

Haushalt

2024

Haushaltssatzung
Haushaltsplan



Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2024

	Seite
Vorwort _____	3
Strukturdaten der Gemeinde Ilsfeld _____	9
Haushaltssatzung _____	10
Vorbericht zum Haushaltsplan _____	12
Anlagen nach GemHVO Teil I	
Nr. 3 Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung _____	54
Nr. 4 Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung _____	63
Nr. 5 Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität _____	73
Nr. 7 Haushaltsquerschnitt des Ergebnis- und des Finanzhaushalts _____	75
Teilhaushalte und Produkte	
THH 1 Innere Verwaltung _____	102
THH 2 Sicherheit und Ordnung _____	164
THH 3 Kinder, Kultur und Sport _____	205
THH 4 Bauen, Verkehr und Wirtschaft _____	339
THH 5 Allgemeine Finanzwirtschaft _____	455
Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Investitionsprogramm) _____	471
Anlagen nach GemHVO Teil II	
Nr. 10 Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten _____	561
Nr. 11 Stellenplan _____	569
Nr. 12 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen _____	575
Nr. 13 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen _____	577
Nr. 14 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen _____	579
Nr. 15 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden _____	581
Nr. 16 Übersicht über die verbindlich vorgegebenen Kennzahlen _____	583
Nr. 17 Finanzplan _____	586
Berechnung der voraussichtlichen Finanzaufweisungen und Umlagen _____	591
Budgets _____	600

Vorwort

Basisinformation zur Kommunalen Doppik und der Haushaltsstruktur

Die Gemeinde Ilsfeld hat zum 01.01.2020 auf die Kommunale Doppik umgestellt.

Die gesetzlichen Regelungen sind in der Gemeindeordnung (GemO) sowie der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und der Gemeindekassenverordnung (GemKVO) enthalten. Die bisherige VwV Gliederung und Gruppierung wurde durch den verbindlich vorgegebenen Produkt- und den Kontenrahmen ersetzt. Außerdem werden Muster für den Haushaltsplan und den Jahresabschluss verbindlich vorgegeben.

Die Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung nach wirtschaftlichen Grundsätzen bleibt primärer Grundsatz.

Das Drei-Komponenten-Modell

Die Kommunale Doppik stützt sich für die Haushaltsplanung, Bewirtschaftung und Rechnungslegung auf drei Komponenten, die im Wesentlichen den Elementen des kaufmännischen Rechnungswesens ähneln.

Die 3-Komponenten-Rechnung stellt ein in sich geschlossenes System dar, das aus den folgenden Elementen besteht:

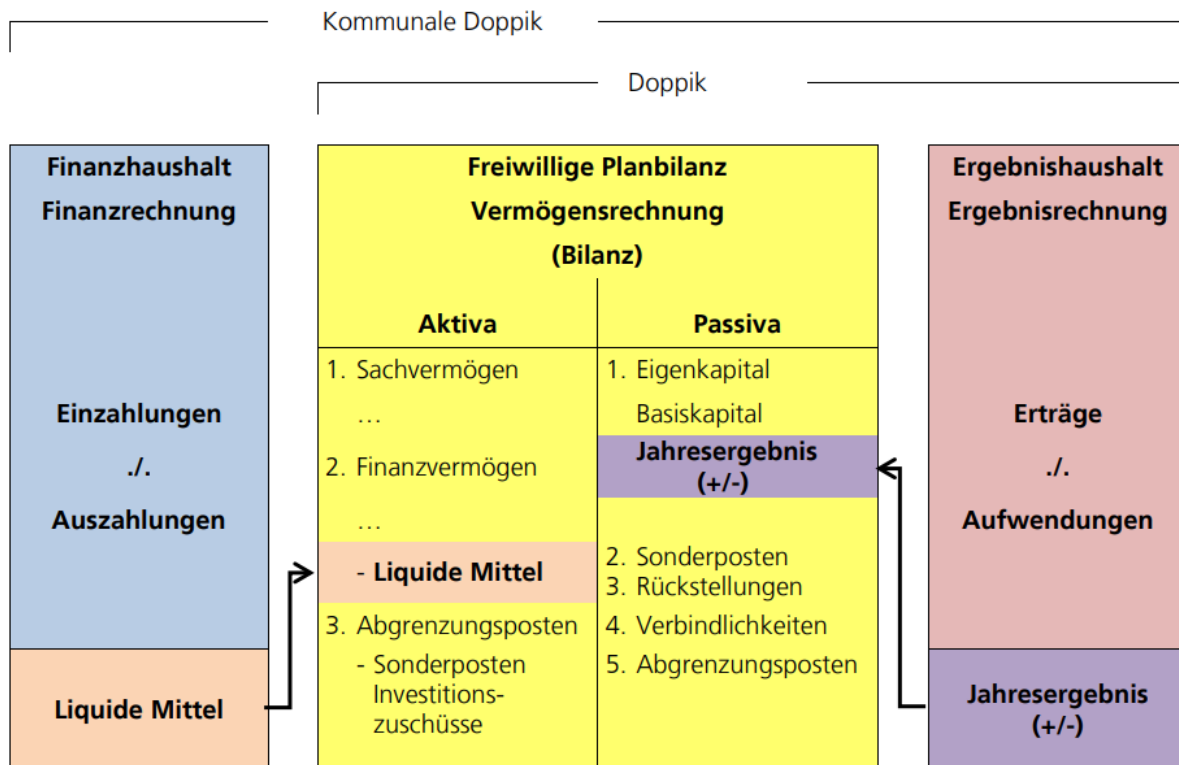
- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

Zusätzlich sind im Jahresabschluss eine Vermögensübersicht, die Schuldenübersicht und eine Übersicht über die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen darzustellen.

Das finanzwirtschaftliche Ziel ist nicht die Gewinnerzielung, sondern eine Deckung des Ressourcenverbrauchs für die Erfüllung öffentlicher Aufgaben. Dabei ist die Erzielung von Überschüssen in Teilbereichen nicht ausgeschlossen.

Die Buchführung hat nicht nur Nachweis- und Dokumentationsfunktion, sondern soll Informationen für den Haushaltsvollzug und für die Haushaltsplanung liefern, einen Planvergleich ermöglichen und der Überprüfung des Umgangs mit öffentlichen Mitteln im Hinblick auf Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit dienen.

Nachfolgende Darstellung zeigt das Zusammenwirken der drei Komponenten der Kommunalen Doppik. Die Finanzrechnung als Liquiditätsrechnung enthält alle zahlungswirksamen Vorgänge (auch die des Ergebnishaushalts) eines Haushaltsjahres. Das Ergebnis der Finanzrechnung wird in der Bilanz im Bereich der Liquidität sichtbar. Die Ergebnisrechnung führt zu einem Ergebnissaldo, welcher sich in der Bilanz im Bereich der Eigenkapitalpositionen findet. Die Vermögensrechnung (Bilanz) gibt einen vollständigen Überblick über das vorhandene Vermögen auf der Aktivseite und dessen Finanzierung auf der Passivseite. Gleichzeitig weist sie die offenen Forderungen und noch nicht beglichene Verbindlichkeiten einer Kommune aus.



Der Ergebnishaushalt

Alle laufenden Vorgänge der Gemeinde werden im Ergebnishaushalt geplant und in der Ergebnisrechnung gebucht. Diese entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

Als Rechnungsgrößen werden die kompletten und periodengerechten Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) abgebildet. Es werden auch nicht-zahlungswirksame Größen, wie z.B. Abschreibungen, Zuführungen zu den Rückstellungen oder die Auflösung von Sonderposten, ausgewiesen.

Periodengerecht bedeutet, dass nicht der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Rechnungsjahr maßgebend ist, sondern der Zeitpunkt in dem das Ressourcenaufkommen (Ertrag) oder der Ressourcenverbrauch (Aufwand) tatsächlich anfällt.

Um die außerordentlichen Vorgänge deutlich von der laufenden Verwaltungstätigkeit unterscheiden zu können, wird neben dem ordentlichen Ergebnis auch ein Sonderergebnis (außerordentliches Ergebnis) ausgewiesen.

Anschließend werden die beiden Teilergebnisse zu einem Gesamtergebnis zusammengefasst. Dieses stellt den Ressourcenverzehr bzw. das Jahresergebnis dar und macht sichtbar, um welchen Betrag das Eigenkapital zu- oder abnimmt.

Der Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist ein Merkmal der kommunalen Doppik und eine Erweiterung des kaufmännischen Zwei-Komponenten-Systems um eine dritte Komponente.

Die Finanzrechnung ist der Kapitalflussrechnung aus der Privatwirtschaft nachgebildet. Sie dient weit verbreitet als Planungs- und Steuerungsinstrument und soll die Entwicklung der Liquidität darstellen. Durch sie wird die Zahlungssicherheit beim Rechnungsabschluss nachgewiesen.

Der Finanzhaushalt beinhaltet zum einen die Rechnungsgrößen der Einzahlungen und Auszahlungen des laufenden Verwaltungsbetriebs und gibt außerdem einen Überblick über die Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Gemeinde. Hier werden alle kassenmäßigen Geldbewegungen ohne periodengerechte Rechnungsabgrenzung dargestellt.

Der Finanzhaushalt dient dem Nachweis der Herkunft und der Verwendung der liquiden Mittel und außerdem als Liquiditätssaldo. Zusätzlich ermöglicht er die Beurteilung der Finanzlage neben der Ertrags- und Vermögenslage.

Ein zwingender Ausgleich der Einzahlungen und Auszahlungen ist nicht mehr vorgeschrieben.

Vermögensrechnung (Bilanz)

In der Vermögensrechnung als dritte Komponente, auch Bilanz genannt, werden die Vermögensgegenstände und deren Finanzierungsmittel gegenübergestellt. Das Vermögen wird dabei in Sachvermögen, Finanzvermögen und immaterielle Vermögensgegenstände eingeteilt. Dies ist die Basis für die vollumfängliche Darstellung der Abschreibungen als Ressourcenverbrauch im Ergebnishaushalt bzw. in der Ergebnisrechnung.

Die Aktivseite der kommunalen Bilanz, die das Vermögen abbildet, dokumentiert die Kapitalverwendung und beantwortet die Frage, wie die Mittel eingesetzt wurden. Die Passivseite dokumentiert dagegen die Mittelherkunft und beantwortet die Frage, wie das Vermögen der Gemeinde finanziert wurde.

Die Vermögensrechnung gilt als tragende Säule des 3-Komponenten-Modells. Sie sorgt dafür, dass die drei Bausteine systematisch miteinander verbunden werden.

Der Saldo der Finanzrechnung zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln auf. Er geht auf der Aktivseite der Vermögensrechnung in die Position „liquide Mittel“ ein und vergrößert oder verringert diese Position. Der Saldo der Ergebnisrechnung findet sich dagegen in der Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Vermögensrechnung wieder. Je nachdem, ob dieses Ergebnis positiv oder negativ ist, erhöht oder vermindert sich das Basiskapital der Gemeinde.

Die Haushaltsstruktur in der Gemeinde Ilsfeld

Der Gesamthaushalt der Gemeinde Ilsfeld ist in mehrere Teilhaushalte gegliedert. Wir haben den Haushalt produktorientiert aufgestellt. Nachfolgend sind die einzelnen Teilhaushalte dargestellt.

Teilhaushalt 1	• Innere Verwaltung
Teilhaushalt 2	• Sicherheit und Ordnung
Teilhaushalt 3	• Kinder, Kultur und Sport
Teilhaushalt 4	• Bauen, Verkehr und Wirtschaft
Teilhaushalt 5	• Allgemeine Finanzwirtschaft

Den einzelnen Teilhaushalten sind die Produkte zugeordnet. Zur besseren Veranschaulichung haben wir die Produkte zu den Teilhaushalten folgend dargestellt.

Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung
11.10.0000 Steuerung
11.10.0001 Verwaltungsgebäude
11.11.0000 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
11.14.0300 Gesamtpersonalrat
11.14.0600 Repräsentation
11.20.0000 EDV und Telekommunikation
11.21.0000 Personalwesen
11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse
11.25.0000 Bauhof
11.26.0000 Zentrale Dienstleistungen
11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11.33.0000 Grundstücksmanagement

Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung
12.10.0000 Statistik und Wahlen
12.20.0000 Ordnungswesen
12.21.0000 Verkehrswesen
12.22.0000 Einwohnerwesen
12.23.0000 Personenstandswesen
12.25.0100 Bearbeitung von Sozialversicherungsangelegenheiten
12.60.0000 Feuerwehr
12.70.0000 Rettungsdienst

Teilhaushalt 3: Kinder, Kultur und Sport
21.10.0100 Schlossbergschule Auenstein
21.10.0400 Steinbeis-Realschule Ilsfeld
21.10.1000 Steinbeis Gemeinschaftsschule Ilsfeld
21.10.1020 Mensa Ilsfeld
21.20.0200 Schozachtalschule - SBBZ mit Förderschwerpunkt Lernen
21.40.0100 Schülerbeförderung
21.51.0000 Übrige schulische Aufgaben
25.21.0000 Archiv
26.30.0000 Musikschule
27.10.0000 Volkshochschule
27.20.0000 Mediothek
28.10.0000 Kulturpflege (komm. Kulturprogramm / Heimatpflege / Konzerte)
31.40.0500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
31.40.0700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte (Anschlussunterbringung)
31.60.0000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36.20.0100 Kinder- und Jugendarbeit
36.20.0200 Jugendsozialarbeit
36.20.0400 Einrichtungen der Jugendarbeit
36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder
36.50.0102 Kinderhort Ilsfeld
36.80.0000 Kinder-Jugend-Bildung
42.10.0100 Sportförderung
42.40.0000 Freibad
42.41.0200 Freisportanlage / Sportplätze
42.41.0301 Schozachtalhalle Ilsfeld
42.41.0302 Steinbeishalle Ilsfeld
42.41.0303 Tiefenbachhalle Auenstein

Teilhaushalt 4: Bauen, Verkehr und Wirtschaft
51.10.0000 Gemeindeentwicklung, Gemeindebauliche Planung, Verkehrsplanung und Gemeindeerneuerung
51.10.0800 Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch
51.10.0900 Gemeindebauliche Sanierungsmaßnahmen und gemeindebauliche Maßnahmen nach Sonderprogramm
53.10.0000 Elektrizitätsversorgung
53.10.0101 Photovoltaikanlage Schulzentrum
53.10.0102 Photovoltaikanlage TEK Wunderland
53.10.0103 Photovoltaikanlage Bauhof
53.20.0000 Gasversorgung
53.60.0100 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur
53.70.0000 Abfallwirtschaft
54.10.0100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze
54.10.0200 Straßenbeleuchtung
54.50.0100 Straßenreinigung und Winterdienst
54.70.0000 Öffentliche Mobilität
55.10.0000 Grün- und Parkanlagen / Spielplätze
55.20.0000 Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen
55.50.0000 Gemeindewald Ilsfeld
55.50.0001 Jagdgenossenschaft Ilsfeld
55.51.0000 Landwirtschaft, Naturschutz und Landschaftspflege
56.10.0000 Energie und Umwelt
57.10.0000 Wirtschaftsförderung
57.30.0000 Sonstige öffentliche Einrichtungen
57.30.0700 Jahrmärkte / Holzmarkt
57.30.0801 Gemeindehalle Ilsfeld
57.30.0802 Gemeindehaus Helfenberg
57.30.0803 Sturmfederhalle Schozach
57.50.0000 Tourismus

Teilhaushalt 5: Allgemeine Finanzwirtschaft
61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30.0000 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

Strukturdaten der Gemeinde Ilsfeld für das Haushaltsjahr 2024

1. Einwohnerzahlen

- nach der Volkszählung am 25.05.1970 4.926 Einwohner
- nach der Volkszählung am 25.05.1987 6.694 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2010) 8.520 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2015) 9.148 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2016) 9.199 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2017) 9.444 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2018) 9.470 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2019) 9.608 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2020) 9.563 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2021) 9.673 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2022) 9.781 Einwohner
- nach der Fortschreibung (Stand 30.06.2023) 9.871 Einwohner

2. Gesamtfläche der Gemeinde

Ilsfeld (mit allen Ortsteilen) 2.651 ha

3. Steuerkraftmesszahl und Steuerkraftsumme

Jahr	Steuerkraftmesszahl		Steuerkraftsumme	
	insgesamt	je Einwohner	insgesamt	je Einwohner
2018	10.683.739 €	1.131,27 €	12.697.241 €	1.344,48 €
2019	12.651.793 €	1.335,99 €	14.590.576 €	1.540,72 €
2020	12.712.552 €	1.323,12 €	14.868.172 €	1.547,48 €
2021	13.407.926 €	1.402,06 €	14.728.013 €	1.540,10 €
2022	14.984.943 €	1.549,15 €	17.029.575 €	1.760,53 €
2023	14.747.303 €	1.507,75 €	16.358.215 €	1.672,45 €
2024	15.833.083 €	1.604,00 €	17.412.669 €	1.764,02 €

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Ilsfeld für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat der Gemeinde Ilsfeld am 23.04.2024 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	30.989.072 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	34.674.711 €
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-3.685.639 €
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	-3.685.639 €

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	30.342.392 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	32.548.235 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-2.205.843 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.387.300 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	8.947.470 €
2.6	Veranschlagtes Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-7.560.170 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-9.766.013 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	7.530.000 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	310.000 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	7.220.000 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-2.546.013 €

§ 2 Kreditermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

7.530.000 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

0 Euro

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

6.900.000 Euro

§ 5 Realsteuerhebesätze

Die Hebesätze werden über eine gesonderte Hebesatzsatzung festgesetzt.

Ilfsfeld, den 23.04.2024

Bernd Bordon
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

(entsprechend § 6 GemHVO)

I. Rückblick auf die beiden vorangegangenen Jahre

1. Haushaltsjahr 2022

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung 2022 wurden vom Gemeinderat am 23.03.2022 beschlossen. Die Haushaltssatzung 2022 wurde mit Schreiben vom 13.04.2022 von der Kommunalaufsicht des Landratsamtes Heilbronn unter Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes genehmigt. Am 15.11.2022 hat der Gemeinderat die 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 erlassen. Diese wurde mit Schreiben vom 23.11.2022 von der Kommunalaufsicht des Landratsamtes Heilbronn genehmigt.

Der Haushalt 2020 war der erste Haushalt in der Kommunalen Doppik. Das Rechnungsergebnis des Jahres 2020, wie auch der Folgejahre, konnte noch nicht festgestellt werden, da die Gemeinde die Eröffnungsbilanz erst am 14.11.2023 beschlossen hat. Die Eröffnungsbilanz ist Voraussetzung für die Erstellung des Jahresabschlusses. Aktuell sind wir mit den Jahresabschlussarbeiten 2020 beschäftigt.

Auf Grund der bereits durchgeführten Hochrechnungen können wir an dieser Stelle ein vorläufiges Rechnungsergebnis für das Jahr 2022 präsentieren:

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich
		Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergeb./ Ansatz EUR
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	18.778.674,00	19.323.379,34	544.705,34
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.724.737,00	6.089.044,80	364.307,80
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -	745.050,00	646.680,00	-98.370,00
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder	1.953.650,00	1.688.125,31	-265.524,69
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	358.790,00	432.740,02	73.950,02
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	910.700,00	715.961,08	-194.738,92
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	27.550,00	6.512,70	-21.037,30
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	122.000,00	113.576,34	-8.423,66
11 =	Ordentliche Erträge (Summe aus Nr. 1	28.621.151,00	29.016.019,59	394.868,59
12 -	Personalaufwendungen	10.509.175,00	10.565.429,19	56.254,19
14 -	Aufwendungen für Sach- und	4.219.095,00	4.224.397,14	5.302,14
15 -	Abschreibungen	1.926.600,00	2.137.768,56	211.168,56
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000,00	4.117,45	-15.882,55
17 -	Transferaufwendungen	13.448.281,00	12.290.437,88	-1.157.843,12
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	962.540,00	864.568,63	-97.971,37
19 =	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus	31.085.691,00	30.086.718,85	-998.972,15
20 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr. 11	-2.464.540,00	-1.070.699,26	1.393.840,74
21 +	Außerordentliche Erträge	0,00	706,20	706,20
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	18,00	18,00
23 =	Sonderergebnis (Saldo aus Nr. 21 und	0,00	688,20	688,20
24 =	Gesamtergebnis (Summe aus Nr. 20 und	-2.464.540,00	-1.070.011,06	1.394.528,94

Das positive Delta bei der Position „Steuern und ähnliche Abgaben“ resultiert im Wesentlichen aus einem erhöhten Gewerbesteueraufkommen (+452.550 Euro) sowie einem erhöhten Grundsteueraufkommen für die Grundsteuer B (+22.726 Euro). Außerdem ergeben sich Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+55.326 Euro). Geschwächt wird das Ergebnis durch Mindererträge bei der Vergnügungssteuer (-15.878 Euro).

Bei den „Zuweisungen und Zuwendungen“ ergeben sich ebenfalls Mehrerträge. Diese resultieren insbesondere aus erhöhten Schlüsselzuweisungen vom Land (+550.484 Euro). Gemindert werden diese Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen durch Mindererträge bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land (-137.376 Euro). Dies liegt insbesondere daran, dass wir im Jahr 2022 weniger Mittel aus dem Landessanierungsprogramm abgerufen haben als geplant.

Die „aufgelösten Investitionszuwendungen“ haben wir entsprechend unserer ersten Werte aus der Eröffnungsbilanz hochgerechnet.

Bei den „Entgelten für öffentliche Leistungen“ resultieren die Mindererträge unter anderem aus den Kindergartenbeiträgen sowie Beiträgen für Kernzeitbetreuung und Hort (-192.040 Euro).

Die „sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte“ liegen leicht über dem Ansatz. Dies resultiert insbesondere aus einem außergewöhnlichen Ertrag beim Holzverkauf im Jahr 2022 (+70.505 Euro).

In Summe liegen wir bei den ordentlichen Erträgen voraussichtlich 394.868 Euro über dem Planansatz.

Bei den ordentlichen Aufwendungen liegen wir in Summe voraussichtlich 998.972 Euro unter dem Ansatz. Dies hat zur Folge, dass wir im ordentlichen Ergebnis besser abschneiden werden als ursprünglich im Plan für 2022 vorgesehen. Das Gesamtergebnis liegt voraussichtlich bei -1.070.011 Euro.

Die „Personalaufwendungen“ liegen geringfügig über dem Planansatz (+56.254 Euro) und belaufen sich auf 10.565.429 Euro.

Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ liegen wir ebenfalls geringfügig über dem Planansatz (+5.302 Euro).

