320	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.672	27.680	27.675
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	18.521	18.525	18.520
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	2.935	2.935	2.935
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	6.216	6.220	6.220
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	116.997	150.280	124.275
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	114.784	119.650	108.990
		33210001 Benutzungsgeb. - Entrn. aus Rückst.	2.213	30.630	15.285
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	144.669	234.280	151.950
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.054-	99.210-	43.210-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	1.825-	72.400-	22.000-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	1.230-	2.500-	2.000-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	10-	10-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	24.300-	19.200-
15	-	Abschreibungen	41.002-	41.005-	41.005-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	41.002-	41.005-	41.005-
17	-	Transferaufwendungen	91.397-	98.560-	75.350-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	91.397-	98.560-	75.350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	200-	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0	200-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	135.454-	238.975-	159.565-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.215	4.695-	7.615-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	14.460	25.810	17.385
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	14.460	25.810	17.385
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	22.430-	19.905-	21.950-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	4.926-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	11.392-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	2.888-	0	0



Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	440-	0	0
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	6.000-	6.500-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	1.200-	1.000-
		48116100 Aufwand aus der Verrechnung von Darlehen	2.785-	2.705-	2.450-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	10.000-	12.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	1.246-	1.210-	1.180-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	1.751	1.685	1.615
		98110000 Kalk. Zinsen	2.996-	2.895-	2.795-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.215-	4.695	5.745-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	13.360-

**53800101****Ortskanalisation****Produkte:**

- **53.80.01.00 Ableitung von Abwasser**

Kostenstellen:

- 53.80.01.01 Ortskanalisation

Kurzbeschreibung/Ziele:

- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kanalkatasters

Erläuterungen:

Die Abwassergebühren betragen ab dem 01.01.2026 5,90 €/m³.



53800101

Ortskanalisation

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	56.320	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	0	56.320	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.672	27.680	27.675
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	18.521	18.525	18.520
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	2.935	2.935	2.935
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	6.216	6.220	6.220
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	116.997	150.280	124.275
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	114.784	119.650	108.990
		33210001 Benutzungsgeb. - Entn. aus Rückst.	2.213	30.630	15.285
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	144.669	234.280	151.950
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.054-	99.210-	43.210-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	1.825-	72.400-	22.000-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	1.230-	2.500-	2.000-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	10-	10-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	24.300-	19.200-
15	-	Abschreibungen	41.002-	41.005-	41.005-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	41.002-	41.005-	41.005-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	200-	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0	200-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	44.057-	140.415-	84.215-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	100.612	93.865	67.735
21	+	Erträge aus internen Leistungen	14.460	25.810	17.385
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	14.460	25.810	17.385
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	22.430-	19.905-	21.950-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	4.926-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	11.392-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	2.888-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	440-	0	0
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	6.000-	6.500-



Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	1.200-	1.000-
		48116100 Aufwand aus der Verrechnung von Darlehen	2.785-	2.705-	2.450-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	10.000-	12.000-
27	-	kalkulatorische Kosten	1.246-	1.210-	1.180-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	1.751	1.685	1.615
		98110000 Kalk. Zinsen	2.996-	2.895-	2.795-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.215-	4.695	5.745-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	91.397	98.560	61.990

**53800102****Kläranlage und Sammler GVV****Produkte:**

- **53.80.02.00 Reinigung von Abwasser**

Kostenstellen:

- 53.80.02.01 Zentralkläranlage Wembach und Verbandssammler

Kurzbeschreibung/Ziele:

- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Abwasserreinigungsanlagen, Entsorgung und Verwertung von Klärschlamm und sonstigen Reststoffen
- Kontrolle der betrieblichen Abwasserbehandlungsanlagen. Überprüfung des Regenwassernetzes auf Fehlschlüsse anhand von Abwasseruntersuchungen
- Herstellen und unterhalten der Sammelleitungen (Verbandssammler) zwischen Ortskanal und Kläranlage



53800102

Kläranlage und Sammler GVV

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	91.397-	98.560-	75.350-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	91.397-	98.560-	75.350-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	91.397-	98.560-	75.350-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	91.397-	98.560-	75.350-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	91.397-	98.560-	75.350-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.794	13.000	13.000
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	13.794	13.000	13.000
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	73.308	73.290	72.970
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	985	960	800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	63.890	63.895	64.855
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0	0	1.300
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	8.434	8.435	6.015
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	858	1.000	1.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	858	1.000	1.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	867	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	867	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.100	5.100
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	5.100	5.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.522	5.525	5.525
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.522	5.525	5.525
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	94.348	98.415	98.095
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.389-	31.125-	28.625-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	5.447-	120-	120-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	12.728-	7.850-	6.850-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	1.500-	1.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	593-	1.150-	1.150-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	8.705-	15.000-	13.500-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	439-	0	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	4-	5-	5-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	102-	0	0
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	1.174-	5.000-	5.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	197-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	89.641-	89.685-	85.460-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	86.588-	87.595-	84.715-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	3.053-	2.090-	745-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	119.030-	120.810-	114.085-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.681-	22.395-	15.990-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	90.412-	134.335-	132.415-
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	14.460-	25.810-	17.385-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	6.310-	7.090-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	88.000-	93.500-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	14.215-	14.440-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	12.069-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	27.908-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	25.438-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	10.538-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	1.962-	1.970-	1.885-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	3.971	3.775	3.625
		98110000 Kalk. Zinsen	5.932-	5.745-	5.510-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	92.373-	136.305-	134.300-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	117.054-	158.700-	150.290-



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

Produkte:

- **54.10.01.00 Bereitstellung und Betrieb von Gemeindestraßen**
- **54.10.02.00 Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung und Verkehrszeichen)**

Kostenstellen:

- 54.10.01.01 Bereitstellung von Straßen, Wegen und Plätzen
- 54.10.02.01 Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung, Verkehrszeichen

Kurzbeschreibung/Ziele:

- Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen
- Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung
- Verkehrszeichen und Leitplanken



THH2
54
5410

Dienstleistungen und Infrastruktur
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.794	13.000	13.000
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	13.794	13.000	13.000
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	73.308	73.290	72.970
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	985	960	800
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	63.890	63.895	64.855
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0	0	1.300
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	8.434	8.435	6.015
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	630	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	630	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.522	5.525	5.525
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.522	5.525	5.525
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	93.254	91.815	91.495
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.091-	23.650-	21.150-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	5.327-	0	0
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	12.728-	7.500-	6.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	593-	1.150-	1.150-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	8.705-	15.000-	13.500-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	439-	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	102-	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	197-	0	0
15	-	Abschreibungen	86.588-	87.595-	84.715-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	86.588-	87.595-	84.715-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	114.679-	111.245-	105.865-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	21.425-	19.430-	14.370-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	70.421-	80.210-	78.365-
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	14.460-	25.810-	17.385-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	5.810-	6.580-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	35.500-	41.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	13.090-	13.400-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	11.570-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	26.756-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	15.538-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	2.098-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	1.938-	1.950-	1.875-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	3.971	3.775	3.625
		98110000 Kalk. Zinsen	5.908-	5.725-	5.500-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	72.359-	82.160-	80.240-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	93.784-	101.590-	94.610-