Bei den „Abschreibungen“ haben wir die bereits ermittelten Werte für die Eröffnungsbilanz herangezogen und hochgerechnet. Wir werden hier über den Planzahlen liegen (+211.168 Euro).

Die „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ liegen 15.882 Euro unter dem Planansatz. Die „Transferaufwendungen“ liegen mit 1.157.843 Euro deutlich unter dem Planansatz. Hier gehen wir aktuell davon aus, dass wir dem Eigenbetrieb Nahwärme lediglich einen Liquiditätszuschuss in Höhe von 600.000 Euro, anstatt 1.000.000 Euro zuschießen müssen. Außerdem liegen unsere Aufwendungen im Bereich des Sanierungsprogramms in Auenstein unter den Planansätzen.

Wie bereits zuvor erwähnt, schneidet das ordentliche Ergebnis deutlich besser ab als geplant. Dennoch werden wir den Fehlbetrag aus 2022 mit der Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (aus Vorjahren) ausgleichen müssen. Wir gehen hier von einer ErgebnISRücklage in Höhe von rund 2.750.000 Euro aus den Jahren 2020 und 2021 aus. Diese wird sich im Jahr 2022 auf ca. 1.680.000 Euro reduzieren.

Die Liquidität in 2022 wird sich nach den vorläufigen Berechnungen wie folgt entwickeln:

	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022
Kommunaler Haushalt	3.152.847,40 €	1.714.982,35 €

Die Mindestliquidität liegt bei 495.016 Euro.

Im Jahr 2022 wurden 150.000 Euro Tilgungen für bestehende Kredite getätigt. Es wurden keine weiteren Kredite für den kommunalen Haushalt im Jahr 2022 aufgenommen. Die Verschuldung hat sich wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022
Kommunaler Haushalt	1.350.000 €	1.200.000 €

2. Haushaltsjahr 2023

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung 2023 wurden vom Gemeinderat am 25.04.2023 beschlossen. Die Haushaltssatzung 2023 wurde mit Schreiben vom 27.04.2023 von der Kommunalaufsicht des Landratsamtes Heilbronn unter Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes genehmigt. Eine Nachtragsatzung für den kommunalen Haushalt wurde im Jahr 2023 nicht erlassen.

Für den Jahresabschluss 2023 benötigen wir zuerst die Jahresabschlüsse der Jahre 2020 bis 2022.

Aufgrund von Hochrechnungen für 2023 ergibt sich folgendes Bild für die Ergebnisrechnung der Gemeinde Ilsfeld:

	fortgeschriebener Planansatz	Vorläufiges Ergebnis	Abweichung
<u>Ergebnisrechnung</u>			
Ordentliche Erträge	30.028.209 €	34.308.568 €	+ 4.280.359 €
Ordentliche Aufwendungen	32.274.542 €	31.222.597 €	- 1.051.945 €
Ordentliches Ergebnis	- 2.246.333 €	3.085.971 €	+ 5.332.304 €

Der Ergebnishaushalt wird mit einem vorläufigen positiven Ergebnis von 3.085.971 Euro abschließen. Dies ist eine wesentliche Verbesserung gegenüber dem Planansatz (+5.332.304 Euro). Es sind jedoch noch nicht alle Verbuchungen in 2023 abschließend erfolgt. Somit kann dieses Ergebnis nur eine Momentaufnahme darstellen.

Auf einzelne wesentliche Positionen des Ergebnishaushalts und deren Veränderung zum Nachtragsplanansatz möchte ich im Folgenden kurz eingehen:

Erträge

- Grundsteuer B + 101 T€
- Gewerbesteuer + 4.187 T€
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer - 74 T€
- Schlüsselzuweisungen vom Land + 108 T€
- Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land + 100 T€
- Zuweisungen für lfd. Zwecke von priv. Untern. + 60 T€
- Benutzungsgebühren Unterbringung Asyl + 124 T€

Aufwendungen

○ Personalaufwendungen	+ 176 T€
○ Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	- 672 T€
○ Unterhaltung der Straßen und Wege	- 59 T€
○ Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	- 69 T€
○ Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	- 83 T€
○ Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	- 104 T€
○ Gewerbesteuerumlage	+ 651 T€

Die **Gewerbesteuererträge** liegen 51% über dem Planansatz. Dies resultiert aus größeren Gewerbesteuernachzahlungen, welche nicht planmäßig erfolgt sind, und eine einmalige Situation darstellen. Dies hat jedoch auch zur Folge, dass sich im Jahr 2025 die FAG-Schlüsselzuweisungen reduzieren werden und parallel hierzu die FAG-Umlage sowie die Kreisumlage deutlich ansteigen werden. In Absprache mit der Kommunalaufsicht des Landratsamtes Heilbronn werden wir in der Liquiditätsübersicht für das Jahr 2025 in Summe 2,3 Mio. Euro für diese Zwecke entsprechend binden. Dies ist notwendig, da uns ansonsten liquide Mittel im Jahr 2025 fehlen würden, welche wir nicht über Kredite finanzieren dürften.

Im Rahmen der **FAG-Buchungen** (Finanzausgleichsgesetz) kam es zu Mehrerträgen bei den Schlüsselzuweisungen vom Land.

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land** handelt es sich insbesondere um einen nicht geplanten Entlastungsbetrag für anerkannte Asylsuchende aus den Empfehlungen der gemeinsamen Finanzkommission.

Im Rahmen der Abrechnung des Baugebiets Steinhäldenweg 2. Erweiterung haben wir als **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen** für eine Ausgleichsmaßnahme Monitoringkosten sowie für 5 Jahre den Pflegeaufwand für diese Ausgleichsfläche erhalten. Hierfür war kein Planansatz vorhanden.

Bei den **Benutzungsgebühren** für Flüchtlingen und Asylbewerber kam es zu einem deutlichen Mehrertrag.

Aufgrund der Tarifeinigung für den öffentlichen Dienst liegen die **Personalaufwendungen** rund 1,5% über dem Planansatz. Insbesondere die beschlossenen Inflationsausgleichszahlungen für alle Beschäftigten trägt hierzu bei.

Bei den **Unterhaltungsmaßnahmen von Grundstücken und Gebäuden** liegen wir im vorläufigen Ergebnis 44% unter dem Planansatz. Hintergrund ist, dass einige Maßnahmen nicht in 2023 durchgeführt werden konnten, da diese zum einen noch genauer geplant werden mussten und zum anderen keine Handwerker verfügbar waren. Ein Teil dieser Maßnahmen ist im Haushaltsplan für 2024 wieder berücksichtigt.

Einzelne Maßnahmen bei der **Straßen- und Wegeunterhaltung** wurden ebenfalls ins Jahr 2024 verschoben. Hierbei betrifft dies insbesondere die Brückensanierung. Hierzu waren noch ausführliche Gutachten notwendig.

Wegen Lieferschwierigkeiten konnte die neue Einsatzkleidung für die Feuerwehr Ilsfeld nicht mehr Ende 2023 ausgeliefert werden. Die hierfür eingeplanten Mittel in 2023 müssen in 2024 neu veranschlagt werden. Deshalb wurde der Planansatz bei den **besonderen Aufwendungen für Beschäftigte** nicht vollständig ausgeschöpft.

Bei den **Zinsaufwendungen an Kreditinstitute** war veranschlagt, dass die geplante Kreditaufnahme in Höhe von 6,4 Mio. Euro komplett und bereits im Laufe des Jahres aufgenommen werden müsste. Wir haben erst Ende des Jahres 2023 eine Kreditaufnahme in Höhe von 3,4 Mio. Euro tätigen müssen. Daher blieben die Zinsaufwendungen in 2023 aus.

Aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuererträge steigt auch automatisch die **Gewerbesteuerumlage**.

Die vorläufige Entwicklung der Finanzrechnung im Jahr 2023 stellt sich wie folgt dar:

	fortgeschriebener Planansatz	vorläufiges Ergebnis	Abweichung
Finanzrechnung			
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	- 1.039.113 €	5.168.010 €	+ 6.207.123 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	944.340 €	-163.166 €	- 1.107.506 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.575.350 €	5.306.260 €	- 2.269.090 €
Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	6.250.000 €	3.250.000 €	- 3.000.000 €
Veranschlagte Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes	- 1.420.123 €	2.948.584 €	+ 4.368.707 €

Wie bereits zuvor dargestellt, haben wir im Ergebnishaushalt ein positiveres Ergebnis. Dieses wirkt sich auch in der Finanzrechnung aus. Hier liegt der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung deutlich über dem Planansatz. Das vorläufige negative Ergebnis bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten ergibt sich dadurch, dass wir erhaltene Mittel aus dem Landessanierungsprogramm für Ilsfeld nach der Schlussabrechnung des Sanierungsprogramms noch auf die Eigenbetriebe verteilen mussten. Dies wirkt sich negativ für den kommunalen Haushalt aus, jedoch wiederum positiv für die jeweiligen Eigenbetriebe. Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegen wir deutlich unter dem Planansatz. Dies liegt insbesondere daran, dass die Abrechnungen für die Schozachtalhalle überwiegend erst im Jahr 2024 eingehen werden. Dies haben wir bei den neuen Planansätzen in 2024 entsprechend berücksichtigt.

Zum Jahresende 2023 liegen wir mit dem vorläufigen Ergebnis der liquiden Mittel über der gesetzlich vorgeschriebenen Mindestliquidität in Höhe von 502.914 Euro.

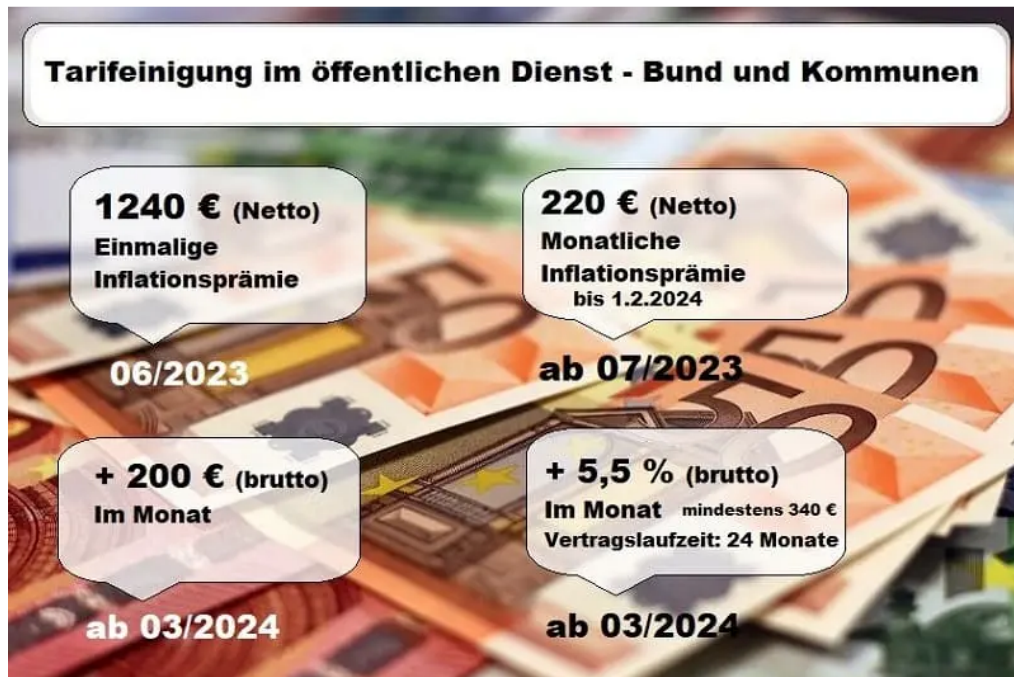
Kredite wurden im Jahr 2023 in Höhe von 3,4 Millionen Euro aufgenommen. Die genehmigte Kreditermächtigung in Höhe von 6,4 Millionen Euro wurde somit nicht komplett ausgeschöpft. In 2024 wurde wieder ein neuer Ansatz für die Kreditaufnahme festgesetzt. Die restlichen 3,0 Millionen Euro aus der Kreditermächtigung 2023 werden von Seiten der Kämmerei nicht mehr in Anspruch genommen. In 2023 erfolgten Tilgungsleistungen in Höhe von 150.000 Euro.

	Stand 01.01.2023	Stand 31.12.2023
Kommunaler Haushalt	1.200.000 €	4.450.000 €

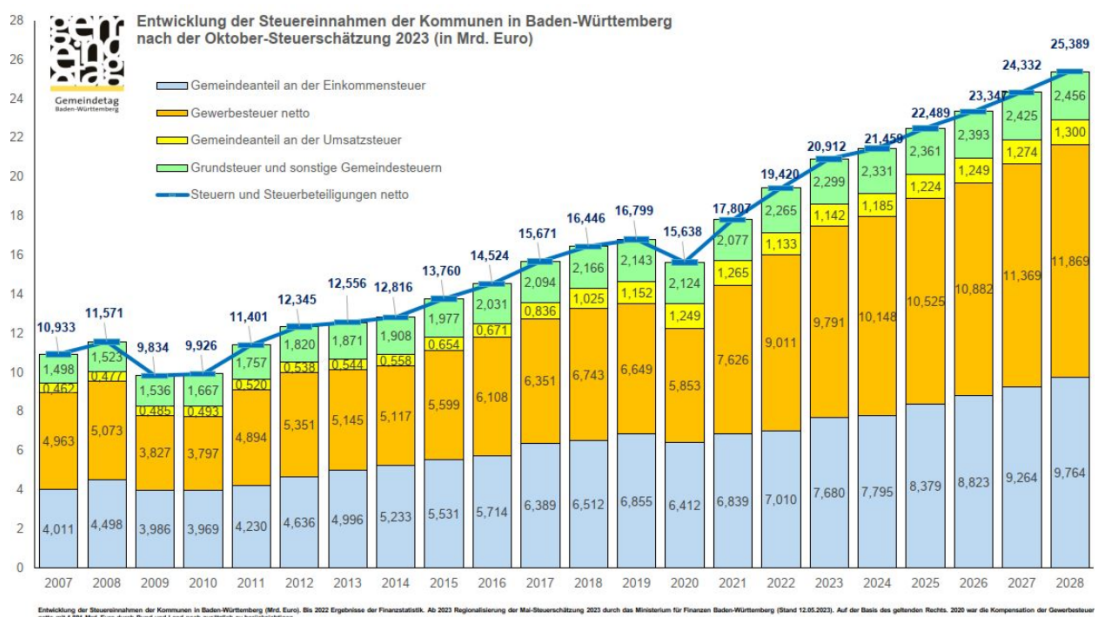
II. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024

1. Allgemeines

Im Jahr 2024 machen sich noch die Auswirkungen der allgemein in Deutschland gestiegenen Inflation aus 2022 und 2023 bemerkbar. Außerdem wirken sich die Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst deutlich auf die Personalaufwendungen aus.



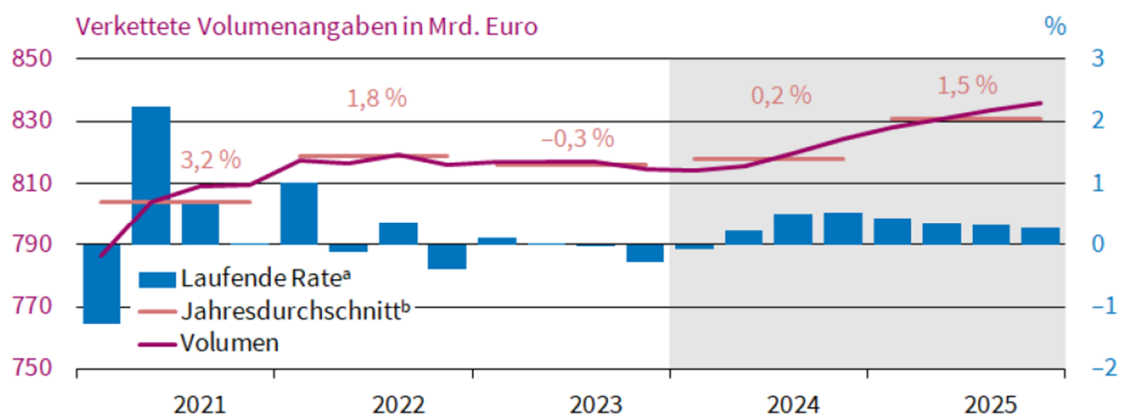
Die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2023 zeigen für die kommenden Jahre einen weiteren Anstieg bei der Entwicklung der Steuereinnahmen der Kommunen in Baden-Württemberg.



Das ifo Institut für Wirtschaftsforschung an der Universität München schreibt in seiner Konjunkturprognose im Frühjahr 2024: „Unter Unternehmen und Haushalten ist die Stimmung schlecht und die Unsicherheit hoch. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt wird in diesem Jahr nur um 0,2% im Vergleich zum Vorjahr zunehmen. Im kommenden Jahr wird die Wirtschaftsleistung dann um 1,5% zulegen. Damit wurde die Wachstumsprognose für das laufende Jahr im Vergleich zur ifo Konjunkturprognose Winter 2023 deutlich herabgesetzt (0,7 Prozentpunkte) und für das Jahr 2025 leicht angehoben (0,2 Prozentpunkte). Anders als erwartet, befindet sich die deutsche Wirtschaft im Winterhalbjahr 2023/24 in einer Rezession. Insbesondere die Erholung der Industriekonjunktur setzt erst später ein.“

Bruttoinlandsprodukt in Deutschland

Preis-, saison- und kalenderbereinigter Verlauf



^a Veränderung gegenüber dem Vorquartal in %.

^b Zahlenangaben: Veränderung der Ursprungswerte gegenüber dem Vorjahr.

Quelle: Statistisches Bundesamt; Berechnungen des ifo Instituts;

ab 1. Quartal 2024: Prognose des ifo Instituts.

© ifo Konjunkturprognose Frühjahr 2024

Die gestiegenen Energiepreise finden sich auch noch im Haushaltsplan 2024 der Gemeinde Ilsfeld wieder. Ein wesentlicher Punkt hierbei ist die Nahwärmeversorgung. Durch die Preisanpassungen sind auch alle kommunalen Liegenschaften, welche Nahwärme beziehen, betroffen.

Parallel hierzu besteht ein Sanierungsstau in zahlreichen kommunalen Gebäuden, welcher über die nächsten Jahre abzarbeiten ist. Dieser resultiert zum einen aus Einsparungen der letzten Jahre. Zum anderen gab es während der Corona-Pandemie Liefer- und Handwerkerengpässe, weshalb nicht alle Planungen umgesetzt werden konnten.

Hinzu kommt auch noch das nur marginal wachsende Gewerbesteueraufkommen. In unserer Planung für 2024 erhöhen wir das Gewerbesteueraufkommen um nur 1,1%. Aufgrund der Liquiditätsreserven und dem guten Abschluss 2023 können wir das Jahr 2024 noch „gut“ darstellen. Dennoch müssen wir beim Anstieg der Verschuldung des kommunalen Haushalts darauf achten, dass wir die Kreditermächtigung von der Kommunalaufsicht des Landratsamtes Heilbronn nur unter der Bedingung genehmigt

bekommen haben, dass wir „die Tilgungsleistungen aus dem laufenden Betrieb gewährleisten können“.

Das größte Sanierungsprojekt der Gemeinde Ilsfeld, die Sanierung der Schozachtalhalle, soll in diesem Jahr abgeschlossen werden. Dies ist im Investitionsprogramm auch die größte Maßnahme in 2024 mit 5,5 Mio. Euro. Wir gehen aufgrund der Kostenfortschreibung davon aus, dass wir die in 2023 geplanten Gesamtkosten von 8 Mio. Euro einhalten werden. Neben der Sportförderung, welche wir bereits bewilligt bekommen haben, wurde im letzten Jahr auch ein Antrag auf Fördermittel aus dem Ausgleichsstock beim Regierungspräsidium gestellt. Hieraus werden wir lt. Bewilligungsbescheid 100.000 Euro erhalten.

Normalerweise ist die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan vor Beginn des neuen Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat öffentlich beschließen zu lassen. Ist die Haushaltssatzung zu Beginn des Haushaltsjahres noch nicht erlassen, so gilt die vorläufige Haushaltsführung nach § 83 Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO). Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung. Er enthält nach § 80 GemO alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich:

1. anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen,
2. eingehende ergebnis- und vermögenswirksame Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen und
3. notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Der Haushaltsplan enthält ferner den Stellenplan nach § 57 Satz 1 GemO. Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt zu gliedern. Das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) soll unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden.

2. Gesamtüberblick

	Ergebnishaushalt	Plan 2024 in €	Plan 2023 in €
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	30.989.072	30.028.209
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	34.674.711	32.274.542
1.3	Veranschlagtes ordentl. Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-3.685.639	-2.246.333
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0	0
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0	0
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0	0
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-3.685.639	-2.246.333

	Finanzhaushalt	Plan 2024 in €	Plan 2023 in €
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	30.342.392	29.284.159
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	32.548.235	30.323.272
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-2.205.843	-1.039.113
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.387.300	944.340
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	8.947.470	7.575.350
2.6	Veranschlagtes Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-7.560.170	-6.631.010
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-9.766.013	-7.670.123
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	7.530.000	6.400.000
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	310.000	150.000
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	7.220.000	6.250.000
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-2.546.013	-1.420.123

Die Übersicht über den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum sieht wie folgt aus:

	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €
Ordentliches Ergebnis	-3.685.639	-3.520.618	-322.547	-320.024
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	-2.205.843	-1.812.722	1.385.349	1.387.872
Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-2.546.013	-2.164.022	-30.351	1.010.572

Erläuterung der Kennzahlen

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis ist der Saldo aus ordentlichen Aufwendungen und ordentlichen Erträgen im Ergebnishaushalt innerhalb eines Haushaltsjahres. Vergleichbar mit dem Ergebnis einer Gewinn- und Verlustrechnung. Der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses gilt als wichtigste Kenngröße zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit einer Kommune.

Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts

Zur Aufrechterhaltung einer ausreichenden Liquidität ist die Erwirtschaftung eines Zahlungsmittelüberschusses essentiell notwendig, da nur so längerfristig eine Finanzierung der Investitionen gewährleistet sein kann. Ideal wäre es, wenn dieser Überschuss die

Höhe der Abschreibungen (abzgl. aufgelöste Ertragszuschüsse und Beiträge) erreichen würde und damit der Werteverzehr investiv ausgeglichen werden kann.

Änderung des Finanzierungsmittelbestandes

Die Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes auf Jahresende sagt aus, in welchem Umfang sich der Kassenbestand innerhalb eines Jahres verändert. Das Ergebnis des Finanzhaushalts entspricht damit der Darstellung einer Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung).