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

Produkte:

- **54.50.01.00 Straßenreinigung**
- **54.50.02.00 Winterdienst**

Kostenstellen:

- 54.50.01.01 Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen
- 54.50.02.01 Räumen und Streuen auf den Gemeindestraßen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Reinigung der Straßen vom Frühjahr bis zum Herbst
- Schneeräumung und Streudienst auf Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen



THH2
54
5450

Dienstleistungen und Infrastruktur
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	237	500	500
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	237	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.100	5.100
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	5.100	5.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	237	5.600	5.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174-	7.350-	7.350-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	0	350-	350-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	1.500-	1.500-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	1.174-	5.000-	5.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	500-	500-
15	-	Abschreibungen	3.053-	2.090-	745-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	3.053-	2.090-	745-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.227-	9.440-	8.095-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.990-	3.840-	2.495-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.570-	53.605-	53.525-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	495-	500-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	52.000-	52.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	1.110-	1.025-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	495-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	1.145-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	9.543-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	8.388-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	24-	20-	10-
		98110000 Kalk. Zinsen	24-	20-	10-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.594-	53.625-	53.535-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.584-	57.465-	56.030-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5460

Parkierungseinrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	858	1.000	1.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	858	1.000	1.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	858	1.000	1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	858	1.000	1.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	858	1.000	1.000



THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
5470 **Verkehrsbetriebe/ ÖPNV**

Produkte:

- 54.70.01.00 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Kostenstellen:

- 54.70.01.01 Buswartehäuschen

Kurzbeschreibung

- Unterhaltung der Buswartehäuschen

Erläuterungen:



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5470

Verkehrsbetriebe/ ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124-	125-	125-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	120-	120-	120-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	4-	5-	5-
15	-	Abschreibungen	0	0	0
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	124-	125-	125-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	124-	125-	125-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	420-	520-	525-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	5-	10-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	500-	500-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	15-	15-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	3-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	7-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	358-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	53-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	0	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	420-	520-	525-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	544-	645-	650-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur- und Landschaftspflege, Friedhofsw.

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	63.343	60.300	60.300
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	63.343	60.300	60.300
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	315.738	433.345	377.455
		34110000 Mieten und Pachten	1.209	1.200	1.200
		34210000 Erträge aus Verkauf	314.529	432.145	376.255
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	90.551	30.190	30.190
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	191	190	190
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	90.360	30.000	30.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	469.632	523.835	467.945
12	-	Personalaufwendungen	0	155-	155-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0	130-	130-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	25-	25-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.468-	262.380-	265.908-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0	100-	100-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	10.157-	18.700-	21.700-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	100-	100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.570-	300-	300-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	32-	0	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	26-	25-	25-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.058-	2.060-	430-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	66-	600-	600-
		42715550 Holzerntekosten (A)	134.282-	224.045-	224.303-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	3.117-	16.150-	18.050-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	81-	200-	200-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	50.077-	100-	100-
15	-	Abschreibungen	3.792-	2.520-	130-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		47130000 AfA auf Gebäude	1.079-	20-	20-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	2.604-	2.390-	0
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	109-	110-	110-
17	-	Transferaufwendungen	17.335-	17.650-	15.540-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	17.335-	17.650-	15.540-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.300-	70.900-	74.552-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	100-	1.000-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	1.750-	2.050-	3.750-
		44430000 Versicherungen	6.244-	8.500-	8.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	39.188-	42.065-	45.050-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	25.118-	18.185-	16.752-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	296.894-	353.605-	356.285-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	172.738	170.230	111.660
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	78.786-	94.625-	90.565-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	11.495-	15.960-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	46.000-	44.350-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	37.130-	30.255-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	11.356-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	26.260-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	34.430-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	6.740-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	22.098-	22.090-	22.085-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	3	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	22.101-	22.090-	22.085-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	100.884-	116.715-	112.650-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	71.854	53.515	990-



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

Produkte:

- 55.10.02 Bereitstellung und Unterhaltung von Freizeitanlagen und Spielflächen

Kostenstellen:

- 55.10.02.01 Bereitstellung und Unterhaltung von Spielplätzen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Bereitstellung und Unterhaltung von Spielflächen

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Kinder und Eltern



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur- und Landschaftspflege, Friedhofsw.

5510

Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	191	190	190
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	191	190	190
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	191	190	190
12	-	Personalaufwendungen	0	155-	155-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0	130-	130-
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	25-	25-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	712-	2.100-	2.100-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	634-	2.000-	2.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	77-	100-	100-
15	-	Abschreibungen	1.060-	0	0
		47130000 AfA auf Gebäude	1.060-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	100-	1.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	100-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.772-	2.355-	3.255-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.581-	2.165-	3.065-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.970-	11.405-	8.020-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	125-	205-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	11.000-	7.400-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	280-	415-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	143-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	330-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	3.713-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	785-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	4-	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	3	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	6-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.974-	11.405-	8.020-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.555-	13.570-	11.085-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur- und Landschaftspflege, Friedhofsw.

5520

Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	80-	80-	80-
		98110000 Kalk. Zinsen	80-	80-	80-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	80-	80-	80-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	80-	80-	80-



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

Produkte:

- **55.30.01.00 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Kostenstellen:

- 55.30.01.01 Bereitstellung von Gräbern
- 55.30.01.02 Bestattungen
- 55.30.01.03 Friedhofsgärtnerische Leistungen
- 55.30.01.04 Friedhofskapelle mit Glockenanlage
- 55.30.01.05 Einfriedung, Wege, Brunnen, Bänke
- 55.30.01.99 Friedhofsumlage

Kurzbeschreibung/Ziele:

- Bereitstellung von Reihengräbern als Kinder-, Urnen, Erd- und Anonymgräber. Das Produkt beinhaltet auch den Bau und die Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschließlich der dazugehörigen Grünflächen und dem Vorratsgelände. Zum Produkt zählen ebenso die Grabmahlgenehmigungen
- Bereitstellung von Wahlgräbern auf Antrag als Erd- und Urnengrab bzw. als Nische in der Urnenwand. Das Produkt beinhaltet auch den Bau und die Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschließlich dazugehöriger Grünflächen und des entsprechenden Vorratsgeländes. Zum Produkt gehört auch die Grabmahlgenehmigung und die Rückerstattung nicht verbrauchter Nutzungsrechtsgebühren
- Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern. Das Produkt ist nicht gebührenfähig
- Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der den Friedhof gestalterisch ausmachenden und den Naherholungscharakter prägenden Grünflächen und Großbäume. Dabei handelt es sich um die Flächen, die nicht in der Gebührenberechnung einbezogen werden
- Vorhaltung und Zurverfügungstellung von Gebäuden, die der fachgerechten Aufbewahrung von Leichen vom Zeitpunkt des Todes an bis zur deren Bestattung dienen. Neben der Aufbewahrung können Trauerfeiern in eigens dafür bereitgehaltenen Gebäuden oder Hallen zur würdigen, ortüblichen und pietätvollen Verabschiedung von Verstorbenen abgehalten werden
- Verbringung der Verstorbenen von der Leichenhalle oder der Kapelle zum Grab. Öffnen und Schließen des Grabes sowie Bestattung des Sarges im Grab
- Aufbewahrung der Urne bis zur Beisetzung, zur Überführung oder zum Versand nach Auswärts
- Verbringung der Aschen von Verstorbenen von der Leichenhalle, der Kapelle zum Grab. Beisetzung der Urne im Grab bzw. in der Nische der Urnenwand. Grabbaushub und Verfüllung des Urnengrabes bzw. Öffnen und Schließen der Nische in der Urnenwand
- Aus-/Umbettung von bereits Bestatteten oder von beigesetzten Aschen zum Zwecke der Wiederbestattung oder Wiederbeisetzung
- Pflege und Unterhaltung von Erdbestattungs- und Urnengräbern. Ausführung von provisorischen und dauerhaften Grabanlagen

Auftragsgrundlage:

- Bestattungsgesetz
- Privatrechtliche Verträge
- Friedhofssatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Erläuterungen:

Die Leistungen im Friedhofs- und Bestattungswesen werden vom GVV Schönau im Schwarzwald erbracht. Der ungedeckte Aufwand wird nach den Einwohnerzahlen auf die Gemeinden umgelegt.



THH2
55
5530

Dienstleistungen und Infrastruktur
Natur- und Landschaftspflege, Friedhofsw.
Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	17.335-	17.650-	15.540-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	17.335-	17.650-	15.540-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.335-	17.650-	15.540-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.335-	17.650-	15.540-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	17.335-	17.650-	15.540-



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur- und Landschaftspflege, Friedhofsw.

5540

Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	140.800	65.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	140.800	65.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	140.800	65.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	140.800	65.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	140.800	65.000



55400210

Ausgleichsmaßnahmen bis 2022

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	140.800	65.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	140.800	65.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	140.800	65.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	140.800	65.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	140.800	65.000



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur- und Landschaftspflege, Friedhofsw.

5550

Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.850	60.300	60.300
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	60.850	60.300	60.300
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	314.529	291.345	311.255
		34210000 Erträge aus Verkauf	314.529	291.345	311.255
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	50.000	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	50.000	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	425.380	351.645	371.555
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.778-	255.825-	259.353-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	5.751-	14.000-	17.000-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	1.629-	1.630-	0
		42715550 Holzerntekosten (A)	134.282-	224.045-	224.303-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	3.117-	16.150-	18.050-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	50.000-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.142-	67.450-	70.202-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	975-	1.200-	2.900-
		44430000 Versicherungen	5.861-	6.000-	5.500-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	39.188-	42.065-	45.050-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	25.118-	18.185-	16.752-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	265.920-	323.275-	329.555-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	159.460	28.370	42.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	34.856-	38.605-	44.095-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	9.485-	15.260-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	29.120-	28.835-
		92111000 Interne Leistungsverg. Steuerungsleistungen	10.523-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	24.333-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	16.269-	16.270-	16.270-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		98110000 Kalk. Zinsen	16.269-	16.270-	16.270-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	51.125-	54.875-	60.365-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	108.334	26.505-	18.365-



55500100

Holzproduktion

55500100

Holzproduktion

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.850	60.300	60.300
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	60.850	60.300	60.300
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	314.529	291.345	311.255
		34210000 Erträge aus Verkauf	314.529	291.345	311.255
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	50.000	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	50.000	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	425.380	351.645	371.555
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.778-	255.825-	259.353-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	5.751-	14.000-	17.000-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	1.629-	1.630-	0
		42715550 Holzerntekosten (A)	134.282-	224.045-	224.303-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	3.117-	16.150-	18.050-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	50.000-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.142-	67.450-	70.202-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	975-	1.200-	2.900-
		44430000 Versicherungen	5.861-	6.000-	5.500-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	39.188-	42.065-	45.050-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	25.118-	18.185-	16.752-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	265.920-	323.275-	329.555-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	159.460	28.370	42.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	34.856-	38.605-	44.095-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	10.523-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	24.333-	0	0
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	9.485-	15.260-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	29.120-	28.835-
27	-	kalkulatorische Kosten	16.269-	16.270-	16.270-
		98110000 Kalk. Zinsen	16.269-	16.270-	16.270-



Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	51.125-	54.875-	60.365-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	108.334	26.505-	18.365-

**55500101****Gemeindewald Fröhnd****Produkte:**

- **55.50.01 Holzproduktion**

Kostenstellen:

- 55.50.01.01 Gemeindewald

Kurzbeschreibung/Ziele

- Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderer Waldprodukte entsprechend den periodischen Betriebsplänen. Hierzu zählt insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege und Walderschließung und die Erzeugung von Nebenprodukten (z.B. Christbäume und Reisig)
- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- und Artenvielfalt im Ökosystem "Wald" durch Biotop- und Artenschutz, Sicherung von Schutzwald und Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen
- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung einer naturverträglichen Erholungsnutzung, auch in Zusammenarbeit mit Dritten. Informations- und Bildungsveranstaltungen, sofern nicht unter 55.50.05.
- Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen (Erholungswege, Erholungsflächen, Rasteinrichtungen, Hütten u.a) incl. Verkehrssicherung.
- Sauberhaltung des Waldes und Landschaftsgestaltung

Auftragsgrundlage

- Bundeswaldgesetz, Landeswaldgesetz
- Landschaftsschutzgesetz
- Landschaftsplan
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Einwohner/innen
- Besucher/Gäste
- Jäger und Jagdvereinigungen



55500101

Gemeindewald Fröhnd

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.850	60.300	60.300
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	60.850	60.300	60.300
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	314.529	291.345	311.255
		34210000 Erträge aus Verkauf	314.529	291.345	311.255
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	50.000	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	50.000	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	425.380	351.645	371.555
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.778-	255.825-	259.353-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	5.751-	14.000-	17.000-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	1.629-	1.630-	0
		42715550 Holzerntekosten (A)	134.282-	224.045-	224.303-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	3.117-	16.150-	18.050-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	50.000-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.142-	67.450-	70.202-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	975-	1.200-	2.900-
		44430000 Versicherungen	5.861-	6.000-	5.500-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	39.188-	42.065-	45.050-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	25.118-	18.185-	16.752-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	265.920-	323.275-	329.555-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	159.460	28.370	42.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	34.856-	38.605-	44.095-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	10.523-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	24.333-	0	0
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	9.485-	15.260-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	29.120-	28.835-
27	-	kalkulatorische Kosten	16.269-	16.270-	16.270-
		98110000 Kalk. Zinsen	16.269-	16.270-	16.270-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	51.125-	54.875-	60.365-



Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	108.334	26.505-	18.365-



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

**Produkte:**

- **55.51.08 Eigene landwirtschaftliche Betriebe**

Kostenstellen:

- 55.51.08.01 Weidewirtschaft, Bewirtschaftung der Flächen durch einheimische Landwirte
- 55.51.08.02 Fremdviehweide Oberhepschingen

Kurzbeschreibung/Ziele

- Überwachung der Bewirtschaftung der Grundstücke der Gemeinde
- Steuern und Versicherungen für eigene Grundstücke
- Beiträge an Verbände und Vereine

Auftragsgrundlage

- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Landwirte
- Landwirtschaftliche Verbände und Vereine
- Einwohner/innen
- Besucher/Gäste

Erläuterung



THH2

Dienstleistungen und Infrastruktur

55

Natur- und Landschaftspflege, Friedhofsw.