Gesamtbetrachtung

Zielsetzung des Ressourcenverbrauchskonzepts in der Kommunalen Doppik ist es, dass die ordentlichen Erträge und die ordentlichen Aufwendungen im Gesamtergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein sollen (§ 24 GemHVO). Hier gilt das Gesamtdeckungsprinzip, dass alle Erträge der Teilhaushalte zur Deckung aller Aufwendungen der Teilhaushalte zur Verfügung stehen. Die Teilergebnishaushalte selbst müssen nicht ausgeglichen sein.

Die Abschreibungen und Rückstellungen sind in der Kommunalen Doppik in voller Höhe in den Haushaltsausgleich einzubeziehen und der dadurch entstehende Ressourcenverbrauch ist zu decken. Diese Ausgleichsregel ist u.a. Ausfluss des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit, wonach jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen durch Entgelte und Abgaben wieder ersetzen soll, so dass die nachfolgenden Generationen nicht belastet werden. Sofern die Abschreibungen durch Erträge erwirtschaftet werden, stehen diese Mittel wiederum für Investitionen zur Verfügung.

Da der Haushaltsausgleich durch die Erwirtschaftung der Abschreibungen schwieriger geworden ist, wurde eine mehrstufige Haushaltsausgleichsregelung vorgesehen und der Deckungsgrundsatz auf einen mehrjährigen Zeitraum ausgedehnt. Die einzelnen Stufen des Haushaltsausgleichs stellen sich wie folgt dar:

1. Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ertragsmöglichkeiten
2. Verwendung der Ergebnissrücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und/oder pauschale Kürzung von Aufwendungen (globaler Minderaufwand)
3. Verwendung von Überschüssen des Sonderergebnisses aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen oder Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses
4. Vortrag des Fehlbetrags in den Ergebnishaushalt der drei folgenden Haushaltsjahre
5. Verrechnung eines verbleibenden Fehlbetrags auf das Basiskapital (das Basiskapital darf nicht negativ werden).

3. Entwicklung der Erträge und der Aufwendungen

a) Ergebnishaushalt Erträge

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.323.379,3	19.505.293	20.003.490	22.194.747	22.790.419	23.685.177
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.089.044,80	6.536.806	6.896.585	5.523.898	7.511.224	7.017.549
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	744.050	646.680	653.680	653.680	653.680
4 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.762.268,52	1.739.500	1.872.950	1.946.450	1.979.950	1.995.450
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	435.534,41	250.010	264.950	238.950	238.950	238.950
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659.374,81	829.500	878.367	878.367	880.667	858.867
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	6.512,70	26.050	26.050	26.050	26.050	26.050
9 +	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 +	sonstige ordentliche Erträge	113.576,34	397.000	400.000	400.000	400.000	400.000
11 =	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	28.389.690,9	30.028.209	30.989.072	31.862.142	34.480.940	34.875.723

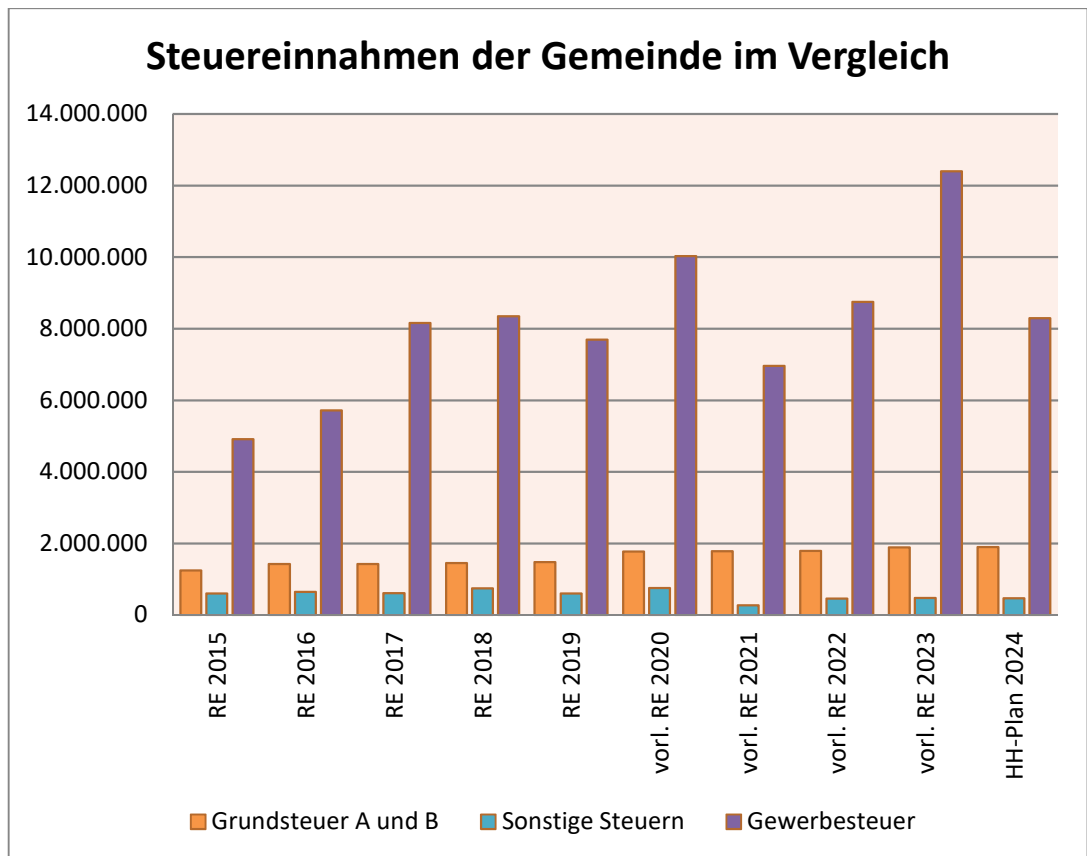
Entwicklung der Steuererträge

Die Gewerbesteuer ist, neben dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, die wichtigste Einnahmequelle des Ergebnishaushalts. Die Gewerbesteuer hatte sich vor der Corona-Pandemie sehr positiv entwickelt. Durch die Corona-Pandemie und den damit verbundenen wirtschaftlichen Auswirkungen wurde die Ertragslage deutlich getrübt. Mittlerweile steigen die Steuereinnahmen wieder leicht an. Dennoch befinden wir uns aktuell auf dem Niveau von 2018. Die unten stehende Grafik zeigt dies sehr anschaulich.

Den Ansatz für Gewerbesteuererträge haben wir von 8,21 Mio. Euro im Jahr 2023 auf 8,3 Mio. Euro im Jahr 2024 leicht angehoben. Das Ergebnis 2023 war zwar das höchste Gewerbesteueraufkommen in den letzten 10 Jahren, jedoch nur durch einen Einmaleffekt (Gewerbesteuernachzahlung) möglich. Im Jahr 2024 haben wir uns wieder mit unseren Ansätzen an der normalen Gewerbesteuerertragslage orientiert.

Die Grundsteuer A sowie die Hundesteuer haben wir, aufgrund der Ergebnisse aus Vorjahren, geringfügig nach unten angepasst. Den Ansatz für die Vergnügungssteuer haben wir auf Vorjahresplanniveau belassen. Aufgrund der Baugebietsentwicklungen haben wir den Ansatz für die Grundsteuer B um 110.000 Euro leicht erhöht. An den Hebesätzen wird sich in 2024 nichts ändern.

Grafisch dargestellt, ergibt sich folgende Entwicklung der Realsteuereinnahmen der letzten Haushaltsjahre:



Die Position „sonstige Steuern“ beinhaltet die Vergnügungs- und Hundesteuer.

In den Steuereinnahmen 2020 ist die Gewerbesteuerkompensationszahlung in Höhe von 1.799.928,90 Euro mit enthalten.

Für die mittelfristige Finanzplanung ist ab dem Jahr 2025 von Seiten der Kämmerei eine Erhöhung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B sowie für die Gewerbesteuer vorgesehen. Dies muss im Rahmen der weiteren Beratung in 2024 mit dem Gemeinderat diskutiert werden. Die Erhöhung der Hebesätze ist nur ein Instrument im Rahmen der Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen.

Entwicklung der FAG-Zuweisungen und Umlagen in der Übersicht

Mit den Zuweisungen im kommunalen Finanzausgleich verfolgt das Land zwei gleichermaßen bedeutsame Zielsetzungen. Der Gesamtheit der Gemeinden sollen zusätzliche Einnahmen verschafft und gleichzeitig übermäßige Finanzkraftunterschiede zwischen den einzelnen Gemeinden ausgeglichen werden. Der kommunale Finanzausgleich hat also eine „vertikale“ und eine „horizontale“ Dimension.

Beim vertikalen Ausgleich geht es um die Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den Gemeinden. Die Einnahmen aller Gemeinden aus den öffentlichen Abgaben reichen nicht aus, um ihren gesamten Finanzbedarf angemessen zu decken. Da das Land dafür zu sorgen hat, dass die Gemeinden ihre Aufgaben erfüllen können, hat es die Gemeinden zusätzlich an seinen eigenen Steuereinnahmen zu beteiligen.

Der Finanzausgleich zwischen dem Land und den Gemeinden wird ergänzt durch einen horizontalen Ausgleich unter den Gemeinden. Ein solcher Ausgleich ist notwendig, weil sich die Steuereinnahmen der einzelnen Gemeinden stark unterscheiden können. Finanzschwache Gemeinden erhalten deshalb verhältnismäßig höhere Zuweisungen als mit Steuereinnahmen besser ausgestattete Gemeinden. Die Ausgleichswirkung wird durch die Finanzausgleichsumlage verstärkt, die weitgehend der Finanzausgleichsmasse zufließt.

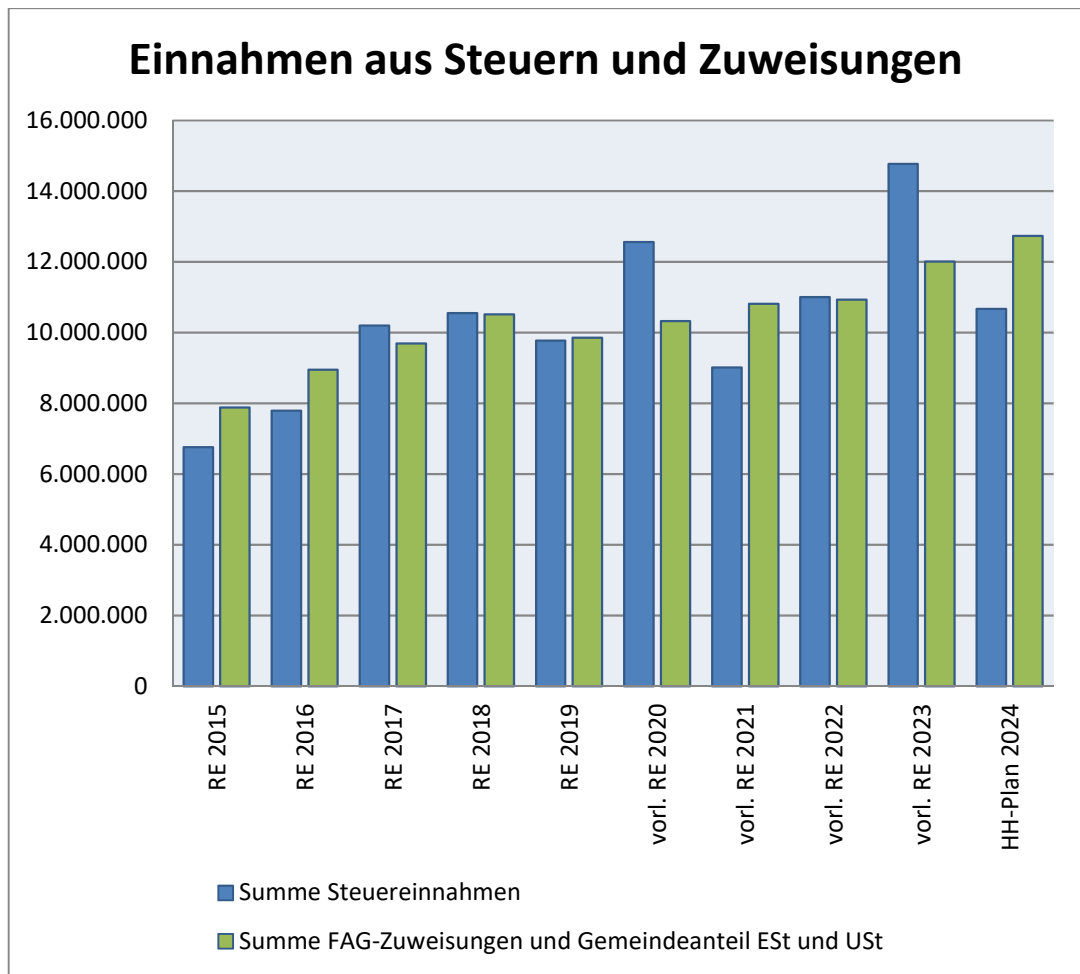
Der kommunale Finanzausgleich soll somit möglichst

- die Einnahmen der Gemeinden auf einem gleichmäßigen Niveau verstetigen,
- übermäßige Finanzkraftunterschiede zwischen den Gemeinden ausgleichen,
- aus besonderen Aufgaben entstehenden höheren Bedarf decken,
- die Finanzautonomie der Gemeinden und damit die kommunale Selbstverwaltung stärken.

Der Finanzausgleich mit seinen Zuweisungen und Umlagen beeinflusst die Finanzen nahezu jeder Kommune ganz erheblich. Die sich mitunter jährlich ändernden Umlagesätze, Kopfbeträge, Schlüsselzahlen und Verteilmassen machen eine mittelfristige Prognose sehr schwierig. Hinzu kommt, dass die Höhe der Zuweisungen und Umlagen auch noch von gemeindespezifischen Größen wie der Einwohnerzahl, Größe der Gemarkung und vor allem der Steuerkraft abhängt. Letztere wird anhand der hebesatzbereinigten Steuer-Ist-Einnahmen und Zuweisungsbeträge des zweitvorangegangenen Jahres ermittelt.

Dies mit der Folge, dass sich besonders ertragsreiche Steuerjahre erst mit zwei Jahren Verzögerung auswirken und dabei oft mit dann wieder rückläufigen oder zumindest stagnierenden Steuereinnahmen zusammenfallen, was zu einer Doppelbelastung der betroffenen Kommune führt. Dies zeigt sich in der mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2025. Aufgrund der positiven außergewöhnlichen Entwicklung der Gewerbesteuererträge in 2023 wird sich dies auf die Schlüsselzuweisungen vom Land im Jahr 2025 negativ auswirken. Ebenso wirkt sich dies auf die FAG-Umlage sowie die Kreisumlage aus. Hierfür haben wir in Absprache mit der Kommunalaufsicht des Landratsamtes Heilbronn, in der Liquiditätsübersicht, für das Jahr 2025 in Summe 2,3 Mio. Euro für diese Zwecke entsprechend gebunden. Dies ist notwendig, da uns ansonsten liquide Mittel im Jahr 2025 fehlen würden, welche wir nicht über Kredite finanzieren dürften.

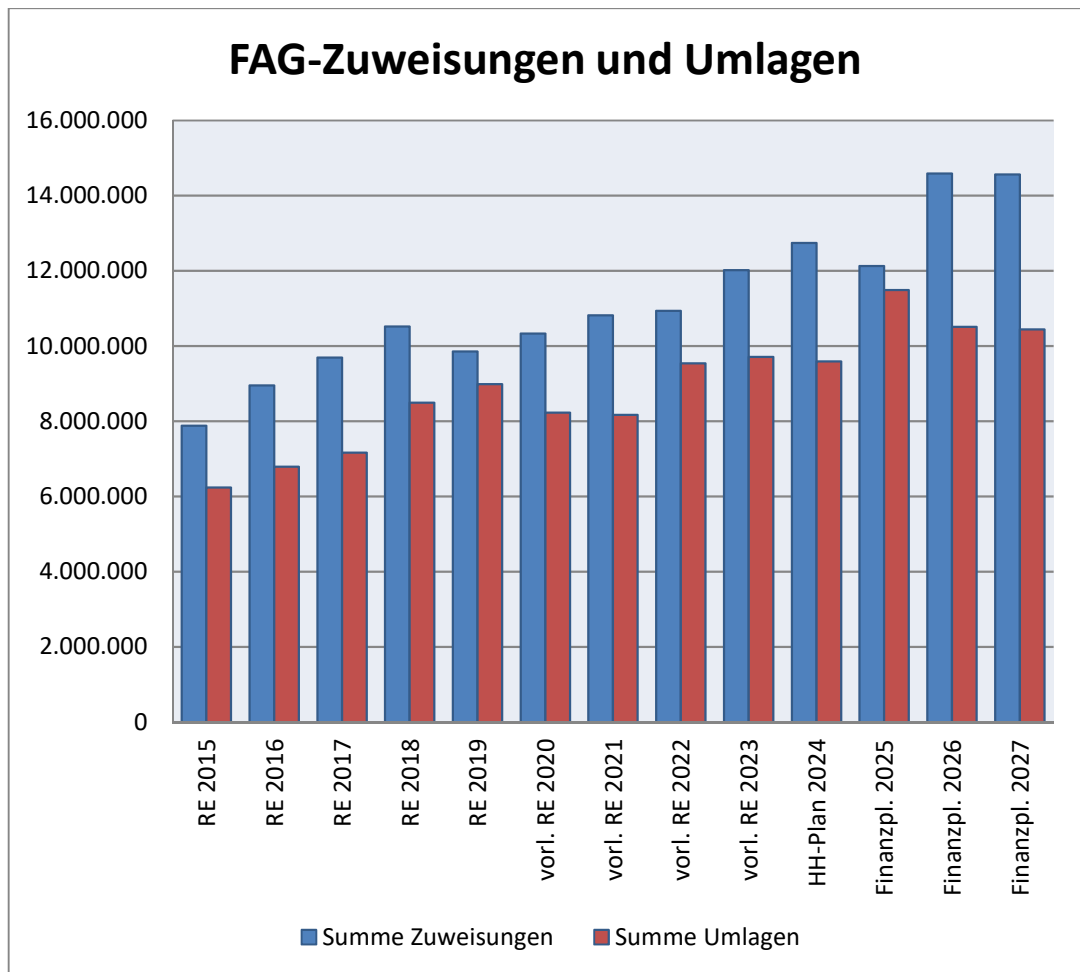
Welche Bedeutung die Zuweisungen aus dem Finanzausgleich für die Gemeinde Ilsfeld haben, zeigt die folgende Grafik recht deutlich.



In den Steuereinnahmen 2020 ist die Gewerbesteuerkompensationszahlung in Höhe von 1.799.928,90 Euro mit enthalten.

In der folgenden Grafik haben wir die Zuweisungen aus dem FAG (Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich sowie die Schlüsselzuweisungen vom Land) den Umlagen (FAG-Umlage, Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage) gegenübergestellt. Das jeweilige Delta zeigt auf, ob die Gemeinde mehr Zuweisungen erhält, als sie Umlagen abführen muss.

Deutlich werden auch an dieser Grafik nochmals die FAG-Auswirkungen im Jahr 2025 durch die einmaligen Sondereffekte bei den Gewerbesteuererträgen im Jahr 2023. Das Delta zwischen Zuweisungen und Umlagen im Jahr 2025 schrumpft auf ein Minimum von gerade einmal 637.247 Euro, welche bei der Gemeinde verbleiben. Deshalb ist es unumgänglich für das Jahr 2025 eine Liquiditätsreserve zurückzubehalten um diese dann im Jahr 2025 verwenden zu können.



Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Im Rahmen der kommunalen Doppik wird hier der Gegenpart zu den Abschreibungen dargestellt. In der Vergangenheit erhaltenen Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen werden über denselben Abschreibungszeitraum wie das Anlagegut selbst aufgelöst und in dieser Haushaltsposition ausgewiesen. Mit dem Beschluss der Eröffnungsbilanz können wir diese Werte nun etwas genauer hochrechnen und besser darstellen.

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Im Jahr 2024 soll die Verwaltungsgebührensatzung überarbeitet werden. Hierzu werden aktuell die Verwaltungsgebühren neu kalkuliert. Dabei gehen wir von einer moderaten Erhöhung der Gebührensätze aus.

Bereits beschlossen hat der Gemeinderat die Neufassung der „Satzung über die Benutzung von Obdachlosenunterkünften in der Gemeinde Ilsfeld“. Hierfür wurden auch die Benutzungsgebühren für die Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte neu kalkuliert. Auch hier kam es zu einer moderaten Erhöhung.

Sonstige privatrechtliche Entgelte

Der Gemeinderat hat in seinem Beschluss zu den Freibadpreisen für die Saison 2024 einer moderaten Erhöhung zugestimmt. Außerdem gehen wir von höheren Erträgen beim Brennholzverkauf aus, da die Brennholzversteigerung 2023 erst im Januar 2024 durchgeführt werden konnte und wir deshalb zwei Brennholzversteigerungen im Jahr 2024 verbuchen werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierrunter werden insbesondere die Erstattungen von unseren vier Eigenbetrieben verbucht. Das komplette Personal wird über den kommunalen Haushalt abgerechnet und verbucht. Bei den Jahresabschlussarbeiten werden die jeweiligen direkt zuordnenden Personalaufwendungen den Eigenbetrieben in Rechnung gestellt. Darüber hinaus haben die Eigenbetriebe sich auch an den Allgemeinkosten (wie bei der inneren Leistungsverrechnung) zu beteiligen. Durch die steigenden Personalaufwendungen in 2024 gehen wir auch von höheren Erstattungen durch die Eigenbetriebe aus.