5551

Landwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.492	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	2.492	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.209	1.200	1.200
		34110000 Mieten und Pachten	1.209	1.200	1.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	40.360	30.000	30.000
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	40.360	30.000	30.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	44.061	31.200	31.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.978-	4.455-	4.455-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0	100-	100-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	3.772-	2.700-	2.700-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	100-	100-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	3.570-	300-	300-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	32-	0	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	26-	25-	25-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	430-	430-	430-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	66-	600-	600-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	81-	200-	200-
15	-	Abschreibungen	2.732-	2.520-	130-
		47130000 AfA auf Gebäude	18-	20-	20-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	2.604-	2.390-	0
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	109-	110-	110-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.158-	3.350-	3.350-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	775-	850-	850-
		44430000 Versicherungen	383-	2.500-	2.500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.868-	10.325-	7.935-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	32.194	20.875	23.265
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	38.960-	44.615-	38.450-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	1.885-	495-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	35.000-	36.950-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	7.730-	1.005-
		92111000 Interne Leistungsver. Steuerungsleistungen	690-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	1.597-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	30.718-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	5.955-	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	5.746-	5.740-	5.735-
		98110000 Kalk. Zinsen	5.746-	5.740-	5.735-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	44.705-	50.355-	44.185-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.512-	29.480-	20.920-


THH2
57
Dienstleistungen und Infrastruktur
Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.096	2.500	2.500
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	3.096	2.500	2.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.037	15.000	15.000
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	19.037	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	22.133	17.500	17.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550-	3.000-	3.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	2.550-	3.000-	3.000-
17	-	Transferaufwendungen	31.938-	32.110-	30.335-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	31.938-	32.110-	30.335-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.353-	7.200-	7.200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	180-	1.200-	1.200-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	5.173-	6.000-	6.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	39.842-	42.310-	40.535-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.709-	24.810-	23.035-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.757-	11.545-	11.925-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	510-	635-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	9.855-	10.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	1.180-	1.290-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	136-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	314-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	13.613-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	1.695-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	15.757-	11.545-	11.925-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	33.466-	36.355-	34.960-



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5750 Tourismus

Produkte:

- **57.50.02 Tourismus Marketingmaßnahmen**
- **57.50.06 Bereitstellung und Betrieb von Infrastruktureinrichtungen**

Kostenstellen:

- **57.50.02.01 Tourismus Marketingmaßnahmen**
- **57.50.06.01 Bereitstellung und Betrieb von Infrastruktureinrichtungen**

Kurzbeschreibung/Ziele

- Der Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald übernimmt für die Verbandsgemeinden die Vermarktung der Dachmarke „Schwarzwaldregion Belchen“. Dazu betreibt er zwei Touristinformationen; eine in Schönau im Schwarzwald und eine in Wieden. Die Finanzierung erfolgt durch eine Umlage, die sich nach den eingenommenen Fremdenverkehrsbeiträgen und den kurtaxepflichtigen Übernachtungen richtet.
- Die Bereitstellung und Unterhaltung von Einrichtungen (Ruhebänke, Wegbeschilderungen, Werkhofleistungen u.a.) und Wegen wird von der Gemeinde finanziert.



THH2
57
5750

Dienstleistungen und Infrastruktur
Wirtschaft und Tourismus
Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.096	2.500	2.500
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	3.096	2.500	2.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.037	15.000	15.000
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	19.037	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	22.133	17.500	17.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550-	3.000-	3.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	2.550-	3.000-	3.000-
17	-	Transferaufwendungen	31.938-	32.110-	30.335-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	31.938-	32.110-	30.335-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.353-	7.200-	7.200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	180-	1.200-	1.200-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	5.173-	6.000-	6.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	39.842-	42.310-	40.535-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.709-	24.810-	23.035-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.757-	11.545-	11.925-
		48111110 Aufw. für Steuerungsleistungen	0	510-	635-
		48112500 Aufwand aus der Verrechnung von Bauhofle	0	9.855-	10.000-
		48116110 Aufw. für Serviceleistungen	0	1.180-	1.290-
		92111000 Interne Leistungsv. Steuerungsleistungen	136-	0	0
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	314-	0	0
		93112500 ILV Personalstunden Werkhof	13.613-	0	0
		93112504 ILV Fahrzeugstunden Werkhof	1.695-	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	15.757-	11.545-	11.925-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	33.466-	36.355-	34.960-



THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
21 Schulträgeraufgaben
2110 Bereitst. u Betrieb v allg.bild. Schulen
211001 Betrieb von Grundschulen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721100100000: Beteiligung GVV Schönaun											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	165-	0	0	0	0	165-	0	0	0	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	165-	0	0	0	0	165-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	165-	0	0	0	0	165-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	165-	0	0	0	0	165-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	165-	0	0	0	0	165-	0	0	0	0



THH2

21

2110

211010

Dienstleistungen und Infrastruktur

Schulträgeraufgaben

Bereitst. u Betrieb v allg.bild. Schulen

Betrieb von Gemeinschaftsschulen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
721101000000: Beteiligung GVV Schönauf											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	150-	0	0	0	0	150-	0	0	0	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	150-	0	0	0	0	150-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150-	0	0	0	0	150-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	150-	0	0	0	0	150-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	150-	0	0	0	0	150-	0	0	0	0



THH2
36
3650
365001

Dienstleistungen und Infrastruktur
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Förderung v Kindern i Tageseinr./-pflege
Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
736509100000: Beteiligung GVV Schönauf											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	215-	0	0	0	0	215-	0	0	0	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	215-	0	0	0	0	215-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215-	0	0	0	0	215-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	215-	0	0	0	0	215-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	215-	0	0	0	0	215-	0	0	0	0



THH2

42

4241

Dienstleistungen und Infrastruktur

Sportförderung

Sportstätten

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410100000: Sanierung Gemeindehalle											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.582.044-	581.340-	1.000.704-	558.419-	0	0	0	0	0	0
	78710000 Ausz.Hochbaumaßn.	1.582.044-	581.340-	1.000.704-	558.419-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.582.044-	581.340-	1.000.704-	558.419-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.582.044-	581.340-	1.000.704-	558.419-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.582.044-	581.340-	1.000.704-	558.419-	0	0	0	0	0	0



lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410100001: Sanierung Gemeindehalle-Zuschuss												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.414.725	560.000	854.725	560.000	0	0	0	0	0	0
		68110000 Inv.zu. v. Land	1.414.725	560.000	854.725	560.000	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.414.725	560.000	854.725	560.000	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.414.725	560.000	854.725	560.000	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
742410100002: Erwerb Festzelt											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.048	11.048	0	11.048	0	0	0	0	0	0
	68170000 Inv.zu. v. pr. Unt.	11.048	11.048	0	11.048	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.048	11.048	0	11.048	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.000-	0	0	0	39.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	39.000-	0	0	0	39.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.000-	0	0	0	39.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	27.952-	11.048	0	11.048	39.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	39.000-	0	0	0	39.000-	0	0	0	0	0



lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2024	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410100005: Beteiligung GVV Schönauf												
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	65-	0	0	0	0	65-	0	0	0	0
		78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	65-	0	0	0	0	65-	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65-	0	0	0	0	65-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65-	0	0	0	0	65-	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	65-	0	0	0	0	65-	0	0	0	0



THH2

53

5310

Dienstleistungen und Infrastruktur

Ver- und Entsorgung

Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753100100001: PV-Anlage Gemeindehalle											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	25.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	25.000-	25.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000-	25.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	25.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	25.000-	25.000-	0	25.000-	0	0	0	0	0	0



THH2 **Dienstleistungen und Infrastruktur**
53 **Ver- und Entsorgung**
5330 **Wasserversorgung**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753300100000: WV, Erwerb von Anlagevermögen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	6.500-	0	0	0	0
	78720000 Ausz. Tiefbaumaßn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz. s. Baumaßn.	0	0	0	0	0	6.500-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	6.500-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	6.500-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	6.500-	0	0	0	0



THH2
54
5410
541001

Dienstleistungen und Infrastruktur
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen
Straßen, Wege, Plätze

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR 3	Ergebnis 2024 EUR 4	Ansatz 2025 EUR 5	Ansatz 2026 EUR 6	VE 2026 EUR 7	Planung 2027 EUR 8	Planung 2028 EUR 9	Planung 2029 EUR 10
754100100007: Ladesäulen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.624	22.624	0	22.624	0	0	0	0	0	0
	68110000 Inv.zu. v. Land	9.624	9.624	0	9.624	0	0	0	0	0	0
	68170000 Inv.zu. v. pr. Unt.	13.000	13.000	0	13.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.624	22.624	0	22.624	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.059-	24.059-	0	24.059-	0	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	24.059-	24.059-	0	24.059-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.059-	24.059-	0	24.059-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.435-	1.435-	0	1.435-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	24.059-	24.059-	0	24.059-	0	0	0	0	0	0



THH2
54
5450
545002

Dienstleistungen und Infrastruktur
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung und Winterdienst
Winterdienst

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754500200001: Erwerb Streusalzsilos											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.000-	0	0	0	37.000-	0	0	0	0	0
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	37.000-	0	0	0	37.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.000-	0	0	0	37.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	37.000-	0	0	0	37.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	37.000-	0	0	0	37.000-	0	0	0	0	0



THH2

55

5530

Dienstleistungen und Infrastruktur

Natur- und Landschaftspflege,Friedhofsw.

Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
755300100000: Friedberg Baukosten											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000-	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	25.000-	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	25.000-	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	25.000-	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0



THH2

55

5550

Dienstleistungen und Infrastruktur

Natur- und Landschaftspflege,Friedhofsw.

Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
755500100001: Beteiligung GVV Schönauf											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	500-	0	0	0	0	500-	0	0	0	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	500-	0	0	0	0	500-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500-	0	0	0	0	500-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	500-	0	0	0	0	500-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	500-	0	0	0	0	500-	0	0	0	0



THH3

Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	440.867	462.895	480.190
		30110000 Grundsteuer A	15.123	15.125	9.250
		30120000 Grundsteuer B	50.312	50.310	57.470
		30130000 Gewerbesteuer	7.854	14.670	12.880
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	321.849	336.170	352.645
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.322	2.345	2.850
		30320000 Hundesteuer	2.849	2.870	2.495
		30340000 Zweitwohnungssteuer	1.764	1.765	1.765
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	13.231	13.235	13.235
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	25.562	26.405	27.600
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	483.849	522.450	539.120
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	477.318	519.450	536.120
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	0	0
		31411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	3.531	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000	3.000	3.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0	0	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0	0	0
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
		34110000 Mieten und Pachten	0	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024 EUR 1	2025 EUR 2	2026 EUR 3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14	0	0
		35110000 Konzessionsabgaben	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	0	0	0
		35620200 Nachzahlungszinsen	14	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	924.730	985.345	1.019.310
12	-	Personalaufwendungen	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0	0	0
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	0	0
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	95-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0	0	0
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	0	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	0
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	0	0	0
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	0	0	0
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	0	0	0
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	0	0
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	0
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	0	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	0	95-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	0	0	0



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024 EUR 1	2025 EUR 2	2026 EUR 3
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0	0	0
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	0
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0	0	0
		42715550 Holzerntekosten (A)	0	0	0
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC	0	0	0
		42720000 Aufwendungen für EDV	0	0	0
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0	0	0
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	0	0	0
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	0	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	0	0
		47130000 AfA auf Gebäude	0	0	0
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	0	0	0
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	0	0	0
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	0	0	0
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.012-	4.330-	3.270-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	5.012-	4.230-	3.170-
		45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	0	100-	100-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	558.184-	558.350-	617.835-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	0
		43410000 Gewerbesteuerumlage	755-	1.285-	1.130-
		43710000 FAG-Umlage	163.953-	154.590-	177.405-
		43720000 Kreisumlage	267.072-	272.805-	305.040-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	126.404-	129.670-	134.260-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	135-	135-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	0	0



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0	0	0
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	0	0	0
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	0	0	0
		44430000 Versicherungen	0	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	0
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0	0	0
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	135-	135-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	563.196-	562.815-	621.335-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	361.534	422.530	397.975
21	+	Erträge aus internen Leistungen	131.416	133.900	137.430
		38116100 Erträge aus der Verrechnung von Darlehen	5.012	4.230	3.170
		38116110 Erträge aus Serviceleistungen	0	129.670	134.260
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	126.404	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	131.416	133.900	137.430
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	492.950	556.430	535.405