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den Konzessionsabgaben, welche wir von den Energieversorgern erhalten, gehen wir von einer moderaten Erhöhung in 2024 aus.

b) Ergebnishaushalt Aufwendungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
12	- Personalaufwendungen	10.565.429,1	11.208.210	12.473.580	12.881.780	13.313.880	13.801.400
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.965.101,87	5.857.715	6.418.485	4.611.375	4.590.125	4.574.625
15	- Abschreibungen	13.292,56	1.951.270	2.126.476	2.361.576	2.361.576	2.361.576
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.117,45	121.500	127.500	127.500	127.500	127.500
17	- Transferaufwendungen	11.712.539,7	12.208.652	12.458.665	14.471.224	13.515.601	13.441.841
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	866.593,28	927.195	1.070.005	929.305	894.805	888.805
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12	27.127.074,0	32.274.542	34.674.711	35.382.760	34.803.487	35.195.747

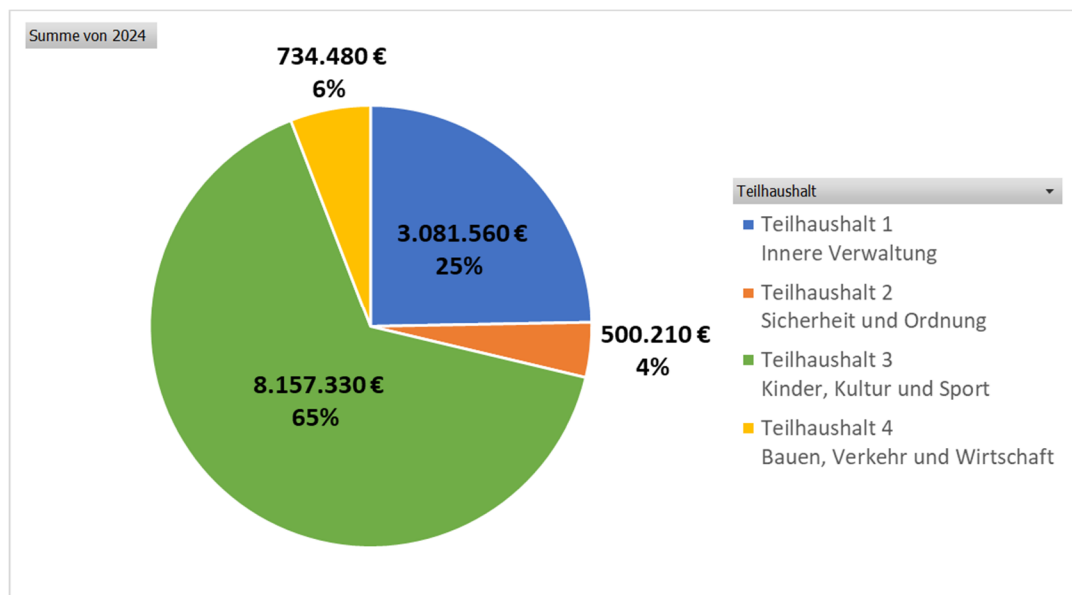
Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen werden in 2024 mit 12.473.580 Euro veranschlagt. Gegenüber dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2023 entspricht dies einem Anstieg in Höhe von 1.265.370 Euro, bzw. 11,3%. Aufgrund der Tarifiergebnisse für die Bediensteten im öffentlichen Dienst haben wir hier die entsprechenden Ergebnisse mit eingeplant. Wie zu Beginn der Ausführungen zum Haushaltsplan 2024 bereits aufgezeigt, haben die Beschäftigten im März 2024 eine Erhöhung des Gehalts um 200 Euro brutto zuzüglich 5,5% Lohnsteigerung erhalten. Dies wirkt sich deutlich auf die Planansätze in 2024 aus.

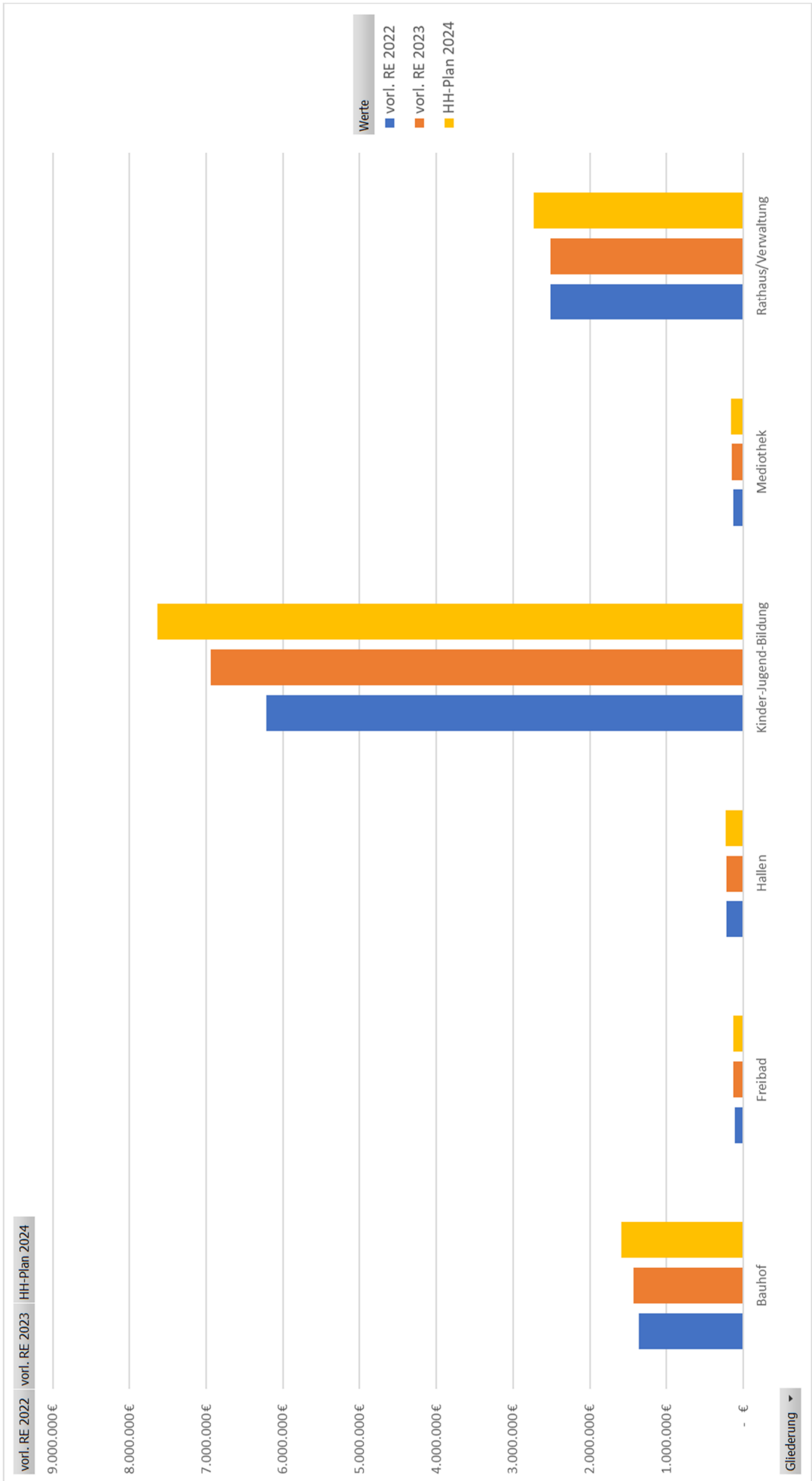
Die Personalaufwendungen gliedern sich wie folgt auf:

1. Bezüge der Beamten	466.200 €
2. Beiträge zu Versorgungskassen (Beamte)	260.000 €
3. Entgelte für Beschäftigte	9.204.030 €
4. Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	744.020 €
5. Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	1.799.330 €

Pro Teilhaushalt betragen die Personalaufwendungen:



Die Grafik auf der nächsten Seite stellt die Personalkostenentwicklung im Verlauf der letzten drei Jahre dar.



Im Rahmen der Jahresrechnung werden von den Eigenbetrieben Personal- und Sachkosten an den kommunalen Haushalt, insbesondere in den Bereichen Bauhof sowie Rathaus und Verwaltung, erstattet werden. Diese Erstattungen werden bei den Erträgen gebucht. Entsprechend erster Hochrechnungen gehen wir von „Personal- und Sachkostenkostenerstattungen“ durch die Eigenbetriebe in Höhe von 823.667 Euro aus.

Der Stellenplan für die Gemeinde Ilsfeld für das Haushaltsjahr 2024 ist in der Anlage beigefügt. Er ist gesetzlicher Bestandteil nach der Gemeindehaushaltsverordnung für Baden-Württemberg.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.965.101,87	5.857.715	6.418.485
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	631.797,68	1.526.550	1.657.200
	- • 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	73.119,08	141.500	109.500
	- • 42120001 Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens - Waldwege	2.833,61	6.000	4.000
	- • 42120002 Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens - Waldspielplatz	0,00	0	0
	- • 42120010 Unterhaltung der Buswartehäuschen	3.388,19	7.000	7.000
	- • 42120011 Unterhaltung der Straßen und Wege	71.923,78	150.000	200.000
	- • 42120012 Unterhaltung der Rad- und Wanderwege	444,95	10.000	4.000
	- • 42120013 Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen	32.185,99	4.000	4.000
	- • 42120014 Unterhaltung der Brücken	0,00	65.000	100.000
	- • 42120015 Unterhaltung der Verkehrsleitsysteme	0,00	0	0
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	60.889,72	66.970	72.030
	- • 42210100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens - Budget Schulleitung	8.576,40	18.000	18.800
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	136.747,45	145.010	220.360
	- • 42220100 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen - Budget Schulleitung	49.226,80	64.700	75.300
	- • 42220101 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen - brotZeit	2.855,31	2.000	2.000
	- • 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	236.476,30	362.905	362.505
	- • 42320000 Leasing	52.609,99	59.200	82.600
	- • 42320100 Leasing - Budget Schulleitung	11.234,08	13.150	19.100

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.965.101,87	5.857.715	6.418.485
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.045.618,87	1.373.520	1.374.270
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	153.114,70	128.900	134.900
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	104.837,94	180.380	273.790
	- • 42610100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Budget Schulleitung	0,00	400	0
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	705.086,88	1.007.280	1.121.730
	- • 42710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verpflegungskosten	220.520,96	226.550	255.050
	- • 42710002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Holzfällung	50.531,63	41.300	30.600
	- • 42710003 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Waldkulturkosten	4.473,95	10.500	7.900
	- • 42710004 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Forstschutz	2.679,16	4.800	1.800
	- • 42710005 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Jungbestandspflege	2.658,00	2.900	2.000
	- • 42710006 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Eingliederungshilfe	16.097,90	10.400	0
	- • 42710007 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Mediothek	14.682,84	15.000	15.500
	- • 42710008 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Mediothek	27.285,10	21.500	30.000
	- • 42710010 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Corona Schnelltests	77.150,36	0	0
	- • 42710011 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Corona Hilfe	0,00	0	0
	- • 42710055 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (mit MwSt)	0,00	0	0
	- • 42710100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Budget Schulleitung	46.630,95	50.800	59.250
	- • 42710101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - brotZeit	561,55	5.000	5.000
	- • 42710102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -	12.375,00	21.000	24.000
	- • 42710103 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - MINT Projekt GMS	0,00	3.000	3.300
	- • 42710104 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Schüleraustausch	0,00	15.000	20.000
	- • 42710105 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Frühberatungsstelle	0,00	0	500
	- • 42740100 Lehr- und Unterrichtsmaterial - Budget Schulleitung	42.421,58	34.500	54.500
	- • 42750100 Lernmittel - Budget Schulleitung	64.065,17	63.000	66.000
	- • 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben wir die Planung 2024 mit den Planungen und vorläufigen Ergebnissen aus den Vorjahren (2022 - 2023) verglichen. Einige Sachkonten haben wir im Laufe des Jahres 2023 bzw. zum Jahreswechsel neu eingerichtet. Daher weichen teilweise die Planzahlen ab, bzw. es gibt keine Vorjahresplanzahlen.

Bei der **Gebäudeunterhaltung** haben wir zahlreiche Maßnahmen mit in die Planung aufgenommen. Aufgrund eines beachtlichen Sanierungsstaus in allen öffentlichen

Gebäuden und Einrichtungen müssen diese Maßnahmen nach und nach abgearbeitet werden. Im Folgenden werden die wesentlichen Ansätze dargestellt.

Rathaus Ilsfeld	
Mehrkosten neuer Wartungen	5.000,00 €
Anlagen E-Check Mängelerledigung	5.000,00 €
Blitzschutz	8.000,00 €
Streichen und Instandsetzen Klappläden	5.000,00 €
Brandschutzklappen instand setzen	25.000,00 €
Altes Lehrerwohnhaus Ilsfeld	
Defekte Fenster erneuern	9.000,00 €
Streichen und Instandsetzen Klappläden	5.000,00 €
Anlagen E-Check Mängelerledigung	1.500,00 €
Blitzschutz Wartung	8.000,00 €
Bauhof Ilsfeld	
Anlagen E-Check	8.000,00 €
Wartung Blitzschutz	3.000,00 €
Bürgerbüro Köwi 75	
Wartung Türen	1.500,00 €
Reparaturen	1.000,00 €
FFW Ilsfeld	
Steuerungsschrank Kiback Lüftung, Beleuchtung, Heizung	18.000,00 €
Anlagen E-Check	1.500,00 €
FFW Schozach	
Anlagen E-Check, Mängelerledigung	2.000,00 €
Blitzschutz	3.000,00 €
Dach instand setzen Dachgebälk ist morsch!? In 24 Überprüfung	3.000,00 €
FFW Helfenberg	
Anlagen E-Check Mängelerledigung	1.500,00 €
Fenster streichen	2.000,00 €
Schloßbergsschule Auenstein	
Anlagen E-Check Mängelerledigung	5.000,00 €
Blitzschutz	8.000,00 €
Elektroarbeiten unplanmäßig	2.500,00 €
Kerni Auenstein (Ev. Gemeindehaus)	
Verglasung + Brandschutz Umbau	60.000,00 €
Realschule	
neuer Wasserspender	2.000,00 €
Brandschutz Umbau nach Begehung Herr Tretter	100.000,00 €
Anlagen E-Check - Mängelerledigung	3.000,00 €
Wartung RWA	1.000,00 €
Wartung Lüftung und Säure & Laugenschränke neu	8.000,00 €
Elektroarbeiten unplanmäßig	2.000,00 €
Austausch Sanitärausstattung Wasserhähnen und Toilettensitze....	2.000,00 €
Austausch weiterer Hadtuchspender	1.000,00 €
Neues Geländer aus UVV Protokoll - Restzahlung	3.500,00 €

Gemeinschaftsschule	
neuer Wasserspender (2.600 Miete + Umbau)	2.000,00 €
Maßnahmen Klimaanpassungs Förderung	62.515,00 €
Erneuerung Beleuchtung	10.000,00 €
GMS Treppengeländer Erhöhung	5.000,00 €
laufender Erneuerung Lichtkuppeln	5.000,00 €
Anlagen E-Check und Mängelerledigung	30.000,00 €
Wartung Lüftung und Säure- und Laugenschränke neu	15.000,00 €
Erweiterung Wartungsvertrag Brandschutztüren	3.000,00 €
Erweiterung BMA und korrektur Laufkarten AST	8.000,00 €
Abdichtung Brandschotts	15.000,00 €
Rohrleitungssanierung	20.000,00 €
Glasschäden	5.000,00 €
Jalousien Instandsetzen	8.000,00 €
Tablou Lichtsteuerung Gem. Schule Raum neben Technikraum	8.000,00 €
Erneuerung Sanitärausstattung Wasserhähnen und Toilettensitze....	5.000,00 €
Spülen der Rohre vor Holzmarkt /Verstopfungen beseitigen	2.500,00 €
Grundschule Ilsfeld	
Anlagen E-Check	5.000,00 €
Boden Werkräume aufarbeiten	10.000,00 €
Erneuerung Beleuchtung + siehe Angebot Herbel	25.000,00 €
Austausch Sanitärausstattung Wasserhähnen und Toilettensitze....	3.000,00 €
neue Wartungsverträge nach Umbau	5.000,00 €
Mensa Ilsfeld	
Anlagen E-Check - Mängelerledigung	5.000,00 €
Boden aufarbeiten	6.000,00 €
Beleuchtung auf LED umstellen	6.000,00 €
Sonstige Wartungen und Reparaturen Geräte	1.500,00 €
Steuerung defektes Tablou+Lüftungsanlage	5.000,00 €
SBBZ	
Anlagen E-Check - Mängelerledigung	5.000,00 €
BSK erneuern und Wartung	2.000,00 €
Rauchmelder nachrüsten AST aus Begehung Herr Tretter	10.000,00 €
Beleuchtung auf LED umstellen	10.000,00 €
Austausch Sanitärausstattung Wasserhähnen und Toilettensitze....	1.000,00 €
Mediothek Köwi angemietet	
E-Check	500,00 €
Wartungen Schiebetüre	1.500,00 €
Flüchtlingsunterkünfte	
Anlagen E-Check-Mängel	27.500,00 €
Blitzschutz	2.500,00 €
Diverses instandsetzen/Baumaßnahmen	12.000,00 €
Wunderland Ilsfeld	
Anlagen E-Check Mängelbeseitigung	2.000,00 €
Optimierung Heizung und Anlagentechnik	5.000,00 €
Umbau EG + Kosten f. Einbau neuer Küchen und Erneuerung Decken	73.500,00 €
Blitzschutz	5.000,00 €
Wartung Fallschutz, Dach	5.000,00 €

Kunterbunt Ilsfeld	
Anlagen E-Check Mängelbeseitigung	5.000,00 €
Umbau Innentüren mehr Transparenz	4.000,00 €
Erneuerung Beleuchtung	6.000,00 €
Brandschutzmaßnahmen	2.500,00 €
Einstellen Heizung und Temperaturregler erneuern	1.500,00 €
Blitzschutz-Angebot liegt vor , integration neue PV	3.000,00 €
Sternschnuppe Ilsfeld	
Anlagen - E-Check Mängelbeseitigung	5.000,00 €
Beleuchtung auf LED umstellen	6.000,00 €
Umbau Innentüren mehr Transparenz	4.000,00 €
Dachlucke erneuern Angebot liegt vor	5.000,00 €
Solaranlage Warten	2.500,00 €
Beschattung	2.500,00 €
Brandschutzmaßnahmen	2.500,00 €
Waldkita	
E-Check	1.500,00 €
Farbklecks Schozach	
Umbau Sanitär - krippengerecht, Giebelfenster, Elektro	307.000,00 €
Erneuerung der Beleuchtung EG	5.000,00 €
Umbau Eingangstüre obere Gruppe Treppenhaus	10.000,00 €
Blitzschutz-Angebot liegt vor	7.500,00 €
Regenbogen Auenstein	
Anlagen E-Check Mängelerledigung	5.000,00 €
Türen Streichen Eigener Maler Herr Morina	1.500,00 €
Umstellung Beleuchtung auf LED, Leuchten sehr alt ? Wegen Umbau unklar-	6.000,00 €
Brandschutzmaßnahmen Hintertüre	2.500,00 €
Schnakennest Auenstein	
Umbau Innentüren mehr Transparenz	10.000,00 €
Anlagen E-Check, Mängelerledigung	3.000,00 €
Maßnahmen Brandschutz	15.000,00 €
Blitzschutz	3.000,00 €
Kinderhort Pusteblume Ilsfeld	
Anlagen E-Check Mängelerledigung	1.500,00 €
Freibad Gastronomie Tasso	
Blitzschutz	1.000,00 €
Kücheneinrichtung, Reparaturen	5.000,00 €
Freibad Kassenbereich, Umkleiden, Technik	
Blitzschutz	1.000,00 €
Umstellung auf LED Beleuchtung und Mängelerledigung Elektro	3.000,00 €
Steinbeishalle	
Sterungstechnik, Lüftung, Beleuchtung und Heizung erneuern, Kiback	30.000,00 €
Wartung Flachdach-Angebot	10.000,00 €
Anlagen - E-Check Mängelerledigung	1.500,00 €
Blitzschutz	1.500,00 €
Garagentore / Fluchttüren abdichten	3.000,00 €
Trennomat Angebote Instandsetzung aus den Wartungen	8.000,00 €
Fassade und tragendes Gebälk streichen	70.000,00 €
Kühlung / zu warm im Heizungsraum prüfen	2.500,00 €
Jalousien instandsetzen	2.000,00 €

Tiefenbachhalle Auenstein	
Anlagen E-Check, Mängelerledigung	3.000,00 €
Fassade streichen	3.000,00 €
Wartung Flachdach / Absturzsicherung	7.000,00 €
Instandsetzen Gefahrenmeldeanlage Eltrok	2.500,00 €
Veranstaltungstechnik	3.000,00 €
FB Kinder-Jugend-Bildung (Bahnhofstraße 2)	
E-Check und Mängelerledigung Elektro	6.000,00 €
Sonnenschutz	7.000,00 €
Malerarbeiten	25.000,00 €
Bodenaufbereitung	5.000,00 €
Beschilderung	2.500,00 €
Wartungsvertrag Heizung, Instandsetzen Verglasung	6.000,00 €
Sanitär Erneuerungen und Instandsetzung	3.000,00 €
Musikerheim Auenstein Eisenbahnstraße 4	
Anlagen E-Check, Mängelerledigung und Instandsetzen	5.000,00 €
VHS und Polizei, Charlottenstraße 5	
Anlagen E-Check Mängelerledigung	2.500,00 €
Jalousien erneuern	2.500,00 €
Keller und untere Aussenfassade Wände renovieren	5.000,00 €
Altes Rathaus Auenstein, Hauptstr. 15	
Anlagen E-Check, Mängelerledigung am Verteilerkasten	8.000,00 €
Köwi 23 Ilsfeld vermietet	
Anlagen E-Check, Mängelerledigung am Verteilerkasten	2.500,00 €
Abbau Dachständer	6.000,00 €
Werkstatt Wasser Abwasser, Vorstadtstraße 11	
Anlagen E-Check	1.000,00 €
Blitzschutz	1.000,00 €
Schloßbergstr. , Wohnhaus neben dem FW Gebäude Helfenberg	
Fassade streichen - beauftragt	1.000,00 €
Fenster streichen - beauftragt	2.000,00 €
Gemeindehalle Ilsfeld	
E-Check Mängelerledigung	3.000,00 €
Steuerung Heizung, Lüftung, Fenster Instandsetzen	5.000,00 €
Instandsetzen Jalousien, Windsensor	3.000,00 €
Bühnentechnik	1.500,00 €
Fliesenschäden erneuern	1.000,00 €
Schließanlage umstellen	2.000,00 €
Planung Erneuerung Flachdach, Ing. und Gutachten	35.000,00 €
Gemeindehaus Helfenberg	
Anlagen E-Check, Mängelerledigung	5.000,00 €
Wartungen Tore und Trennwandanlage	5.000,00 €
Blitzschutz	2.000,00 €
Sturmfederhalle Schozach	
Brandschutzklappen sanieren	50.000,00 €
Steuerung (Kiback) Heizung, Lüftung und Fenster instandsetzen	30.000,00 €
Anlagen - E-Check	2.500,00 €
Küchentechnik Wartung und Instandsetzung	3.000,00 €
Dachziegel erneuern und Schrauben Gebälk nachziehen	6.000,00 €
Sanitäre Anlagen	3.000,00 €
Veranstaltungstechnik	2.500,00 €

Bei der **Straßenunterhaltung** wurden diverse kleine Ausbesserungsarbeiten mit aufgenommen. Auch ist noch nicht absehbar, welche zusätzlichen Kosten auf die Gemeinde im Rahmen der Breitbanderschließung zukommen werden. Hierfür wurden ebenfalls Gelder mit eingestellt.