THH3

Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2024	2025	2026	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	923.889	985.345	1.019.310	0
		60110000 Grundsteuer A	15.036	15.125	9.250	0
		60120000 Grundsteuer B	50.439	50.310	57.470	0
		60130000 Gewerbesteuer	8.624	14.670	12.880	0
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	320.237	336.170	352.645	0
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.297	2.345	2.850	0
		60320000 Hundesteuer	2.835	2.870	2.495	0
		60340000 Zweitwohnungssteuer	1.764	1.765	1.765	0
		60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	13.231	13.235	13.235	0
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	25.562	26.405	27.600	0
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	477.318	519.450	536.120	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	0	0	0
		61411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	3.531	0	0	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000	3.000	3.000	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	0	0	0	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0	0
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	0	0	0	0
		64110000 Mieten und Pachten	0	0	0	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0	0	0	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0
		64810000 Erstattungen vom Land	0	0	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	0	0	0
		65110000 Konzessionsabgaben	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	14	0	0	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.924-	562.815-	621.335-	0
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	0	0	0	0
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0	0	0	0



lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2024	2025	2026	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	70310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	0	0	0
	70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	0	0	0	0
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer	0	0	0	0
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	0	0	0	0
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	0	0	0	0
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	0	0	0	0
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
	72310000 Mieten und Pachten	0	0	0	0
	72410000 Aufwendungen Energie	0	0	0	0
	72420000 Aufwand für Wasserversorgung	0	0	0	0
	72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	0	0	0
	72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	0	0
	72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	0	0	0
	72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	0	95-	0
	72470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	0	0	0	0
	72490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	0	0	0	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	0	0	0	0
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0	0	0	0
	72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0	0	0	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0	0	0	0
	72715550 Holzerntekosten (A)	0	0	0	0
	72715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BCD)	0	0	0	0
	72720000 Aufwendungen für EDV	0	0	0	0
	72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0	0	0	0
	72790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	0	0	0	0
	72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0	0	0	0
	72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0	0	0	0
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0	0	0	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	0	0	0	0
	73410000 Gewerbesteuerumlage	1.161-	1.285-	1.130-	0
	73710000 Allgemeine Umlagen an Land	163.953-	154.590-	177.405-	0



Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
		2024	2025	2026	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	267.072-	272.805-	305.040-	0
	73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	138.713-	129.670-	134.260-	0
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0	0	0	0
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0	0	0	0
	74292000 Lizenzen und Konzessionen	0	0	0	0
	74294000 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	0	0	0	0
	74317000 Dienstreisen, Reisekosten	0	0	0	0
	74410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	0	0	0	0
	74430000 Versicherungen	0	0	0	0
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	0	0
	74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0	0	0	0
	74570000 Erstattungen an private Unternehmen	0	0	0	0
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	135-	135-	0
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	5.024-	4.230-	3.170-	0
	75171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei Kreditinst.	0	100-	100-	0
	75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	0	0	0	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	347.965	422.530	397.975	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	430-	0
	78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	0	0	430-	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	430-	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	430-	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	347.965	422.530	397.545	0


THH3
61
Zentrale Finanzdienstleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	440.867	462.895	480.190
		30110000 Grundsteuer A	15.123	15.125	9.250
		30120000 Grundsteuer B	50.312	50.310	57.470
		30130000 Gewerbesteuer	7.854	14.670	12.880
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	321.849	336.170	352.645
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.322	2.345	2.850
		30320000 Hundesteuer	2.849	2.870	2.495
		30340000 Zweitwohnungssteuer	1.764	1.765	1.765
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	13.231	13.235	13.235
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	25.562	26.405	27.600
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	483.849	522.450	539.120
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	477.318	519.450	536.120
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	0	0
		31411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	3.531	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000	3.000	3.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0	0	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0	0	0
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
		34110000 Mieten und Pachten	0	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	0



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14	0	0
		35110000 Konzessionsabgaben	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	0	0	0
		35620200 Nachzahlungszinsen	14	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	924.730	985.345	1.019.310
12	-	Personalaufwendungen	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0	0	0
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	0	0
		40320000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	95-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	0	0	0
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	0	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	0
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	0	0	0
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	0	0	0
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	0	0	0
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	0	0
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	0
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	0	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	0	95-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	0	0	0
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0	0	0
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	0
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0	0	0
		42715550 Holzerntekosten (A)	0	0	0
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC	0	0	0
		42720000 Aufwendungen für EDV	0	0	0
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0	0	0
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	0	0	0
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	0	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	0	0
		47130000 AfA auf Gebäude	0	0	0
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	0	0	0
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	0	0	0
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	0	0	0
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.012-	4.330-	3.270-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	5.012-	4.230-	3.170-
		45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	0	100-	100-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	558.184-	558.350-	617.835-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	0
		43410000 Gewerbesteuerumlage	755-	1.285-	1.130-
		43710000 FAG-Umlage	163.953-	154.590-	177.405-
		43720000 Kreisumlage	267.072-	272.805-	305.040-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	126.404-	129.670-	134.260-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	135-	135-



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0	0	0
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	0	0	0
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	0	0	0
		44430000 Versicherungen	0	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	0
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0	0	0
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	135-	135-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	563.196-	562.815-	621.335-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	361.534	422.530	397.975
21	+	Erträge aus internen Leistungen	131.416	133.900	137.430
		38116100 Erträge aus der Verrechnung von Darlehen	5.012	4.230	3.170
		38116110 Erträge aus Serviceleistungen	0	129.670	134.260
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	126.404	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	131.416	133.900	137.430
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	492.950	556.430	535.405



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

Produkte:

- **61.10.00.00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Kostenstellen:

- 61.10.00.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
-

Kurzbeschreibung/Ziele:

- Die Produktgruppe umfasst auf der Einnahmenseite alle Steuern, die von Unternehmen, Bürgerinnen und Bürgern zu entrichten sind (insbesondere Grund- und Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer), der Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer, die Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft, der Familienlastenausgleich und die kommunale Investitionspauschale. Auf der Ausgabenseite die Gewerbesteuerumlage, die Finanzausgleichumlage und die Kreisumlage.

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindegeldverordnung
- KAG, Abgabenordnung
- Hauptsatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Steuer- und Abgabepflichtige, Zahlungsempfänger
- Rechts- und Fachaufsichtsbehörden



THH3
61
6110

Zentrale Finanzdienstleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	440.867	462.895	480.190
		30110000 Grundsteuer A	15.123	15.125	9.250
		30120000 Grundsteuer B	50.312	50.310	57.470
		30130000 Gewerbesteuer	7.854	14.670	12.880
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	321.849	336.170	352.645
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.322	2.345	2.850
		30320000 Hundesteuer	2.849	2.870	2.495
		30340000 Zweitwohnungssteuer	1.764	1.765	1.765
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	13.231	13.235	13.235
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	25.562	26.405	27.600
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	483.849	522.450	539.120
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	477.318	519.450	536.120
		31411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	3.531	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.000	3.000	3.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14	0	0
		35620200 Nachzahlungszinsen	14	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	924.730	985.345	1.019.310
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	95-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	0	95-
15	-	Abschreibungen	0	0	0
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	558.184-	558.350-	617.835-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	755-	1.285-	1.130-
		43710000 FAG-Umlage	163.953-	154.590-	177.405-
		43720000 Kreisumlage	267.072-	272.805-	305.040-
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	126.404-	129.670-	134.260-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	135-	135-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	135-	135-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	558.184-	558.485-	618.065-



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	366.546	426.860	401.245
21	+	Erträge aus internen Leistungen	126.404	129.670	134.260
		38116110 Erträge aus Serviceleistungen	0	129.670	134.260
		92611000 Serviceumlage aus allg. Verbandsumlage	126.404	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	126.404	129.670	134.260
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	492.950	556.530	535.505



THH3	Zentrale Finanzdienstleistungen
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

- **61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Kostenstellen:

- 61.20.00.01 Zinsen für Darlehen und Kassenkredit

Kurzbeschreibung

- Die Produktgruppe umfasst im wesentlichen die Abbildung der Kredite und Zinsen.