Die **Brückensanierungen** hatten wir bereits in den letzten Haushaltsplänen mit aufgenommen. Mittlerweile liegen dem Fachbereich Planen und Bauen alle Prüfungen und Untersuchungsberichte vor. Die Brückensanierungsmaßnahmen wurden dem Gemeinderat bereits vorgestellt und erste Maßnahmen auch umgesetzt. Teilweise sind Maßnahmen konsumtiv und werden deshalb im Ergebnishaushalt dargestellt. Weitere Brückensanierungsmaßnahmen sind jedoch investiv und werden deshalb im Finanzhaushalt aufgenommen.

Der Anstieg beim Erwerb von **geringwertigen Vermögensgegenständen** ist insbesondere auf die Ausstattung des neuen Fachbereichs IV in den Räumlichkeiten der Bahnhofstraße 2 zurückzuführen. Hierzu müssen neue Möbel und Einrichtungsgegenstände angeschafft werden.

Den Ansatz für **Mieten und Nebenkosten** haben wir auf Vorjahresniveau belassen. Im Rahmen der Unterbringung von Flüchtlingen müssen zahlreiche Wohnungen derzeit angemietet werden.

Bei der **Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** haben wir den Ansatz fast auf Vorjahresniveau belassen. Hierbei gehen wir immer noch von recht hohen Energiekosten aus. Außerdem sind auch die Kosten für externe Reinigungsfirmen weiter angestiegen.

Unter dem Sachkonto „**Besondere Aufwendungen für Beschäftigte**“ werden Kosten für die Aus- und Fortbildung sowie die Dienst- und Schutzkleidung verbucht. Die Freiwillige Feuerwehr Ilsfeld muss zahlreiche Einsatzuniformen ersetzen, da diese nicht mehr die notwendigen Schutzfunktionen erfüllen. In diesem Zuge hat sich der Feuerwehrausschuss dafür ausgesprochen, auf eine neue, bessere und funktionalere Einsatzkleidung umzusteigen. Die Vergabe erfolgte bereits im Jahr 2023 und die Auslieferung sollte auf das Haushaltsjahr 2023 und 2024 aufgeteilt werden. Aufgrund von Produktionsengpässen seitens der beauftragten Firma, konnte die Einsatzkleidung erst im Frühjahr 2024 ausgeliefert werden. Daher sind die Aufwendungen hierfür zwar nicht im Jahr 2023 angefallen, müssen aber komplett ins Jahr 2024 mit aufgenommen werden.

Bei den **besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** machen sich insbesondere die gestiegenen Kosten durch die Inflation bemerkbar. Diese Kostensteigerungen verteilen sich auf fast alle Produkte gleichermaßen.

Abschreibungen

Bei den Abschreibungen haben wir nun, durch die beschlossene Eröffnungsbilanz, konkretere Zahlen, mit welchen wir die Hochrechnungen für die Haushaltsplanerstellung berechnen können. Diese weichen von den seitherigen Zahlen etwas ab, sind jedoch deutlich konkreter und genauer als die ursprünglich verwendeten Zahlen.

Transferaufwendungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
17	- Transferaufwendungen	11.712.539,7	12.208.652	12.458.665
	- • 43110000 Zuweisungen an das Land	0,00	500.000	30.000
	- • 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	109.548,00	90.000	82.000
	- • 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.	399.626,55	443.500	551.000
	- • 43170000 Zuweisungen an private Unternehmen	1.346.411,85	1.586.500	2.025.804
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	307.317,64	505.000	164.500
	- • 43280000 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	606,93	700	700
	- • 43410000 Gewerbesteuerumlage	905.252,40	798.195	806.945
	- • 43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	4.039.415,10	3.860.539	4.088.495
	- • 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.597.985,00	4.416.718	4.701.421
	- • 43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.	0,00	1.000	1.000
	- • 43780000 Umlage an übrige Bereiche	6.376,26	6.500	6.800

Unter den Transferaufwendungen sind alle Zuweisungen und Zuschüsse zusammengefasst, welche von der Gemeinde bezahlt werden. Darin enthalten sind auch die FAG-Umlage sowie die Kreisumlage. Bei den Transferaufwendungen werden unter anderem die folgenden Aufwendungen verbucht:

- Zuweisungen an Gemeinden:
 - Umlagezahlungen an den gemeinsamen Gutachterausschuss
 - Interkommunaler Kostenausgleich im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder
- Zuweisungen an Zweckverbände:
 - Verbandsumlage Musikschule
 - Verbandsumlage Volkshochschule
 - Umlage an den Zweckverband Hochwasserschutz
 - Umlage Gemeindeverwaltungsverband
- Zuweisungen an private Unternehmen:
 - Übernahme anteiliger Betriebsausgaben für Kindertageseinrichtungen in freier und kirchlicher Trägerschaft

- Zuweisungen an übrige Bereiche:
 - Vereinsförderungen
 - Auszahlungen aus Sanierungsvereinbarungen mit Hauseigentümern in den Sanierungsgebieten

- Umlage an übrige Bereiche:
 - GPA-Umlage

Der Gemeindeverwaltungsverband Schozach-Bottwartal (GVV) hat zum 1. März 2023 die Zuständigkeit als untere Baurechtsbehörde übernommen. Zu diesem Zeitpunkt geht die Zuständigkeit für die Gemeinden Abstatt, Ilsfeld und Untergruppenbach sowie die Stadt Beilstein vom Landratsamt Heilbronn beziehungsweise der Gemeinde Ilsfeld auf den Gemeindeverwaltungsverband Schozach-Bottwartal über. Dieser ist damit unter anderem für die Genehmigung von Bauvorhaben, die Beantwortung von Bauvoranfragen und den Erlass bauordnungsrechtlicher Eingriffsverfügungen wie Abbruchanordnungen, Nutzungsuntersagungen und Baueinstellungen im Verwaltungsverbandsgebiet zuständig. Dadurch erhöht sich die Umlagezahlung an den GVV.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	866.593,28	927.195	1.070.005
	- • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.122,99	21.100	25.000
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	80.951,00	76.000	89.600
	- • 44210101 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - brotZeit	3.152,50	3.000	4.500
	- • 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	2.475,68	3.600	4.000
	- • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	178.757,95	126.045	136.950
	- • 44290100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Budget Schulleitungen	14.199,68	38.700	36.000
	- • 44290101 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Projekt Rückenwind	375,00	0	0
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	257.231,52	312.690	418.000
	- • 44310100 Geschäftsaufwendungen - Budget Schulleitung	24.765,53	27.800	28.300
	- • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	190.830,45	230.660	233.455
	- • 44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden	69.476,31	69.600	69.200
	- • 44570000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private	10.460,96	8.000	20.000
	- • 44820000 Säumniszuschläge u.ä.	6.793,71	10.000	5.000

Die überwiegenden Ansätze bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben wir in etwa auf Vorjahresniveau belassen oder geringfügig an die aktuellen Preisentwicklungen angepasst. Die **Geschäftsaufwendungen** mussten wir in 2024 erhöhen. Die Gründe hierfür sind die aktuell stattfindende GPA-Finanz-Prüfung sowie die in 2024 stattfindenden Europa- und Kommunalwahlen. Außerdem wird ein Organisationsgutachten für den Bauhof der Gemeinde Ilfeld erstellt.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden unter anderem die folgenden Aufwendungen verbucht:

- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten:
 - Entschädigungen nach der Feuerwehrentschädigungssatzung für Einsätze, Übungen und Ausbildungstätigkeiten
 - Gemeinderatsentschädigungen
- Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten:
 - Beratungs- und Abrechnungsdienstleistungen bei den städtebaulichen Sanierungsprogrammen
 - Onlineverkaufssystem fürs Freibad
 - diverse Mitgliedsbeiträge
 - Abrechnung der Bundesdruckerei für Reisepässe und Personalausweise
 - Musikschulunterricht in den Schulen (Budget Schulleitungen)
- Geschäftsaufwendungen:
 - Bürobedarf
 - Post- und Telekommunikationsdienstleistungen
 - Sachverständigenkosten
- Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände:
 - Zentrale Atemschutzwerkstatt und zentrale Schlauchwerkstatt der Berufsfeuerwehr Heilbronn
 - Unterstützung anderer Feuerwehren bei Einsätzen auf der Gemarkung Ilfeld
- Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen:
 - Müllmarkenverkauf (Abwicklung und Verrechnung über Gemeinde)

Ergebnis – Gesamtergebnishaushalt

Der Gesamtergebnishaushalt 2024 schließt mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 30.989.072 Euro und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 34.674.711 Euro. Dies führt zu einem ordentlichen Ergebnis von -3.685.639 Euro.

Das negative Ergebnis können wir mit der Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses abdecken. Dies ist dadurch möglich, dass in den Jahren 2020 und 2021 sowie in 2023 ein deutlich positiveres ordentliches Ergebnis erwirtschaftet wurde, als ursprünglich geplant.

c) **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	450.661,05	674.340	987.300	430.000	1.154.000	0
	+	• 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	149.915,70	35.500	85.500	0	0	0
	+	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	257.058,45	638.840	901.800	430.000	1.154.000	0
	+	• 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	41.686,90	0	0	0	0	0
	+	• 68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	2.000,00	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	220.000	0	0
	+	• 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	220.000	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	108.921,87	270.000	400.000	0	0	0
	+	• 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	108.921,87	270.000	400.000	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	41.700,00	0	0	0	0	0
	+	• 68880000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche	41.700,00	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	48.040,34	0	0	0	0	0
	+	• 68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	48.040,34	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.323,26	944.340	1.387.300	650.000	1.154.000	0

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (987.300 Euro) gliedern sich wie folgt auf:

- Förderung Digitalfunk (Feuerwehr) 6.600 €
- Förderung für die Umrüstung der Sirenen 86.800 €
- Förderung Medienentwicklungspläne der Schulen 75.000 €
- Förderung Brandschutzmaßnahme Grundschule Ilsfeld 235.000 €
- Förderung Sanierung Hort 50.000 €
- Sportstättenförderung Sanierung Schozachtalhalle 320.000 €
- Mittel aus dem Ausgleichsstock für die Sanierung der Schozachtalh. 100.000 €
- Förderung Landessanierungsprogramm Auenstein 50.000 €
- Bundes- und Landesförderung Glasfaseranschluss Schulstandorte 63.900 €

Außerdem sieht der Finanzhaushalt noch Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 400.000 Euro vor.

d) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	544.187,64	347.000	801.400	300.000	1.645.400	0
	-	• 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	544.187,64	347.000	801.400	300.000	1.645.400	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.152.084,03	6.753.000	7.519.500	1.853.000	1.147.000	0
	-	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	412.742,68	5.486.500	6.608.000	575.000	650.000	0
	-	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	732.947,59	1.266.500	911.500	1.278.000	497.000	0
	-	• 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	6.393,76	0	0	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	397.732,76	165.550	279.470	26.000	5.000	5.000
	-	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	385.844,43	165.550	279.470	26.000	5.000	5.000
	-	• 78322000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglicher Erstausrüstung aus Baumaßnahmen	11.888,33	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	90.850,97	309.800	347.100	2.300	2.300	2.300
	-	• 78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)	10.000,00	0	0	0	0	0
	-	• 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	32.345,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	-	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	48.505,86	308.800	346.100	1.300	1.300	1.300
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.184.855,40	7.575.350	8.947.470	2.181.300	2.799.700	7.300

Das Investitionsvolumen 2024 liegt nochmals deutlich über dem Volumen von 2023. Ausschlaggebend sind hierfür insbesondere die Fortführung der Sanierung der Schozachtalhalle, welche in 2024 auch komplett abgeschlossen werden soll. Außerdem sind noch Restarbeiten für die Brandschutzmaßnahme in der Grundschule Ilsfeld veranschlagt. Die Umrüstung der Sirenen auf elektronische Sirenen ist im März 2024 umgesetzt worden. Für die Kindertageseinrichtung Farbklecks in Schozach stehen im Jahr 2024 größere Sanierungsmaßnahmen an.

Für die geplanten Maßnahmen im Jahr 2024, sowie im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis 2027 haben wir die auf den folgenden Seiten eine Übersicht zusammengestellt.

Geplante Investitionen 2024		2024	2025	2026	2027
Mandant 10	Bezeichnung Produkt	2024	2025	2026	2027
1110.0001	Verwaltungsgebäude (Rathaus)	-	13.500 €		
1111.0000	Organisation und Dok. komm. Willensbildung	-	50.000 €		
1125.0000	Bauhof	-	10.000 €		
1125.0000	Bauhof	-	1.500 €		
1125.0000	Bauhof	-	4.000 €		
1125.0000	Bauhof	-	15.000 €	15.000 €	
1125.0000	Bauhof	-	10.000 €		
1125.0000	Bauhof	-	16.000 €		
1125.0000	Bauhof	-	15.000 €		
1220.0000	Ordnungswesen	-	1.300 €	1.300 €	1.300 €
1220.0000	Ordnungswesen	-	4.000 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	86.800 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	160.000 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	5.000 €	5.000 €	5.000 €
1260.0000	Feuerwehr	-	8.000 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	6.000 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	35.000 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	25.000 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	150.000 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	15.000 €		
1260.0000	Feuerwehr	-	3.000 €		
2110.0100	Schlossbergschule Auenstein				
2110.0400	Realschule Ilfeld				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1000	Gemeinschaftsschule				
2110.1020	Mensa				
2630.0000	Musikschule				
3140.0700	Soz. Einrichtung für Flüchtlinge und Asyl.				
3620.0400	Einrichtungen der Jugendarbeit				
3620.0400	Einrichtungen der Jugendarbeit				
3650.0101	TEK ASB (Neubau)				
3650.0101	TEK Wunderland				
3650.0101	TEK Wunderland				
3650.0101	TEK Schnakennest				
3650.0101	TEK Schnakennest				
3650.0101	TEK Schnakennest				

Gepplante Investitionen 2024		2024	2025	2026	2027
Mandant 10	Produkt	Bezeichnung Maßnahme			
	Bezeichnung Produkt				
3650.0101	TEK Kunterbunt	Garderobe	- 8.000 €		
3650.0101	TEK Regenbogen	Neues Gartenhaus	- 13.000 €		
3650.0101	TEK Regenbogen	Planung für Erweiterung der TEK Regenbogen	- 15.000 €	- 15.000 €	
3650.0101	TEK Zweigenstube	Luftpolarstuhl	- 1.300 €		
3650.0101	TEK Sternschnuppe	Taschenwagen	- 2.700 €		
3650.0101	TEK Lindenkinder	Außentoilette	- 2.100 €		
3650.0101	TEK Lindenkinder	Holzregal	- 1.100 €		
3650.0101	TEK Zweigenstube	Neues Gartenhaus	- 3.000 €		
3650.0101	TEK Farbklecks	Sanierungsmaßnahmen (3 von 7 Regel)	- 320.000 €		
3650.0102	Sanierung Hort	Fortführung der Sanierungsmaßnahmen aus 2021 (Restarbeiten)	- 91.000 €		
3650.0102	Sanierung Hort	Förderung Sanierungsmaßnahmen Hort	- 50.000 €		
3680.0000	Kinder-Jugend-Bildung	Bildschirm	- 3.500 €		
3680.0000	Kinder-Jugend-Bildung	Tisch	- 1.000 €		
4240.0000	Freibad	Ersatzbeschaffung: Sprungbrett	- 6.000 €		
4240.0000	Freibad	Ersatzbeschaffung: Urmwälzpumpen	- 18.000 €	- 18.000 €	
4241.0200	Sportplätze	Sportplatz Ilsfeld - Brunnenanlage zur Sportplatzbewässerung	- 40.000 €		
4241.0200	Sportplätze	Sportplatz Auenstein - Brunnenanlage zur Sportplatzbewässerung	- 40.000 €		
4241.0301	Schozachtalhalle Ilsfeld	Sportstättenförderung für die Sanierung der Schozachtalhalle	320.000 €	100.000 €	
4241.0301	Schozachtalhalle Ilsfeld	Ausgleichsstock Schozachtalhalle	100.000 €		
4241.0301	Schozachtalhalle Ilsfeld	Sanierung der Schozachtalhalle (3 von 7 Regel)	- 5.500.000 €		
4241.0302	Steinbeis Halle	Ersatzbeschaffung: Sportgerät "Barren"	- 5.070 €		
5110.0800	Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch	Grundstückserwerbe für Baugebietserschließungen	- 350.000 €	- 300.000 €	- 140.400 €
5110.0800	Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch	Verkauf von Bauplätzen	400.000 €		
5110.0800	Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch	BG Hühnlesacker/Mühlrain - Rückkauf von Bauplätzen	- 185.400 €		
5110.0900	Sanierungsmaßnahmen	Zuschuss Landes-sanierungsprogramm (für private Maßnahmen)	50.000 €		
5110.0900	Sanierungsmaßnahmen	Investiver Zuschuss zu privaten Sanierungsmaßnahmen	- 83.600 €		
5110.0900	Sanierungsmaßnahmen	Zuschuss Landes-sanierungsprogramm (für Grunderwerb)	900.000 €		
5110.0900	Sanierungsmaßnahmen	Grunderwerb im Rahmen des Sanierungsprogrammes	- 1.505.000 €		
5110.0900	Sanierungsmaßnahmen	Zuschuss Landes-sanierungsprogramm (für Freiflächengestaltung Kirchgasse)	330.000 €	220.000 €	
5110.0900	Sanierungsmaßnahmen	Freiflächengestaltung Kirchgasse	- 550.000 €	- 650.000 €	
5110.0900	Sanierungsmaßnahmen	Abbruchkosten Kirchgasse 10 + Schulstraße 25	- 6.000 €		
5110.0900	Sanierungsmaßnahmen	Errichtung Bürgerhaus und Tiefgarage (Planungsleistungen)	- 50.000 €		
5360.0100	Leitungsgebunde Breitbandinfrastruktur	Förderung Bund (50%) - Glasfaseranschluss (Schulzentrum Ilsfeld)	26.250 €		
5360.0100	Leitungsgebunde Breitbandinfrastruktur	Förderung Land (40%) - Glasfaseranschluss (Schulzentrum Ilsfeld)	21.000 €		
5360.0100	Leitungsgebunde Breitbandinfrastruktur	Förderung Bund (50%) - Glasfaseranschluss (Schlossbergschule Auenstein)	9.250 €		
5360.0100	Leitungsgebunde Breitbandinfrastruktur	Förderung Land (40%) - Glasfaseranschluss (Schlossbergschule Auenstein)	7.400 €		
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Brückenneubau Oettinger Mühle	- 29.000 €	- 390.000 €	
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Radweg Abstetterhof - Winterhausen	-	- 25.000 €	
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Brückenneubau und Auffüllen Mühlkanal BW 1	- 30.000 €		
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Brückenneubau und Auffüllen Mühlkanal BW 24	- 30.000 €		
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Brückenneubau und Auffüllen Mühlkanal BW 25	- 30.000 €		
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Steg unterhalb Oettinger Mühle (Ersatz)	- 90.000 €		
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Brücke Robert-Mayer-Straße (Planung Ersatzneubau)	- 80.000 €	- 400.000 €	- 430.000 €
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Brücke Große-Hasengasse (Planung Sanierung)	- 25.000 €		

Geplante Investitionen 2024						
Mandant 10						
Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung Maßnahme	2024	2025	2026	2027
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Holzbrücke Ludwig-Thoma-Straße (Ersatz)	- 90.000 €	-	-	-
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Umbau Knotenpunkt L1100/Rampe A81 Abfahrt Ilsefeld-West	- 45.000 €	- 10.000 €	-	-
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Umbau Knotenpunkt L1100/L1102 sowie L1102/K2086 in Ilsefeld-Auenstein	- 45.000 €	- 10.000 €	-	-
5410.0100	Gemeindewege/Straßen/Plätze	Ausbau Radweg entlang L1102 und L1100 sowie Einmündung K2086	- 41.000 €	- 10.000 €	-	-
5410.0200	Straßenbeleuchtung	Umstellung Überspannungsleuchten auf LED Straßenbeleuchtung	- 200.000 €	-	-	-
5520.0000	Wasserbauwerke	Durchgängigkeit Schozach - Oettinger Mühle	- 31.000 €	- 440.000 €	-	-
5520.0000	Wasserbauwerke	Starkregnerisikomanagement - Maßnahmen Ilsefeld / Schozach	-	-	- 200.000 €	-
5530.0000	Friedhofswesen	Urnengrabfeld (Auenstein)	- 13.500 €	-	-	-
5530.0000	Friedhofswesen	Urnengrabfeld (Ilsefeld)	- 9.000 €	-	-	-
5530.0000	Friedhofswesen	Urnengrabfeld (Schozach)	- 3.000 €	-	-	-
5530.0000	Friedhofswesen	Urnengrabfeld Ilsefeld "Baubabschnitt 1"	- 13.000 €	-	-	-
5530.0000	Friedhofswesen	Urnengrabfeld Ilsefeld "Baubabschnitt 2+3"	-	-	- 22.000 €	-
5551.0000	Landwirtschaft/Naturschutz	Beschilderung der Ilsefelder Waldparkplätze (2 Schilder)	- 3.000 €	-	-	-
5730.0000	Sonstige öffentliche Einrichtungen	Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken	- 64.000 €	-	-	-
5730.0000	Sonstige öffentliche Einrichtungen	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- 202.000 €	-	-	-
5730.0000	Sonstige öffentliche Einrichtungen	Vorverlegung Glasfaserschlüsse	- 8.000 €	-	-	-
5750.0000	Tourismus	Eisenbahnstraße 4 - Planungskosten für Erweiterung Weinberg-Hütte	- 10.000 €	-	-	-
			- 4.000 €	-	-	-
		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.387.300 €	650.000 €	1.154.000 €	-
		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 8.947.470 €	- 2.184.300 €	- 2.799.700 €	- 7.300 €
		Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	- 7.560.170 €	- 1.534.300 €	- 1.645.700 €	- 7.300 €

Die wesentlichen Investitionsmaßnahmen der Gemeinde Ilsfeld im Jahr 2024 sollen an dieser Stelle kurz erläutert werden:

Produkt Feuerwehr – Umrüstung der Sirenen

Der Gemeinderat hat im Oktober 2021 die Umrüstung des bestehenden Sirenennetzes der Gemeinde Ilsfeld auf elektronische Sirenenanlagen zur Warnung und Entwarnung der Bevölkerung mit der Anbindung an MoWaS über den Digitalfunk BOS beschlossen. Um die Warnung der Bevölkerung in Deutschland zu stärken, hatte die Bundesrepublik Deutschland im Rahmen des Konjunktur- und Krisenbewältigungspaketes 2020 bis 2022 Mittel für die Förderung der Sireneninfrastruktur und die Einbindung in das Modulare Warnsystem (MoWaS) in den Jahren 2021 und 2022 bereitgestellt. Die Gemeinde Ilsfeld hat die Förderzusage hierfür erhalten. Die Ausschreibung und Vergabe erfolgte landkreisweit über das Landratsamt Heilbronn. Entsprechende Aufträge wurden bereits vergeben. Die Umsetzung der Maßnahmen erfolgte im März 2024. Die Endabrechnung, auch der Fördermittel, wird im Laufe des Jahres 2024 erfolgen.