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindegeldverordnung
- KAG, Abgabenordnung
- Hauptsatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Fachämter
- Steuer- und Abgabepflichtige, Zahlungsempfänger
- Rechts- und Fachaufsichtsbehörden



THH3

Zentrale Finanzdienstleistungen

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
		30110000 Grundsteuer A	0	0	0
		30120000 Grundsteuer B	0	0	0
		30130000 Gewerbesteuer	0	0	0
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	0	0	0
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	0	0
		30320000 Hundesteuer	0	0	0
		30340000 Zweitwohnungssteuer	0	0	0
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	0	0	0
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	0	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0	0	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0	0	0
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0	0	0
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
		33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	0
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
		34110000 Mieten und Pachten	0	0	0
		34210000 Erträge aus Verkauf	0	0	0
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
		35110000 Konzessionsabgaben	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	0	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0	0	0
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	0	0	0
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0	0	0
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0	0	0
		40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0	0	0
		40320000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	0	0	0
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0	0	0
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	0	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	0
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	0	0	0
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	0	0	0
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	0	0	0
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	0	0	0
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	0
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	0	0	0
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	0	0	0
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	0	0	0



Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2024	2025	2026
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	0	0	0
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0	0	0
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	0
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0	0	0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0	0	0
		42715550 Holzerntekosten (A)	0	0	0
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC	0	0	0
		42720000 Aufwendungen für EDV	0	0	0
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0	0	0
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	0	0	0
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	0	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	0	0
		47130000 AfA auf Gebäude	0	0	0
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	0	0	0
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	0	0	0
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	0	0	0
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.012-	4.330-	3.270-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	5.012-	4.230-	3.170-
		45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	0	100-	100-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	0	0
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	0
		43410000 Gewerbesteuerumlage	0	0	0
		43710000 FAG-Umlage	0	0	0
		43720000 Kreisumlage	0	0	0
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	0	0	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0	0	0



lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR 1	Ansatz 2025 EUR 2	Ansatz 2026 EUR 3
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	0	0	0
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	0	0	0
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0	0	0
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0	0	0
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	0	0	0
		44430000 Versicherungen	0	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	0
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	0	0	0
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	0	0	0
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.012-	4.330-	3.270-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.012-	4.330-	3.270-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	5.012	4.230	3.170
		38116100 Erträge aus der Verrechnung von Darlehen	5.012	4.230	3.170
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.012	4.230	3.170
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	100-	100-



THH3

Zentrale Finanzdienstleistungen

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110

Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
761100000000: Beteiligung GVV Schönauf											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	430-	0	0	0	0	430-	0	0	0	0
	78530000 Ausz.Erw.Bet.s.Ant.	430-	0	0	0	0	430-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	430-	0	0	0	0	430-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	430-	0	0	0	0	430-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	430-	0	0	0	0	430-	0	0	0	0



Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8	EUR 9	EUR 10
11	Innere Verwaltung	45.085	12.170	171.670-	44.880-	1.035-	73.825-	247.350	46.880-	295-	33.980-
12	Sicherheit und Ordnung	11.415	910	800-	23.310-	1.300-	17.610-	0	7.870-	65-	38.630-
1260	Brandschutz	10.915	910	800-	23.310-	1.300-	16.460-	0	7.655-	65-	37.765-
21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	50.400-	0	0	0	0	50.400-
28	Sonstige Kulturpflege	2.090	1.950	0	1.575-	500-	2.720-	0	3.815-	5	4.565-
31	Soziale Hilfen	120.000	150	4.100-	77.000-	825-	200-	0	15.340-	0	22.685
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0	0	0	83.090-	0	0	0	0	83.090-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	0	0	0	0	83.090-	0	0	0	0	83.090-
42	Sport und Bäder	4.415	340	700-	15.650-	28.090-	8.775-	0	14.740-	215-	63.415-
4241	Sportstätten	4.415	340	700-	15.650-	28.090-	8.775-	0	14.740-	215-	63.415-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	1.815-	0	0	0	345-	0	2.160-
53	Ver- und Entsorgung	354.285	8.820	0	64.080-	75.350-	166.180-	17.385	78.270-	1.810-	5.200-
5330	Wasserversorgung	202.335	20	0	20.870-	0	125.175-	0	56.220-	590-	500-
5380	Abwasserbeseitigung	151.950	0	0	43.210-	75.350-	41.005-	17.385	21.950-	1.180-	13.360-



Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8	EUR 9	EUR 10
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	92.570	5.525	0	28.625-	0	85.460-	0	132.415-	1.885-	150.290-
5470	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	0	0	0	125-	0	0	0	525-	0	650-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	437.755	30.190	155-	265.908-	15.540-	74.682-	0	90.565-	22.085-	990-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	0	0	0	0	15.540-	0	0	0	0	15.540-
57	Wirtschaft und Tourismus	15.000	2.500	0	3.000-	30.335-	7.200-	0	11.925-	0	34.960-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	539.120	480.190	0	95-	617.835-	3.405-	137.430	0	0	535.405
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	539.120	480.190	0	95-	617.835-	135-	134.260	0	0	535.505
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	3.270-	3.170	0	0	100-
PROD_S MART	Summe	1.621.735	542.745	177.425-	525.938-	904.300-	440.057-	402.165	402.165-	26.350-	90.410



Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (\sum Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (\sum Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	0	270.000	420.000-	150.000-	0	0	150.000-	0
12	Sicherheit und Ordnung	0	0	4.000-	4.000-	0	0	4.000-	0
1260	Brandschutz	0	0	4.000-	4.000-	0	0	4.000-	0
21	Schulträgeraufgaben	0	0	315-	315-	0	0	315-	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0	215-	215-	0	0	215-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	0	0	215-	215-	0	0	215-	0
42	Sport und Bäder	0	0	65-	65-	0	0	65-	0
4241	Sportstätten	0	0	65-	65-	0	0	65-	0
53	Ver- und Entsorgung	0	0	6.500-	6.500-	0	0	6.500-	0
5330	Wasserversorgung	0	0	6.500-	6.500-	0	0	6.500-	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	0	0	500-	500-	0	0	500-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	430-	430-	0	32.520-	32.950-	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	0	0	430-	430-	0	0	430-	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	32.520-	32.520-	0
PROD_S MART	Summe	0	270.000	432.025-	162.025-	0	32.520-	194.545-	0



ANLAGE_05

Voraussichtl. Entwicklung der Liquidität

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		entspricht Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
				2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 u. 173	711.512,33				
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	0,00				
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	239	0,00				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		711.512,33				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		0,00	842.415,07			
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr		0,00				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnliche Entgelte. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0,00	974.725,00			
8	+/-	Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) Plan 2025		60.075,00	-33.770,00	150.045,00	141.190,00	141.275,00
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		771.587,33	870.127,26	1.020.172,26	1.161.362,26	1.302.637,26
10	-	davon: für zweckgeb. Rücklagen gebunden	teilw.204					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke geb.						
12	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		771.587,33	870.127,26	1.020.172,26	1.161.362,26	1.302.637,26
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		30.543,55	32.681,02	34.761,37	35.695,13	35.668,77



ANLAGE_11 Stellenplan

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2026		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Höherer Dienst	B 4							
Gehobener Dienst	A 16 / A 15							
Mittlerer Dienst	A 9 - A 5							
Insgesamt		0,00				0,00	0,00	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen ⁶								
		0,00				0,00	0,00	
Insgesamt (A I und A II)		0,00				0,00	0,00	

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	E 1 bis E 5	2,00				2,00	2,00	
Insgesamt (B)		2,00				2,00	2,00	
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A II		2,00				2,00	2,00	
mit A II		2,00				2,00	2,00	



Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte

Kostenstelle		Höherer Dienst						gehobener Dienst ⁷		mittlerer Dienst ⁷	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
		B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 7	

II. Beschäftigte

Kostenstelle	E 11	E 9 b	E 9 a	E 8	E 7	E 6	E 2			Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
11.25.03.20					1,00	1,00				
Summe:					1,00	1,00				

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und inform. Beschäftigte

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	2026	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Bürgermeister		1,00	1,00	1,00	
		1,00	1,00	1,00	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	2026	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Rathaus	Monatslohn	0,08	0,08	0,08	
Halle	Monatslohn	0,10	0,10	0,10	
Grün- und Parkanlagen	Stundenlohn	0,00	0,10	0,00	
Insgesamt		0,18	0,28	0,18	

**Anmerkungen:**

1. Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses (weder Eigenbetrieb noch Privatgesellschaft) sind, sind die Stellen der Beschäftigten des Krankenhauses in Teil A Abschnitt I, Teil B, C und D gesondert von den Stellen der übrigen Gemeindeverwaltung nachzuweisen.
2. Wenn die Verwendung technischer Hilfsmittel es erfordert, können
 - Amtsbezeichnungen,
 - kw- und ku-Vermerke,
 - nicht sondergesetzlich geregelte Aufwandsentschädigungen und
 - abweichende Stellenbesetzungenabweichend vom Stellenplanmuster in Anlagen geführt werden. Entsprechendes gilt für die Aufgliederung des Teils D nach Arten und des Teils D Abschn. I auf die einzelnen Ehrenbeamten.
3. In Teil B und Teil C II sind als Beschäftigte die tariflich Beschäftigten nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst von Bund und Kommunen aufzuführen oder, wenn dieser Vertrag keine Anwendung findet, die entsprechend Sondertarif beschäftigten Arbeiter und Angestellten mit den maßgebenden Entgelt- oder Tarifgruppen.

¹ kw- und ku-Stellen sind unter Angabe des entsprechenden Vermerks gesondert aufzuführen. Gleichartige Vermerke können gruppiert dargestellt werden. In den Erläuterungen ist die Besoldungsgruppe zu vermerken, der die Stelle nach der Umwandlung angehören wird. Bei Teilzeitbeschäftigung ist der Vorphundertatz anzugeben.

² Zahl der Stellen, die nach den Vermerken oder Fußnoten zur Besoldungsgruppe mit einer Zulage ausgestattet sind.

³ Zahl der Stellen, für die ein Sonderschlüssel angewandt wird.

⁴ Einzusetzen ist das Vorjahr.

⁵ Die Höhe der mit einer Stelle verbundenen Aufwandsentschädigung ist anzugeben, sofern die Aufwandsentschädigung nicht sondergesetzlich geregelt ist.

⁶ Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen. Aufteilung der Vorspalte jeweils zu Abschnitt I.

⁷ Die Besoldungsgruppen A 5 und A 6 des mittleren Dienstes und A 9 und A 10 des gehobenen Dienstes können zusammengefasst werden.

⁸ Die Entgeltgruppen 1 bis 5 des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) oder vergleichbare Entgeltgruppen können zusammengefasst werden.



ANLAGE_12 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2027	2028	2029	2030
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2026	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0



ANLAGE_13 Voraussichtl. Stand der Rücklagen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	975	1092
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	906	1023
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	69	69
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
2.1	0	0
Rücklagen gesamt	975	1092

Bemerkung:

- Rücklagen ordentl. Ergebnis 31.12.2024: 736.662,39 €
- Rücklagen Sonderergebnis 31.12.2024: 68.647,01
- Plan 2025 ordentl. Ergebnis: 169.405 €
- Plan 2026 ordentl. Ergebnis: 116.760 €



ANLAGE_14 Voraussichtl. Stand der Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	15
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldéponien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	15
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0
2.1 FAG-Umlage	0
2.2 Kreisumlage	0
Rückstellungen gesamt	15



ANLAGE_15 Schuldenübersicht (Plan)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	374	341
1.2.1 Bund	0	0
1.2.2 Land	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	374	341
1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	374	341

Nachrichtlich:

- „ Entspricht den Bereichen „Gesetzliche Sozialversicherung“, Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“, „Sonstige öffentliche Sonderrechnungen“, „Sonstiger inländischer Bereich“ und „Sonstiger ausländischer Bereich“ nach der Bereichsabgrenzung B.



ANLAGE_16

Kennzahlenübersicht Plan

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	219.115,05	169.405,00	116.760,00	105.705,00	94.275,00	94.735,00
Betrag je Einwohner	€/EW	445,36	343,62	236,84	214,41	191,23	192,16
Aufwandsdeckungsgrad	%	112	108	106	105	104	104
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	363.096,96	426.495,00	400.975,00	386.605,00	385.870,00	397.815,00
Betrag je Einwohner	€/EW	738,00	865,10	813,34	784,19	782,70	806,93
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	19	20	20	18	18	18
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-143.981,91	-257.090,00	-284.215,00	-280.900,00	-291.595,00	-303.080,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-292,65	-521,48	-576,50	-569,78	-591,47	-614,77
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-8	-12	-14	-13	-14	-14
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	67.567,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	286.682,92	169.405,00	116.760,00	105.705,00	94.275,00	94.735,00
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	192.884,17	60.075,00	160.775,00	177.065,00	165.635,00	166.095,00
Betrag je Einwohner	€/EW	392,04	121,86	326,12	359,16	335,97	336,91



5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	36.141,69	37.125,00	32.520,00	27.020,00	24.445,00	24.820,00
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	156.742,48	22.950,00	128.255,00	150.045,00	141.190,00	141.275,00
Betrag je Einwohner	€/EW	318,58	46,55	260,15	304,35	286,39	286,56
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	26.892,37	30.543,55	32.681,02	34.761,37	35.695,13	35.733,20
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾							
absoluter Betrag	€	711.512,33	771.587,33	870.127,26	1.020.172,26	1.161.362,26	1.302.637,26
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	10.970.847,38					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	10.165.537,98					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	69					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	31					
10. Goldene Bilanzregel Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	107					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	409.252,01					
Betrag je Einwohner	€/EW	831,81					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-36.141,69	-37.125,00	-32.520,00	-27.020,00	-24.445,00	-24.820,00