Produkte Feuerwehr – Notstromversorgung Feuerwehrhaus Ilsfeld

Im Zuge der Ukraine-Krise ist auch das Thema flächendeckender Stromausfall in Deutschland zum Thema geworden. Der Bund, das Land und die Gemeinden bereiten sich auf ein sogenanntes Blackout-Szenario vor und versuchen für die Bevölkerung verschiedene Notfalltreffpunkte sowie Notrufposten einzurichten. Im Falle eines Blackouts ist auch die Feuerwehr betroffen. Um als Gemeinde den Brandschutz und die technische Hilfeleistung, wenn auch eingeschränkt, gewährleisten zu können ist es unumgänglich das Feuerwehrhaus in Ilsfeld mit einer Notstromversorgung zu versehen. Eine beschränkte Ausschreibung erfolgte bereits im Jahr 2023. Jedoch lagen die Angebote deutlich über der Kostenschätzung, weswegen die Ausschreibung wieder aufgehoben wurde. Im Jahr 2024 soll mit einem angepassten Haushaltsvolumen nochmals eine Ausschreibung stattfinden.

Produkt Gemeinschaftsschule – Brandschutzmaßnahmen an der Grundschule Ilsfeld

Die im Jahr 2023 begonnenen Arbeiten für die Brandschutzmaßnahmen an der Grundschule in Ilsfeld sollen im Jahr 2024 abgeschlossen und endabgerechnet werden. Der Ansatz aus dem Jahr 2023 wurde nicht vollständig in Anspruch genommen, so dass wir im Jahr 2024 einen neuen Ansatz mit aufgenommen haben, der jedoch mit den bereits in 2023 getätigten Auszahlungen das ursprüngliche Gesamtvolumen von 750.000 Euro nicht überschreiten wird.

Produkt Tageseinrichtung für Kinder – Beteiligung der Gemeinde an Investitionen

Auf dem Zuckerrübenplatz in Ilsfeld errichtete der Arbeiter-Samariter-Bund eine Kindertageseinrichtung. Der Gemeinderat hat beschlossen, sich mit einem Investitionszuschuss zu beteiligen. Die erste Rate wurde noch im Jahr 2023 ausbezahlt. Für 2024 ist eine zweite Rate vorgesehen.

Produkt Tageseinrichtung für Kinder – Sanierung TEK Farbklecks

In der Kindertageseinrichtung Farbklecks müssen diverse Sanierungsmaßnahmen durchgeführt werden. Im Sanitärbereich, bei den Fenstern und der Dämmung sowie den elektrischen Anlagen stehen umfangreiche Sanierungsmaßnahmen an. Hierfür wurden entsprechende Mittel im Finanzhaushalt eingestellt.

Produkt Hort – Sanierungsmaßnahmen

Die im Jahr 2021 begonnen Sanierungsmaßnahmen werden in diesem Jahr fortgeführt und abgeschlossen. Hierfür besteht wieder die Möglichkeit Fördermittel zu erhalten. Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt.

Produkt Schozachtalhalle Ilfeld - Sanierungsmaßnahmen

Die Sanierung der Schozachtalhalle hat, wie geplant, im Jahr 2023 begonnen. Im Jahr 2024 soll die Maßnahme abgeschlossen werden. Insgesamt waren für diese Maßnahme Gelder in Höhe von 8 Mio. Euro veranschlagt. Diese Gelder werden wir nach der aktuellen Kostenfortschreibung auch benötigen. Da im Jahr 2023 nicht alle geplanten Auszahlungen erfolgten, sondern lediglich grob 2,5 Mio. Euro, wurde im Jahr 2024 ein neuer Ansatz mit 5,5 Mio. Euro in den Finanzhaushalt aufgenommen.

Auch hatten wir im Jahr 2023 einen Antrag auf Gewährung einer Investitionshilfe aus dem Ausgleichsstock gestellt. Hierfür erhielten wir einen Zuwendungsbescheid in Höhe von 100.000 Euro. Beantragt wurden ursprünglich 750.000 Euro.

Produkt Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch – Grundstückserwerbe für Baugebieterschließungen

Der Gemeinderat hat sich bereits in den Jahren 2021 und 2022 mit diversen neuen Baugebieten beschäftigt. Jedoch hat der Gemeinderat beschlossen, dass nur Baugebiete realisiert werden, bei denen alle Grundstücke im Vorfeld durch die Gemeinde aufgekauft wurden. Daher waren bereits im Haushaltsplan 2023, sowie nun auch im Jahr 2024 und den Folgejahren, Gelder für den Aufkauf von Grundstücken vorgesehen.

Produkt Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch – Aufkauf von Bauplätzen

Kommt ein Grundstückseigentümer seiner Bauverpflichtung nicht nach, hat die Gemeinde Ilfeld ein Rückkaufsrecht. Dieses Rückkaufsrecht soll ausgeübt werden. Im Anschluss wird der Bauplatz neu veräußert.

Produkt Gemeindewege/Straßen/Plätze – Brückensanierungen

Im Haushaltsplan haben wir für mehrere Brücken Gelder für Sanierungsmaßnahmen eingestellt. Teilweise ist auch ein Brückenabbruch und ein Ersatzneubau geplant. Für zwei größere Brücken sind vorerst nur die Planungskosten im Haushaltsplan aufgenommen worden.

Produkt Straßenbeleuchtung

Im Zuge des Glasfaserausbaus sollen auch Stromleitungen, welche aktuell über Dachständer in die Häuser eingeführt werden, in die Straße (Gehweg) verlegt werden. Dabei muss auch die Straßenbeleuchtung komplett umgebaut werden.

e) Kassenkredite

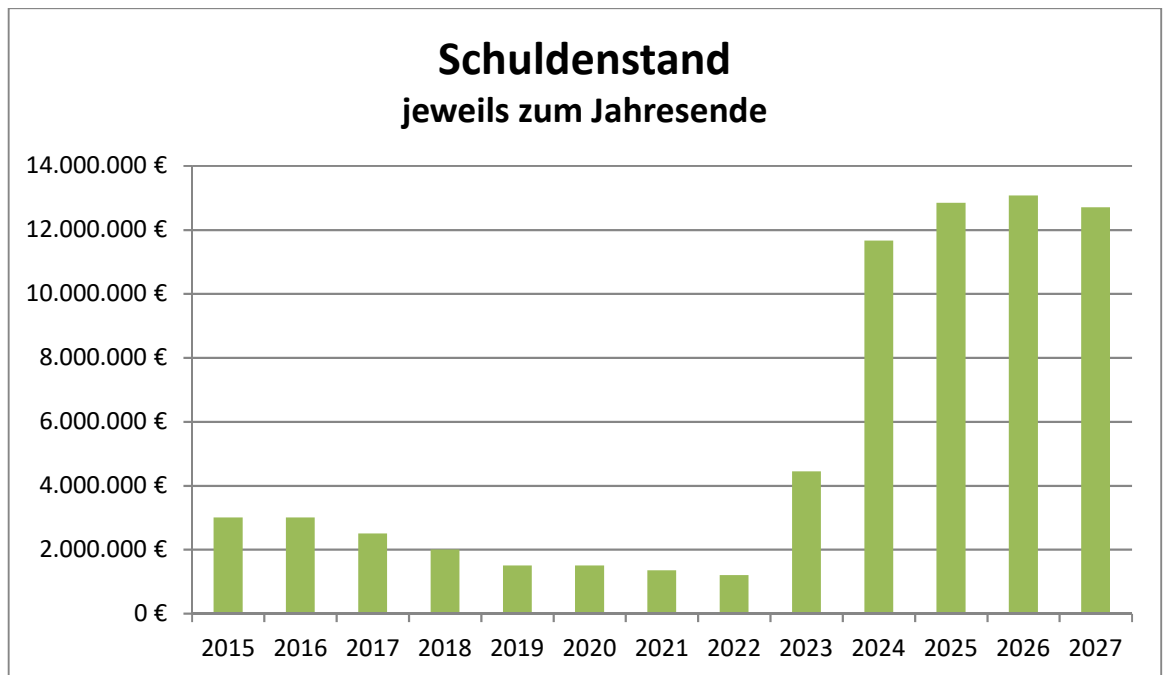
Zur Sicherung der Liquidität der Kasse ist für den Fall, dass die verfügbaren Kassennittel kurzfristig nicht ausreichen sollten, um die laufenden Zahlungen zu leisten, in der Haushaltssatzung ein Kassenkreditrahmen zu regeln. In der Haushaltssatzung 2024 ist hier ein Betrag von 6.900.000 Euro vorgesehen.

Grund für diesen vergleichsweise hohen Kassenkreditrahmen ist die Tatsache, dass die Gemeinde Ilsfeld zu ihren zahlreichen Baumaßnahmen Fördermittel und/oder Kostenbeteiligungen und Beiträge von Dritten erhält, diese aber immer deutlich zeitversetzt eingeht. Zur Abdeckung der somit erforderlichen Vorleistungen ist erfahrungsgemäß ein größerer Liquiditätsspielraum erforderlich.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, wenn er ein Fünftel der im Ergebnishaushalt veranschlagten ordentlichen Aufwendungen übersteigt (§ 89 Abs. 3 GemO). Wir sind mit dem beantragten Kassenkredit in Höhe von 6,9 Mio. Euro unterhalb des genehmigungspflichtigen Höchstbetrags geblieben.

f) Entwicklung der Schulden

Die Schulden des kommunalen Haushalts der Gemeinde Ilsfeld werden sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:



Die zwei schon länger bestehenden Kredite bei der DZ Hyp AG haben eine Verzinsung von 0%. Der erste Kredit mit 750.000 Euro wird jährlich mit 150.000 Euro über fünf Jahre getilgt. Der zweite Kredit mit 750.000 Euro ist zum 30.12.2025 in kompletter Höhe fällig. Wir werden diesen zweiten Kredit im Jahr 2025 entsprechend umschulden.

Für das Jahr 2023 war eine Darlehensaufnahme in Höhe von 6,4 Mio. Euro vorgesehen. Diese musste nicht komplett, sondern nur in Höhe von 3,4 Mio. Euro aufgenommen werden. Wir haben die Summe auf zwei Kredite bei der Kreissparkasse Heilbronn aufgeteilt. Jeder Kredit hat einen Nennbetrag von 1,7 Mio. Euro. Die Laufzeiten sind auf 50 Jahre festgeschrieben. Die Zinsfestschreibung haben wir jedoch nur auf 15 und 25 Jahre gewählt.

Im Jahr 2024 ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 7,53 Mio. Euro vorgesehen. Diese Darlehensaufnahme ist notwendig, um die anstehenden Pflichtaufgaben erledigen zu können. Der mittelfristige Finanzplan sieht für 2025 und 2026 nochmals zwei Kreditaufnahmen in Summe von 2,13 Mio. Euro vor.

Bei einer Einwohnerzahl von 9.871 für Ilsfeld (zum 30.06.2023) beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung für den Kernhaushalt der Gemeinde Ilsfeld zum Jahresbeginn 450,82 Euro. Diese erhöht sich auf 1.191,57 Euro zum Jahresende.

g) Entwicklung von Liquidität, Rücklagen und Rückstellungen

Die Entwicklung der Liquidität ist für den gesamten Finanzplanungszeitraum in Anlage 5 dargestellt. Ausgehend von voraussichtlichen liquiden Mitteln am Jahresanfang 2024 von 5.533.832 Euro wird sich die voraussichtliche Liquidität zum Jahresende 2024 auf rund 2.987.819 Euro reduzieren. Zu berücksichtigen dabei ist, dass wir für bestimmte Zwecke 2,3 Mio. Euro gebunden haben. Dieser Betrag muss von den zuvor genannten Liquiditätsständen noch abgezogen werden. Der Liquiditätsbetrag in Höhe 2,3 Mio. Euro ist im Jahr 2025 erforderlich, wenn es zu höheren FAG- und Kreisumlagen aufgrund des Gewerbesteuermehrertrags in 2023 kommt.

Der Bestand an liquiden Mitteln liegt sowohl zum Jahresbeginn als auch Jahresende über der gesetzlich vorgeschriebenen Mindestliquidität.

Der voraussichtliche Stand der Rücklagen wird in Anlage 13 dargestellt. Nach den aktuellen Berechnungen werden wir zum Jahresbeginn 2024 mit einem Rücklagenbestand aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von voraussichtlich 4.765.994 Euro starten. Das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen führt zu einer Reduzierung des Rücklagenbestandes. Dieser wird voraussichtlich zum Jahresende 2024 bei 1.080.355 Euro liegen.

Außer den Pflichtrückstellungen für Lohn und Gehalt für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen sind keine weiteren Rückstellungen nach § 41 Abs. 1 GemHVO zu bilden (siehe Anlage 14).

h) Wirtschaftspläne der kommunalen Eigenbetriebe

Die Wirtschaftspläne der kommunalen Eigenbetriebe: Abwasserbeseitigung, Wasserversorgung, Nahwärmeversorgung und Ortsentwicklung werden gesondert beschlossen und sind nicht Bestandteil dieser Haushaltssatzung für den Kernhaushalt.

4. Schlussbemerkung

Die Haushaltslage der Gemeinde Ilsfeld ist sehr angespannt. Dies wird insbesondere dadurch deutlich, dass wir im Ergebnishaushalt kein positives ordentliches Ergebnis ausweisen können.

Aus der Mitte des Gemeinderats wurde eine Haushaltsstrukturkommission gebildet, welche sich mit verschiedensten Optimierungsmöglichkeiten beschäftigt. Letztendlich muss es unser Ziel sein, dass wir mit dem Ergebnishaushalt ein positives ordentliches Ergebnis erwirtschaften. Hierzu sind in den Folgejahren enorme Anstrengungen erforderlich.

Neben, teils gravierenden, Einsparungen auf der Aufwandsseite müssen auch auf der Ertragsseite Lösungen gefunden werden, wie wir diese deutlich verbessern können. Nur wenn wir die Aufwands- und Ertragsseite gemeinsam beleuchten und optimieren, werden wir unserer Zielsetzung eines ausgeglichen Ergebnishaushalts näher kommen.

Bereits aktuell muss die Gemeinde bei Pflichtaufgaben und freiwilligen Aufgaben unterscheiden. Dies wird auch in Zukunft noch deutlich zu spüren sein. Jedoch auch im Bereich der Pflichtaufgaben gilt es zu priorisieren und Maßnahmen kontinuierlich auf die folgenden Haushaltsjahre zu verteilen.

Die künftigen Jahre werden nicht einfach werden. Es werden extreme Klimmzüge notwendig sein, um die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht nachhaltig zu stören. Die Haushaltszahlen müssen ständig im Blick behalten werden, denn sollte sich nur ein winziges Rädchen im Haushalt verändern, könnte dies zur Schiefelage des gesamten Kernhaushalts führen. In diesem Fall müssten umgehend finanzpolitische Instrumente zur Haushaltskonsolidierung wie beispielsweise eine Haushaltssperre (haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 29 GemHVO) dem Gemeinderat zur Beschlussfassung vorgelegt werden. Die Haushaltssperre ist eines von mehreren Mitteln, die eingesetzt werden können, wenn der Ausgleich des kommunalen Haushalts durch Mehrausgaben und/oder Mindereinnahmen gefährdet ist. Die haushaltswirtschaftliche Sperre ist eine Sofortmaßnahme im Rahmen des Haushaltsvollzugs für den Fall, dass gegenüber dem Haushaltsplan Erträge und Einzahlungen zurückgehen, bzw. Aufwendungen und Auszahlungen steigen mit der Folge eines drohenden Fehlbetrags im Ergebnishaushalt und/oder eines Liquiditätsengpasses im Finanzhaushalt. Unter Umständen ermöglicht die haushaltswirtschaftliche Sperre den Verzicht auf eine Nachtragshaushaltssatzung. Die haushaltswirtschaftliche Sperre bindet den Gemeinderat sowie die mit dem Haushaltsvollzug beauftragten Mitarbeiter. Allerdings muss die Gemeinde ihren rechtlichen Verpflichtungen nachkommen.

Das Bild des Finanzhaushalts ist ähnlich geprägt. Der Finanzhaushalt enthält alle kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen. Der Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit wird auch als Cashflow bezeichnet. Der Cashflow informiert über den Liquiditätsüberschuss aus dem „laufenden Betrieb“, der für Investitionen und die Tilgung von Krediten verwendet werden kann. In diesem Jahr ist der Cashflow negativ. Somit stehen aus dem Ergebnishaushalt keine Zahlungsmittel zur Verwendung im Finanzhaushalt zur Verfügung. Die Investitionsmaßnahmen wurden im Rahmen der Haushaltsplanerstellung deutlich gekürzt. Bei einigen Maßnahmen bedarf es noch der Zustimmung des Gemeinderats. Hierbei steht es dem Gremium jederzeit frei, sich auch für andere, abgeänderte oder gegen einzelne Maßnahmen zu entscheiden. Ausschlaggebend hierfür dürfte in jedem Fall die zum Beschlussfassungszeitpunkt vorhandene Finanzkraft der Gemeinde sein.

Mit der Verschuldung im kommunalen Haushalt wird auch die Gesamtverschuldung der Gemeinde mit allen Eigenbetrieben ansteigen. Im Vergleich des statistischen Landesamtes der Pro-Kopf-Verschuldungen befinden wir uns damit deutlich unter den TOP 15 der am höchsten verschuldeten Kommunen in Baden-Württemberg.

Grundsätzlich ist die Gemeinde an die Haushaltssatzung während des ganzen Haushaltsjahres (§ 79 Abs. 4 GemO) gebunden. Dies gilt vor allem für den Haushaltsplan (§ 80 GemO), der für den Verwaltungsvollzug verbindlich ist. Um trotz von der Planung abweichender Entwicklungen während des Haushaltsjahres eine rechtmäßige Haushaltsführung zu ermöglichen, sieht das Haushaltsrecht einige Möglichkeiten vor, von den Festlegungen des Haushaltsplans abzuweichen. In § 82 GemO ist die Nachtragshaushaltssatzung geregelt.

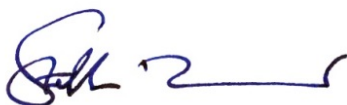
Dort heißt es, dass „die Haushaltssatzung nur bis zum Ablauf des Haushaltsjahres durch eine Nachtragshaushaltssatzung geändert werden kann. Für die Nachtragshaushaltssatzung gelten die Vorschriften für die Haushaltssatzung entsprechend“ (§ 82 Abs. 1 GemO).

Die Gemeinde hat unverzüglich eine Nachtragssatzung zu erlassen, wenn

1. sich zeigt, dass im Ergebnishaushalt beim ordentlichen Ergebnis oder beim Sonderergebnis ein erheblicher Fehlbetrag entsteht oder ein veranschlagter Fehlbetrag sich erheblich vergrößert und dies sich nicht durch andere Maßnahmen vermeiden lässt,
2. bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche einzelne Aufwendungen oder Auszahlungen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen des Haushaltsplans erheblichen Umfang geleistet werden müssen,
3. Auszahlungen des Finanzhaushalts für bisher nicht veranschlagte Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen oder
4. Gemeindebedienstete eingestellt, angestellt, befördert oder höher eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Die Finanzverwaltung wird diese Punkte entsprechend überwachen und den Gemeinderat rechtzeitig über Abweichungen informieren. Gerne steht die Finanzverwaltung auch unterjährig dem Gemeinderat für Anfragen bezüglich der Haushaltslage zur Verfügung.

Illfeld, den 12.04.2024



Steffen Heber
Fachbereichsleiter Wirtschaft und Finanzen

Anlagen nach GemHVO (Teil I)

Anlage Nr. 3

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

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

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.323.379,34	19.505.293	20.003.490	22.194.747	22.790.419	23.685.177
	• 30110000 Grundsteuer A	63.725,67	66.000	62.000	72.000	72.000	72.000
	• 30120000 Grundsteuer B	1.732.726,22	1.730.000	1.840.000	1.940.000	1.940.000	1.940.000
	• 30130000 Gewerbesteuer	8.752.550,01	8.210.000	8.300.000	9.750.000	9.874.000	10.300.000
	• 30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.719.013,35	7.432.940	7.569.725	8.136.847	8.568.016	8.996.271
	• 30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.024.767,19	1.016.972	1.137.304	1.174.734	1.198.728	1.222.722
	• 30310000 Vergnügungssteuer	384.121,90	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	• 30320000 Hundesteuer	76.202,00	75.000	71.500	71.500	71.500	71.500
	• 30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	570.273,00	574.381	622.961	649.666	666.175	682.684
	• 30530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.089.044,80	6.536.806	6.896.585	5.523.898	7.511.224	7.017.549
	+ • 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.620.754,00	2.948.596	3.411.455	2.168.768	4.156.094	3.662.419
	+ • 31300000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	- 129,91	44.000	2.000	0	0	0
	+ • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.333.790,66	3.452.710	3.395.630	3.294.130	3.294.130	3.294.130
	+ • 31410010 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Corona Schnelltests und Testungen	2.380,00	0	0	0	0	0
	+ • 31410101 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Projekt Rückenwind	783,59	0	0	0	0	0
	+ • 31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	120.919,66	66.000	54.000	54.000	54.000	54.000
	+ • 31440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 31450000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 31460000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 31470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	5.627,30	7.500	12.500	0	0	0
	+ • 31470100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (Budget Schulleitung)	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 31470101 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (brotZeit)	4.919,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	+ • 31470102 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (Schüleraustausch Kouga)	0,00	11.000	14.000	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	+ • 31480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	744.050	646.680	653.680	653.680	653.680
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	744.050	646.680	653.680	653.680	653.680
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.762.268,52	1.739.500	1.872.950	1.946.450	1.979.950	1.995.450
	+ • 33110000 Verwaltungsgebühren	249.822,58	109.700	109.600	112.600	112.600	112.600
	+ • 33110001 Verwaltungsgebühren mit MwSt	80,00	150	150	150	150	150
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	998.574,15	1.086.500	1.005.500	1.035.000	1.063.500	1.067.000
	+ • 33210001 Benutzungsgebühren Verpflegung TEK	146.328,50	148.150	148.200	148.200	148.200	148.200
	+ • 33210101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - Projekt Rückenwind	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 33210200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Asyl Ukraine)	25.572,05	0	175.000	185.000	185.000	185.000
	+ • 33211000 Benutzungsentgelte (privatrechtlich)	132.214,27	180.500	193.000	220.000	220.000	230.000
	+ • 33220000 Elternbeiträge für die Betreuung von Kindern von 0 bis unter 3 Jahren in Kindertagesstätten und in der Kindertagespflege	187.142,47	192.000	204.500	208.500	213.500	215.500
	+ • 33220001 Benutzungsgebühren Verpflegung TEK (Krippe)	22.534,50	22.500	37.000	37.000	37.000	37.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	435.534,41	250.010	264.950	238.950	238.950	238.950
	+ • 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	150.124,15	115.750	132.050	125.050	125.050	125.050
	+ • 34110001 Jagdpacht Eigenjagdbezirk	3.139,85	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
	+ • 34110002 Jagdpacht Jagdgenossenschaft	1.502,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	+ • 34110005 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten (mit MwSt)	0,00	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	+ • 34210000 Erträge aus Verkauf	169.149,74	91.060	92.500	69.000	69.000	69.000
	+ • 34210005 Erträge aus Verkauf (mit MwSt)	0,00	2.000	0	2.500	2.500	2.500
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	97.691,49	33.200	35.200	34.200	34.200	34.200
	+ • 34610005 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (mit MwSt)	0,00	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	+ • 34610010 Spenden	13.926,90	0	0	0	0	0
	+ • 34610011 Spenden - Corona Hilfe	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659.374,81	829.500	878.367	878.367	880.667	858.867
	+ • 34800000 Erstattungen vom Bund	12.239,70	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	+ • 34810000 Erstattungen vom Land	46.787,47	0	7.000	7.000	21.800	0
	+ • 34810010 Erstattungen vom Land - Corona Schnelltests und Testungen	45.503,34	0	0	0	0	0
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	44.275,97	49.000	44.000	44.000	31.500	31.500
	+ • 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	150,00	0	0	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	+ • 34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und sonstigen Beteiligungen	509.058,41	776.800	823.667	823.667	823.667	823.667
	+ • 34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	685,44	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	+ • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	674,48	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	6.512,70	26.050	26.050	26.050	26.050	26.050
	+ • 36150000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	5.905,60	50	50	50	50	50
	+ • 36990000 Sonstige Finanzerträge	607,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 37110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10	+ sonstige ordentliche Erträge	113.576,34	397.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	+ • 35110000 Konzessionsabgaben	316.068,45	317.000	320.000	320.000	320.000	320.000
	+ • 35210000 Erstattung von Steuern	15.018,70	0	0	0	0	0
	+ • 35610000 Bußgelder	34.877,50	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	+ • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	- 252.398,81	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	+ • 35831000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	10,50	0	0	0	0	0
	+ • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	28.389.690,92	30.028.209	30.989.072	31.862.142	34.480.940	34.875.723
12	- Personalaufwendungen	10.565.429,19	11.208.210	12.473.580	12.881.780	13.313.880	13.801.400
	- • 40110000 Bezüge der Beamten	452.373,16	480.440	466.200	482.530	499.430	516.910
	- • 40110010 Entsparung Altersteilzeit Beamte	0,00	0	0	0	0	0
	- • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte	7.586.653,73	8.218.110	9.204.030	9.506.860	9.829.950	10.204.680
	- • 40120010 Entsparung Altersteilzeit Arbeitnehmer	0,00	0	0	0	0	0
	- • 40120030 Entsparung Sabbatical Arbeitnehmer	0,00	0	0	0	0	0
	- • 40190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	- • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	264.791,60	222.150	260.000	260.000	260.000	260.000
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	629.038,01	669.140	744.020	770.080	797.040	824.920
	- • 40310000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte	0,00	0	0	0	0	0
	- • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	1.634.834,29	1.618.370	1.799.330	1.862.310	1.927.460	1.994.890
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	- 2.261,60	0	0	0	0	0
	- • 40710010 Zuführung zu bzw. Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit - AN ATZ	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	- • 40710020 Zuführung zu bzw. Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit - AG ATZ	0,00	0	0	0	0	0
	- • 40710030 Zuführung zu bzw. Inanspruchnahme von Rückstellungen für Sabbatical	0,00	0	0	0	0	0
	- • 40999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	0,00	0	0	0	0	0
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.965.101,87	5.857.715	6.418.485	4.611.375	4.590.125	4.574.625
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	631.797,68	1.526.550	1.657.200	613.050	624.000	661.500
	- • 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	73.119,08	141.500	109.500	79.000	79.000	76.500
	- • 42120001 Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens - Waldwege	2.833,61	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	- • 42120002 Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens - Waldspielplatz	0,00	0	0	0	0	0
	- • 42120010 Unterhaltung der Buswartehäuschen	3.388,19	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
	- • 42120011 Unterhaltung der Straßen und Wege	71.923,78	150.000	200.000	100.000	100.000	100.000
	- • 42120012 Unterhaltung der Rad- und Wanderwege	444,95	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	- • 42120013 Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen	32.185,99	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	- • 42120014 Unterhaltung der Brücken	0,00	65.000	100.000	30.000	30.000	30.000
	- • 42120015 Unterhaltung der Verkehrsleitsysteme	0,00	0	0	0	0	0
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	60.889,72	66.970	72.030	68.830	68.830	68.830
	- • 42210100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens - Budget Schulleitung	8.576,40	18.000	18.800	13.800	13.800	13.800
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	136.747,45	145.010	220.360	102.860	93.660	93.160
	- • 42220100 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen - Budget Schulleitung	49.226,80	64.700	75.300	32.000	32.000	32.000
	- • 42220101 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen - brotZeit	2.855,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	- • 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	236.476,30	362.905	362.505	341.505	341.505	291.505
	- • 42320000 Leasing	52.609,99	59.200	82.600	83.100	83.100	83.100
	- • 42320100 Leasing - Budget Schulleitung	11.234,08	13.150	19.100	19.100	19.100	19.100
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.045.618,87	1.373.520	1.374.270	1.305.270	1.284.270	1.284.270
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	153.114,70	128.900	134.900	134.900	134.900	134.900
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	104.837,94	180.380	273.790	116.580	116.580	116.580
	- • 42610100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Budget Schulleitung	0,00	400	0	0	0	0
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	705.086,88	1.007.280	1.121.730	1.016.030	1.016.030	1.016.030
	- • 42710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verpflegungskosten TEK	220.520,96	226.550	255.050	255.050	255.050	255.050
	- • 42710002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Holzfällung	50.531,63	41.300	30.600	30.600	30.600	30.600

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6	
- • 42710003	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Waldkulturkosten	4.473,95	10.500	7.900	7.900	7.900	7.900	
- • 42710004	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Forstschutz	2.679,16	4.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
- • 42710005	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Jungbestandspflege	2.658,00	2.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
- • 42710006	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Eingliederungshilfe TEK	16.097,90	10.400	0	0	0	0	
- • 42710007	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Mediothek (Onleihe/EDV)	14.682,84	15.000	15.500	15.500	15.500	15.500	
- • 42710008	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Mediothek (Medienbeschaffung und -pflege)	27.285,10	21.500	30.000	20.000	20.000	20.000	
- • 42710010	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Corona Schnelltests und Testungen	77.150,36	0	0	0	0	0	
- • 42710011	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Corona Hilfe	0,00	0	0	0	0	0	
- • 42710055	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (mit MwSt)	0,00	0	0	2.000	2.000	2.000	
- • 42710100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Budget Schulleitung	46.630,95	50.800	59.250	59.000	59.000	59.000	
- • 42710101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - brotZeit	561,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
- • 42710102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Berufseinstiegsbegleitung (Budget Schulleitung)	12.375,00	21.000	24.000	18.000	18.000	18.000	
- • 42710103	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - MINT Projekt GMS (Budget Schulleitung)	0,00	3.000	3.300	2.000	0	0	
- • 42710104	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Schüleraustausch Kouga (Budget Schulleitung)	0,00	15.000	20.000	0	0	0	
- • 42710105	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Frühberatungsstelle Schozachtalschule (Budget Schulleitung)	0,00	0	500	500	500	500	
- • 42740100	Lehr- und Unterrichtsmaterial - Budget Schulleitung	42.421,58	34.500	54.500	51.000	51.000	51.000	
- • 42750100	Lernmittel - Budget Schulleitung	64.065,17	63.000	66.000	66.000	66.000	66.000	
- • 42910000	Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
15	- Abschreibungen	13.292,56	1.951.270	2.126.476	2.361.576	2.361.576	2.361.576	
- • 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	1.949.270	2.124.476	2.359.576	2.359.576	2.359.576	
- • 47210000	Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	0,00	0	0	0	0	0	
- • 47220000	Abschreibungen auf Forderungen	13.292,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.117,45	121.500	127.500	127.500	127.500	127.500	

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	- • 45100000 Zinsaufwendungen an Bund	0,00	0	0	0	0	0
	- • 45110000 Zinsaufwendungen an Land	0,00	0	0	0	0	0
	- • 45140000 Zinsaufwendungen an die gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0
	- • 45150000 Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	- • 45160000 Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.434,75	104.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	- • 45180000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0
	- • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	682,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17	- Transferaufwendungen	11.712.539,73	12.208.652	12.458.665	14.471.224	13.515.601	13.441.841
	- • 43110000 Zuweisungen an das Land	0,00	500.000	30.000	0	0	0
	- • 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	109.548,00	90.000	82.000	82.000	82.000	82.000
	- • 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.	399.626,55	443.500	551.000	559.000	579.000	579.000
	- • 43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 43160000 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0
	- • 43170000 Zuweisungen an private Unternehmen	1.346.411,85	1.586.500	2.025.804	2.181.456	2.181.456	2.181.456
	- • 43170001 Zuweisungen an private Unternehmen (Einzelanschaffungen TEK)	0,00	0	0	0	0	0
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	307.317,64	505.000	164.500	147.500	147.500	147.500
	- • 43280000 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	606,93	700	700	700	700	700
	- • 43410000 Gewerbesteuerumlage	905.252,40	798.195	806.945	853.125	863.975	901.250
	- • 43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	4.039.415,10	3.860.539	4.088.495	4.919.405	4.213.743	4.189.404
	- • 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	4.597.985,00	4.416.718	4.701.421	5.720.238	5.439.427	5.352.731
	- • 43729000 Ausgleich für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände, Status-quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	0,00	0	0	0	0	0
	- • 43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 43780000 Umlage an übrige Bereiche	6.376,26	6.500	6.800	6.800	6.800	6.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	866.593,28	927.195	1.070.005	929.305	894.805	888.805
	- • 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.122,99	21.100	25.000	25.000	25.000	25.000
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	80.951,00	76.000	89.600	89.600	89.600	89.600
	- • 44210101 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - brotZeit	3.152,50	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	- • 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	2.475,68	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6	
-	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	178.757,95	126.045	136.950	130.450	105.450	105.450
-	• 44290100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Budget Schulleitungen	14.199,68	38.700	36.000	16.000	16.000	16.000
-	• 44290101	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Projekt Rückenwind	375,00	0	0	0	0	0
-	• 44310000	Geschäftsaufwendungen	257.231,52	312.690	418.000	302.800	302.800	295.800
-	• 44310100	Geschäftsaufwendungen - Budget Schulleitung	24.765,53	27.800	28.300	28.300	28.300	28.300
-	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	190.830,45	230.660	233.455	234.455	235.455	236.455
-	• 44510000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	0,00	0	0	0	0	0
-	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	69.476,31	69.600	69.200	69.200	69.200	69.200
-	• 44570000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	10.460,96	8.000	20.000	20.000	9.500	9.500
-	• 44580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0
-	• 44820000	Säumniszuschläge u.ä.	6.793,71	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
-	• 44830000	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0	0	0	0	0
-	• 44910000	Weitere sonstige zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
-	• 44910100	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufen der Verwaltungstätigkeit - Budget Schulleitung	0,00	0	0	0	0	0
-	• 44980000	Deckungsreserve	0,00	0	0	0	0	0
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)		27.127.074,08	32.274.542	34.674.711	35.382.760	34.803.487	35.195.747
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)		1.262.616,84	- 2.246.333	-3.685.639	-3.520.618	-322.547	-320.024
21	+ Außerordentliche Erträge		706,20	0	0	0	0	0
	+ • 50120000	Empfangene Schadensersatzleistungen	700,00	0	0	0	0	0
	+ • 50190000	Sonstige außerordentliche Erträge	6,20	0	0	0	0	0
	+ • 53110000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
	+ • 53120000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen		18,00	0	0	0	0	0
	- • 51190000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen	18,00	0	0	0	0	0
	- • 53210000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)		688,20	0	0	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	1.263.305,04	- 2.246.333	-3.685.639	-3.520.618	-322.547	-320.024
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [3]						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	753.558,43	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	2.246.333	3.685.639	1.080.355	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	688,20	0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0	2.605.284	322.547	320.024
34	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0

1) Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte

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

3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Anlagen nach GemHVO (Teil I)

Anlage Nr. 4

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

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

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.275.675,13	19.505.293	20.003.490	0	22.194.747	22.790.419	23.685.177
	• 60110000 Grundsteuer A	62.059,76	66.000	62.000	0	72.000	72.000	72.000
	• 60120000 Grundsteuer B	1.707.376,16	1.730.000	1.840.000	0	1.940.000	1.940.000	1.940.000
	• 60130000 Gewerbesteuer	9.180.246,81	8.210.000	8.300.000	0	9.750.000	9.874.000	10.300.000
	• 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.691.878,35	7.432.940	7.569.725	0	8.136.847	8.568.016	8.996.271
	• 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	756.202,63	1.016.972	1.137.304	0	1.174.734	1.198.728	1.222.722
	• 60310000 Vergnügungssteuer	374.687,67	400.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	• 60320000 Hundesteuer	73.694,95	75.000	71.500	0	71.500	71.500	71.500
	• 60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	429.528,80	574.381	622.961	0	649.666	666.175	682.684
	• 60530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.514.182,36	6.536.806	6.896.585	0	5.523.898	7.511.224	7.017.549
	+ • 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.787.698,80	2.948.596	3.411.455	0	2.168.768	4.156.094	3.662.419
	+ • 61300000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	- 129,91	44.000	2.000	0	0	0	0
	+ • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.600.452,23	3.452.710	3.395.630	0	3.294.130	3.294.130	3.294.130
	+ • 61410010 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Corona Schnelltests und Testungen	- 248,68	0	0	0	0	0	0
	+ • 61410101 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Projekt Rückenwind	783,59	0	0	0	0	0	0
	+ • 61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	113.110,06	66.000	54.000	0	54.000	54.000	54.000
	+ • 61440000 Zuweisungen für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 61450000 Zuweisungen für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 61460000 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	7.596,77	7.500	12.500	0	0	0	0
	+ • 61470100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (Budget Schulleitung)	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 61470101 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (brotZeit)	4.919,50	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	+ • 61470102 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (Schüleraustausch Kouga)	0,00	11.000	14.000	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	+ • 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.750.966,19	1.739.500	1.872.950	0	1.946.450	1.979.950	1.995.450
	+ • 63110000 Verwaltungsgebühren	256.498,50	109.700	109.600	0	112.600	112.600	112.600
	+ • 63110001 Verwaltungsgebühren mit MwSt	80,00	150	150	0	150	150	150
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	994.944,01	1.086.500	1.005.500	0	1.035.000	1.063.500	1.067.000
	+ • 63210001 Benutzungsgebühren Verpflegung TEK	146.638,25	148.150	148.200	0	148.200	148.200	148.200
	+ • 63210101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - Projekt Rückenwind	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 63210200 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Asyl Ukraine)	0,00	0	175.000	0	185.000	185.000	185.000
	+ • 63211000 Benutzungsentgelte (privatrechtlich)	144.792,98	180.500	193.000	0	220.000	220.000	230.000
	+ • 63220000 Elternbeiträge für die Betreuung von Kindern von 0 bis unter 3 Jahren in Kindertagesstätten und in der	185.960,95	192.000	204.500	0	208.500	213.500	215.500
	+ • 63220001 Benutzungsgebühren Verpflegung TEK (Krippe)	22.051,50	22.500	37.000	0	37.000	37.000	37.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	462.349,73	250.010	264.950	0	238.950	238.950	238.950
	+ • 64110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	157.269,45	115.750	132.050	0	125.050	125.050	125.050
	+ • 64110001 Jagdpacht Eigenjagdbezirk	3.139,85	3.000	3.200	0	3.200	3.200	3.200
	+ • 64110002 Jagdpacht Jagdgenossenschaft	1.502,19	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	+ • 64110005 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten (mit MwSt)	0,00	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
	+ • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf	154.684,99	91.060	92.500	0	69.000	69.000	69.000
	+ • 64210005 Einzahlungen aus Verkauf (mit MwSt)	0,00	2.000	0	0	2.500	2.500	2.500
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	131.826,35	33.200	35.200	0	34.200	34.200	34.200
	+ • 64610005 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (mit MwSt)	0,00	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
	+ • 64610010 Spenden	13.926,90	0	0	0	0	0	0
	+ • 64610011 Spenden - Corona Hilfe	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.472,64	829.500	878.367	0	878.367	880.667	858.867
	+ • 64800000 Erstattungen vom Bund	12.249,70	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
	+ • 64810000 Erstattungen vom Land	22.817,01	0	7.000	0	7.000	21.800	0
	+ • 64810010 Einzahlungen vom Land - Corona Schnelltests und Testungen	45.503,34	0	0	0	0	0	0
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	49.717,89	49.000	44.000	0	44.000	31.500	31.500
	+ • 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	5.869,60	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
	+ • 64850000	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und sonstigen Beteiligungen	0,00	776.800	823.667	0	823.667	823.667	823.667
	+ • 64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	685,44	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	+ • 64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	629,66	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen		7.316,67	26.050	26.050	0	26.050	26.050	26.050
	+ • 66150000	Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	+ • 66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 66510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	5.887,93	50	50	0	50	50	50
	+ • 66990000	Sonstige Finanzeinzahlungen	1.428,74	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		317.331,33	397.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
	+ • 65110000	Konzessionsabgaben	239.377,36	317.000	320.000	0	320.000	320.000	320.000
	+ • 65210000	Erstattung von Steuern	15.018,70	0	0	0	0	0	0
	+ • 65610000	Bußgelder	36.972,55	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	+ • 65620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen	25.962,72	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	+ • 65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		27.465.294,05	29.284.159	30.342.392	0	31.208.462	33.827.260	34.222.043
10	- Personalauszahlungen		10.613.108,32	11.208.210	12.473.580	0	12.881.780	13.313.880	13.801.400
	- • 70110000	Bezüge der Beamten	543.578,50	480.440	466.200	0	482.530	499.430	516.910
	- • 70110010	Entsparing Altersteilzeit Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 70120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte	7.532.946,22	8.218.110	9.204.030	0	9.506.860	9.829.950	10.204.680
	- • 70120010	Entsparing Altersteilzeit Arbeitnehmer	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 70120030	Entsparing Sabbatical Arbeitnehmer	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 70190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 70210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	264.791,60	222.150	260.000	0	260.000	260.000	260.000
	- • 70220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	636.936,57	669.140	744.020	0	770.080	797.040	824.920
	- • 70310000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	1.637.271,03	1.618.370	1.799.330	0	1.862.310	1.927.460	1.994.890
	- • 70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	- 2.415,60	0	0	0	0	0	0
	- • 70999999	Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.976.622,10	5.857.715	6.418.485	0	4.611.375	4.590.125	4.574.625
	- • 72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	579.752,90	1.526.550	1.657.200	0	613.050	624.000	661.500

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
- • 72120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	87.571,14	141.500	109.500	0	79.000	79.000	76.500	
- • 72120001	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens - Waldwege	2.833,61	6.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	
- • 72120002	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens - Waldspielplatz	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 72120010	Unterhaltung der Buswartehäuschen	3.419,97	7.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000	
- • 72120011	Unterhaltung der Straßen und Wege	146.399,16	150.000	200.000	0	100.000	100.000	100.000	
- • 72120012	Unterhaltung der Rad- und Wanderwege	444,95	10.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	
- • 72120013	Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen	32.185,99	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	
- • 72120014	Unterhaltung der Brücken	0,00	65.000	100.000	0	30.000	30.000	30.000	
- • 72120015	Unterhaltung der Verkehrsleitsysteme	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 72210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	68.313,70	66.970	72.030	0	68.830	68.830	68.830	
- • 72210100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens - Budget Schulleitung	8.576,40	18.000	18.800	0	13.800	13.800	13.800	
- • 72220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	149.628,24	145.010	220.360	0	102.860	93.660	93.160	
- • 72220001	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 72220100	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen - Budget Schulleitung	64.569,18	64.700	75.300	0	32.000	32.000	32.000	
- • 72220101	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen - brotZeit	2.855,31	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	
- • 72310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	230.659,55	362.905	362.505	0	341.505	341.505	291.505	
- • 72320000	Leasing	52.897,54	59.200	82.600	0	83.100	83.100	83.100	
- • 72320100	Leasing - Budget Schulleitung	11.926,66	13.150	19.100	0	19.100	19.100	19.100	
- • 72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.068.210,72	1.373.520	1.374.270	0	1.305.270	1.284.270	1.284.270	
- • 72510000	Haltung von Fahrzeugen	150.798,07	128.900	134.900	0	134.900	134.900	134.900	
- • 72610000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	104.508,94	180.380	273.790	0	116.580	116.580	116.580	
- • 72610100	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte - Budget Schulleitung	0,00	400	0	0	0	0	0	
- • 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	614.918,40	1.007.280	1.121.730	0	1.016.030	1.016.030	1.016.030	
- • 72710001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verpflegungskosten TEK	220.394,15	226.550	255.050	0	255.050	255.050	255.050	
- • 72710002	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Holzfällung	56.148,70	41.300	30.600	0	30.600	30.600	30.600	
- • 72710003	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Waldkulturkosten	4.473,95	10.500	7.900	0	7.900	7.900	7.900	
- • 72710004	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Forstschutz	2.679,16	4.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800	
- • 72710005	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Jungbestandspflege	9.594,51	2.900	2.000	0	2.000	2.000	2.000	

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
- • 72710006	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Eingliederungshilfe TEK	16.357,05	10.400	0	0	0	0	0	
- • 72710007	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Mediothek (Onleihe/EDV)	19.218,97	15.000	15.500	0	15.500	15.500	15.500	
- • 72710008	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Mediothek (Medienbeschaffung und -pflege)	27.285,49	21.500	30.000	0	20.000	20.000	20.000	
- • 72710010	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Corona Schnelltests und Testungen	78.129,84	0	0	0	0	0	0	
- • 72710011	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Corona Hilfe	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 72710055	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (mit MwSt)	0,00	0	0	0	2.000	2.000	2.000	
- • 72710100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Budget Schulleitung	44.617,75	50.800	59.250	0	59.000	59.000	59.000	
- • 72710101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - brotZeit	561,55	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	
- • 72710102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Berufseinstiegsbegleitung (Budget Schulleitung)	11.700,00	21.000	24.000	0	18.000	18.000	18.000	
- • 72710103	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - MINT Projekt GMS (Budget Schulleitung)	0,00	3.000	3.300	0	2.000	0	0	
- • 72710104	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Schüleraustausch Kouga (Budget Schulleitung)	0,00	15.000	20.000	0	0	0	0	
- • 72710105	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Frühberatungsstelle Schozachtalschule (Budget Schulleitung)	0,00	0	500	0	500	500	500	
- • 72740100	Lehr- und Unterrichtsmaterial - Budget Schulleitung	42.081,42	34.500	54.500	0	51.000	51.000	51.000	
- • 72750100	Lernmittel - Budget Schulleitung	62.909,13	63.000	66.000	0	66.000	66.000	66.000	
- • 72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.135,45	121.500	127.500	0	127.500	127.500	127.500	
- • 75100000	Zinsauszahlungen an Bund	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 75110000	Zinsauszahlungen an Land	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 75140000	Zinsauszahlungen an die gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 75150000	Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	
- • 75160000	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	3.434,75	104.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000	
- • 75180000	Zinsauszahlungen an sonstige inländische Bereiche	0,00	0	0	0	0	0	0	
- • 75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	700,70	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	10.623.042,56	12.208.652	12.458.665	0	14.471.224	13.515.601	13.441.841
	- • 73110000 Zuweisungen an das Land	0,00	500.000	30.000	0	0	0	0
	- • 73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	52.567,49	90.000	82.000	0	82.000	82.000	82.000
	- • 73130000 Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.	365.413,40	443.500	551.000	0	559.000	579.000	579.000
	- • 73150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 73160000 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.346.438,81	1.586.500	2.025.804	0	2.181.456	2.181.456	2.181.456
	- • 73170001 Zuschüsse an private Unternehmen (Einzelanschaffungen TEK)	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	303.514,27	505.000	164.500	0	147.500	147.500	147.500
	- • 73280000 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	606,93	700	700	0	700	700	700
	- • 73410000 Gewerbesteuerumlage	905.252,40	798.195	806.945	0	853.125	863.975	901.250
	- • 73710000 Allgemeine Umlagen an das Land	3.044.888,00	3.860.539	4.088.495	0	4.919.405	4.213.743	4.189.404
	- • 73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.597.985,00	4.416.718	4.701.421	0	5.720.238	5.439.427	5.352.731
	- • 73729000 Ausgleich für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände, Status-quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	- • 73780000 Allgemeine Umlagen an übrige Bereiche	6.376,26	6.500	6.800	0	6.800	6.800	6.800
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	800.640,70	927.195	1.070.005	0	929.305	894.805	888.805
	- • 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	34.327,67	21.100	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	- • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	87.731,00	76.000	89.600	0	89.600	89.600	89.600
	- • 74210101 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - brotZeit	2.729,00	3.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
	- • 74220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	2.460,68	3.600	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	- • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	124.839,68	126.045	136.950	0	130.450	105.450	105.450
	- • 74290100 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Budget Schulleitungen	14.199,68	38.700	36.000	0	16.000	16.000	16.000
	- • 74290101 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Projekt Rückenwind	375,00	0	0	0	0	0	0
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	233.993,31	312.690	418.000	0	302.800	302.800	295.800
	- • 74310100 Geschäftsaufwendungen - Budget Schulleitung	24.101,07	27.800	28.300	0	28.300	28.300	28.300
	- • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	194.056,28	230.660	233.455	0	234.455	235.455	236.455

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
-	• 74510000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	0,00	0	0	0	0	0	0
-	• 74520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	69.132,01	69.600	69.200	0	69.200	69.200	69.200
-	• 74570000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	9.895,61	8.000	20.000	0	20.000	9.500	9.500
-	• 74580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0	0
-	• 74820000	Säumniszuschläge u.ä.	2.799,71	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
-	• 74830000	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0	0	0	0	0	0
-	• 74910000	Weitere sonstige zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
-	• 74910100	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufen der Verwaltungstätigkeit - Budget Schulleitung	0,00	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		26.017.549,13	30.323.272	32.548.235	0	33.021.184	32.441.911	32.834.171
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts		1.447.744,92	- 1.039.113	-2.205.843	0	- 1.812.722	1.385.349	1.387.872
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		450.661,05	674.340	987.300	0	430.000	1.154.000	0
	+ • 68100000	Investitionszuweisungen vom Bund	149.915,70	35.500	85.500	0	0	0	0
	+ • 68110000	Investitionszuweisungen vom Land	257.058,45	638.840	901.800	0	430.000	1.154.000	0
	+ • 68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	41.686,90	0	0	0	0	0	0
	+ • 68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	220.000	0	0
	+ • 68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	220.000	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		108.921,87	270.000	400.000	0	0	0	0
	+ • 68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	108.921,87	270.000	400.000	0	0	0	0
	+ • 68312000	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		41.700,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 68880000	Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche	41.700,00	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	48.040,34	0	0	0	0	0	0
	+ • 68710000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	48.040,34	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.323,26	944.340	1.387.300	0	650.000	1.154.000	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	544.187,64	347.000	801.400	0	300.000	1.645.400	0
	- • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	544.187,64	347.000	801.400	0	300.000	1.645.400	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.152.084,03	6.753.000	7.519.500	0	1.853.000	1.147.000	0
	- • 78710000 Hochbaumaßnahmen	412.742,68	5.486.500	6.608.000	0	575.000	650.000	0
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	732.947,59	1.266.500	911.500	0	1.278.000	497.000	0
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	6.393,76	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	397.732,76	165.550	279.470	0	26.000	5.000	5.000
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	385.844,43	165.550	279.470	0	26.000	5.000	5.000
	- • 78322000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglicher Erstausrüstung aus Baumaßnahmen	11.888,33	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 78882000 Gewährung Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche Laufzeit über ein Jahr	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	90.850,97	309.800	347.100	0	2.300	2.300	2.300
	- • 78110000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)	10.000,00	0	0	0	0	0	0
	- • 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	32.345,11	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	- • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	48.505,86	308.800	346.100	0	1.300	1.300	1.300
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.184.855,40	7.575.350	8.947.470	0	2.181.300	2.799.700	7.300
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 1.535.532,14	- 6.631.010	- 7.560.170	0	- 1.531.300	- 1.645.700	- 7.300
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	- 87.787,22	- 7.670.123	- 9.766.013	0	- 3.344.022	- 260.351	1.380.572
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	6.400.000	7.530.000	0	2.280.000	600.000	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
	+ • 69271000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Eurowährung	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 69272000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis einschl. 5 Jahre Eurowährung	0,00	0	0	0	0	0	0
	+ • 69273000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre	0,00	6.400.000	7.530.000	0	1.530.000	600.000	0
	+ • 69273001	Kreditaufnahmen für Umschuldungen bei Kreditinstituten	0,00	0	0	0	750.000	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	150.000,00	150.000	310.000	0	1.100.000	370.000	370.000
	- • 79271000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Eurowährung	0,00	0	0	0	0	0	0
	- • 79273000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	150.000,00	150.000	310.000	0	350.000	370.000	370.000
	- • 79273001	Tilgung von Krediten für Umschuldungen bei Kreditinstituten	0,00	0	0	0	750.000	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 150.000,00	6.250.000	7.220.000	0	1.180.000	230.000	- 370.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 237.787,22	- 1.420.123	-2.546.013	0	- 2.164.022	- 30.351	1.010.572
	nachrichtlich:								
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		0,00	0	5.533.832		2.987.819	823.797	793.446
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn		0,00	0	0				

Anlagen nach GemHVO (Teil I)

Anlage Nr. 5

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

(nach § 3 Nummer 37 GemHVO)

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	2.472.409,70				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn [3]	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	2.009.700,00				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn [4]	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen	2.353.711,00				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	2.128.398,70				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr [5]	0				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, - Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) [6]	3.405.433,66	-2.546.013	-2.164.022	-30.351	1.010.572
9	= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	5.533.832,36	2.987.819	823.797	793.446	1.804.018
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	2.300.000,00	2.300.000	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	3.233.832,36	687.819	823.797	793.446	1.804.018
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) [7]	502.914,16	542.357	592.594	639.285	653.409

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

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

3) Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

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

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

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

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

Anlagen nach GemHVO (Teil I)

Anlage Nr. 7

Haushaltsquerschnitt des Ergebnis- und des Finanzhaushalts

(zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung	637.928	51.000	3.081.560	681.910	40.300	586.518	3.963.472	637.197	0	-375.085
Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung	213.936	30.000	500.210	484.700	14.200	356.675	0	143.166	0	-1.255.015
Teilhaushalt 3: Kinder, Kultur und Sport	5.240.921	0	8.157.330	3.760.355	2.427.604	998.755	37.000	1.676.328	0	-11.742.451
Teilhaushalt 4: Bauen, Verkehr und Wirtschaft	1.055.292	320.000	734.480	1.491.520	207.700	1.225.533	17.500	1.561.281	0	-3.827.722
Teilhaushalt 5: Allgemeine Finanzwirtschaft	3.411.455	20.028.540	0	0	9.768.861	156.500	0	0	0	13.514.634
Gesamtsumme der THH	10.559.532	20.429.540	12.473.580	6.418.485	12.458.665	3.323.981	4.017.972	4.017.972	0	-3.685.639

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

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

Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung

11	11 Innere Verwaltung	637.928	51.000	3.081.560	681.910	40.300	586.518	3.963.472	637.197	0	-375.085
1110	11.10 Steuerung	64.156	0	314.160	207.450	1.000	64.969	553.924	78.700	0	-48.199
11100000	11.10.0000 Steuerung	47.199	0	252.980	37.750	1.000	6.500	251.031	48.199	0	-48.199
11100001	11.10.0001 Verwaltungsgebäude	16.957	0	61.180	169.700	0	58.469	302.893	30.501	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	64.156	0	314.160	207.450	1.000	64.969	553.924	78.700	0	-48.199
1111	11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	10.901	0	101.790	17.000	0	26.863	136.030	30.972	0	-29.694
11110000	11.11.0000 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	10.901	0	101.790	17.000	0	26.863	136.030	30.972	0	-29.694
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	10.901	0	101.790	17.000	0	26.863	136.030	30.972	0	-29.694
1114	11.14 Zentrale Funktionen	15.317	0	0	30.360	0	13.700	16.610	1.223	0	-13.356
11140300	11.14.0300 Gesamtpersonalrat	1.917	0	0	18.360	0	0	16.610	737	0	-570
11140600	11.14.0600 Repräsentation	13.400	0	0	12.000	0	13.700	0	486	0	-12.786
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	15.317	0	0	30.360	0	13.700	16.610	1.223	0	-13.356
1120	11.20 Organisation und EDV	22.038	0	90.290	93.500	500	21.671	189.325	23.696	0	-18.294
11200000	11.20.0000 EDV und Telekommunikation	22.038	0	90.290	93.500	500	21.671	189.325	23.696	0	-18.294
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	22.038	0	90.290	93.500	500	21.671	189.325	23.696	0	-18.294
1121	11.21 Personalwesen	33.623	0	244.380	36.900	0	33.000	287.429	47.709	0	-40.937

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11210000	11.21.0000 Personalwesen	33.623	0	244.380	36.900	0	33.000	287.429	47.709	0	-40.937
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	33.623	0	244.380	36.900	0	33.000	287.429	47.709	0	-40.937
1122	11.22 Finanzverwaltung Kasse	138.874	51.000	528.880	38.300	6.800	63.883	567.818	121.324	0	-1.495
11220000	11.22.0000 Finanzverwaltung, Kasse	138.874	51.000	528.880	38.300	6.800	63.883	567.818	121.324	0	-1.495
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	138.874	51.000	528.880	38.300	6.800	63.883	567.818	121.324	0	-1.495
1125	11.25 Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge	288.281	0	1.585.490	228.800	0	156.058	1.889.418	207.351	0	0
11250000	11.25.0000 Bauhof	288.281	0	1.585.490	228.800	0	156.058	1.889.418	207.351	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	288.281	0	1.585.490	228.800	0	156.058	1.889.418	207.351	0	0
1126	11.26 Zentrale Dienstleistungen	34.489	0	106.390	17.350	0	194.500	294.785	22.547	0	-11.513
11260000	11.26.0000 Zentrale Dienstleistungen	34.489	0	106.390	17.350	0	194.500	294.785	22.547	0	-11.513
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	34.489	0	106.390	17.350	0	194.500	294.785	22.547	0	-11.513
1130	11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	3.249	0	15.790	5.000	0	8.000	28.133	13.897	0	-11.305
11300000	11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	3.249	0	15.790	5.000	0	8.000	28.133	13.897	0	-11.305
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	3.249	0	15.790	5.000	0	8.000	28.133	13.897	0	-11.305
1133	11.33 Grundstücksmanagement	27.000	0	94.390	7.250	32.000	3.874	0	89.778	0	-200.292
11330000	11.33.0000 Grundstücksmanagement	27.000	0	94.390	7.250	32.000	3.874	0	89.778	0	-200.292
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	27.000	0	94.390	7.250	32.000	3.874	0	89.778	0	-200.292
	Summe THH	637.928	51.000	3.081.560	681.910	40.300	586.518	3.963.472	637.197	0	-375.085

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

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

Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung

12	12 Sicherheit und Ordnung	213.936	30.000	500.210	484.700	14.200	356.675	0	143.166	0	-1.255.015
1210	12.10 Statistik und Wahlen	7.000	0	0	5.000	0	25.000	0	1.216	0	-24.216
12100000	12.10.0000 Statistik und Wahlen	7.000	0	0	5.000	0	25.000	0	1.216	0	-24.216
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	7.000	0	0	5.000	0	25.000	0	1.216	0	-24.216
1220	12.20 Ordnungswesen	22.272	0	105.980	68.000	4.200	25.465	0	32.472	0	-213.845
12200000	12.20.0000 Ordnungswesen	22.272	0	105.980	68.000	4.200	25.465	0	32.472	0	-213.845
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	22.272	0	105.980	68.000	4.200	25.465	0	32.472	0	-213.845
1221	12.21 Verkehrswesen	2.000	30.000	64.680	10.400	0	2.300	0	8.133	0	-53.513
12210000	12.21.0000 Verkehrswesen	2.000	30.000	64.680	10.400	0	2.300	0	8.133	0	-53.513
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	2.000	30.000	64.680	10.400	0	2.300	0	8.133	0	-53.513
1222	12.22 Einwohnerwesen	66.500	0	189.280	33.100	0	45.500	0	28.095	0	-229.475
12220000	12.22.0000 Einwohnerwesen	66.500	0	189.280	33.100	0	45.500	0	28.095	0	-229.475
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	66.500	0	189.280	33.100	0	45.500	0	28.095	0	-229.475
1223	12.23 Personenstandswesen	9.000	0	70.590	7.700	0	1.110	0	9.695	0	-80.095
12230000	12.23.0000 Personenstandswesen	9.000	0	70.590	7.700	0	1.110	0	9.695	0	-80.095
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	9.000	0	70.590	7.700	0	1.110	0	9.695	0	-80.095
1225	12.25 Sozialversicherung	0	0	27.790	0	0	0	0	3.736	0	-31.526

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12250100	12.25.0100 Bearbeitung von Sozialversicherungsangelegenheiten	0	0	27.790	0	0	0	0	3.736	0	-31.526
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	27.790	0	0	0	0	3.736	0	-31.526
1260	12.60 Brandschutz	106.364	0	41.890	356.000	4.000	227.300	0	58.421	0	-581.247
12600000	12.60.0000 Feuerwehr	106.364	0	41.890	356.000	4.000	227.300	0	58.421	0	-581.247
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	106.364	0	41.890	356.000	4.000	227.300	0	58.421	0	-581.247
1270	12.70 Rettungsdienst	800	0	0	4.500	6.000	30.000	0	1.398	0	-41.098
12700000	12.70.0000 Rettungsdienst	800	0	0	4.500	6.000	30.000	0	1.398	0	-41.098
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	800	0	0	4.500	6.000	30.000	0	1.398	0	-41.098
	Summe THH	213.936	30.000	500.210	484.700	14.200	356.675	0	143.166	0	-1.255.015

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

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

Teilhaushalt 3: Kinder, Kultur und Sport

21	21 Schulträgeraufgaben	1.355.522	0	902.780	1.383.690	50.300	400.073	0	319.873	0	-1.701.194
2110	21.10 Allgemeinbildende Schulen	1.095.222	0	861.560	1.307.640	300	168.798	0	290.369	0	-1.533.445
21100100	21.10.0100 Schlossbergschule Auenstein	88.798	0	333.710	174.410	300	28.165	0	58.272	0	-506.059
21100400	21.10.0400 Steinbeis-Realschule Ilfeld	566.334	0	148.130	426.750	0	39.445	0	65.152	0	-113.143
21101000	21.10.1000 Steinbeis Gemeinschaftsschule Ilfeld	418.800	0	370.140	656.880	0	47.275	0	157.397	0	-812.892
21101020	21.10.1020 Mensa Ilfeld	21.290	0	9.580	49.600	0	53.913	0	9.548	0	-101.351
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	1.095.222	0	861.560	1.307.640	300	168.798	0	290.369	0	-1.533.445
2120	21.20 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	163.464	0	41.220	75.850	0	14.813	0	27.157	0	4.424
21200200	21.20.0200 Schozachtalschule - SBBZ mit Förderschwerpunkt Lernen	163.464	0	41.220	75.850	0	14.813	0	27.157	0	4.424
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	163.464	0	41.220	75.850	0	14.813	0	27.157	0	4.424
2151	21.51 Übrige schulische Aufgaben	96.836	0	0	200	50.000	216.462	0	2.347	0	-172.173
21510000	21.51.0000 Übrige schulische Aufgaben	96.836	0	0	200	50.000	216.462	0	2.347	0	-172.173
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	96.836	0	0	200	50.000	216.462	0	2.347	0	-172.173
25	25 Archiv	0	0	0	0	0	250	0	10	0	-260
2521	25.21 Archiv	0	0	0	0	0	250	0	10	0	-260
25210000	25.21.0000 Archiv	0	0	0	0	0	250	0	10	0	-260
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	0	0	250	0	10	0	-260

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
26	26 Musikschule	0	0	0	1.500	170.000	0	0	61	0	-171.561
2630	26.30 Musikschule	0	0	0	1.500	170.000	0	0	61	0	-171.561
26300000	26.30.0000 Musikschule	0	0	0	1.500	170.000	0	0	61	0	-171.561
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	1.500	170.000	0	0	61	0	-171.561
27	27 Volkshochschule, Bibliothek, kulturpädagogische Einrichtungen	6.915	0	167.160	135.750	38.500	23.376	0	32.066	0	-389.937
2710	27.10 Volkshochschule	0	0	7.180	5.900	38.500	1.300	0	2.136	0	-55.016
27100000	27.10.0000 Volkshochschule	0	0	7.180	5.900	38.500	1.300	0	2.136	0	-55.016
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	7.180	5.900	38.500	1.300	0	2.136	0	-55.016
2720	27.20 Bibliotheken	6.915	0	159.980	129.850	0	22.076	0	29.930	0	-334.921
27200000	27.20.0000 Mediothek	6.915	0	159.980	129.850	0	22.076	0	29.930	0	-334.921
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	6.915	0	159.980	129.850	0	22.076	0	29.930	0	-334.921
28	28 Sonstige Kulturpflege	1.000	0	53.290	47.680	8.500	2.418	0	65.254	0	-176.142
2810	28.10 Sonstige Kulturpflege	1.000	0	53.290	47.680	8.500	2.418	0	65.254	0	-176.142
28100000	28.10.0000 Kulturpflege (komm. Kulturprogramm / Heimatpflege / Konzerte)	1.000	0	53.290	47.680	8.500	2.418	0	65.254	0	-176.142
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	1.000	0	53.290	47.680	8.500	2.418	0	65.254	0	-176.142
31	31 Soziale Hilfen	319.000	0	22.980	291.100	14.000	59.010	0	59.003	0	-127.093
3140	31.40 Soziale Einrichtungen	319.000	0	22.980	291.000	0	56.560	0	58.993	0	-110.533

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
31400500	31.40.0500 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	15.000	0	0	6.500	0	0	0	12.287	0	-3.787
31400700	31.40.0700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte (Anschlussunterbringung)	304.000	0	22.980	284.500	0	56.560	0	46.706	0	-106.746
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	319.000	0	22.980	291.000	0	56.560	0	58.993	0	-110.533
3160	31.60 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	100	14.000	2.450	0	10	0	-16.560
31600000	31.60.0000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	100	14.000	2.450	0	10	0	-16.560
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	100	14.000	2.450	0	10	0	-16.560
36	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.363.991	0	6.728.980	1.168.635	2.076.304	252.324	0	988.177	0	-7.850.429
3620	36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen	40.216	0	465.240	59.300	0	20.771	0	70.024	0	-575.119
36200100	36.20.0100 Kinder- und Jugendarbeit	8.000	0	339.080	31.100	0	4.270	0	44.322	0	-410.772
36200200	36.20.0200 Jugendsozialarbeit	30.000	0	121.980	13.200	0	5.000	0	23.102	0	-133.282
36200400	36.20.0400 Einrichtungen der Jugendarbeit	2.216	0	4.180	15.000	0	11.501	0	2.600	0	-31.065
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	40.216	0	465.240	59.300	0	20.771	0	70.024	0	-575.119
3650	36.50 Tageseinrichtungen und Tagespflege	3.323.775	0	6.263.740	935.335	2.076.304	230.053	0	911.040	0	-7.092.697
36500101	36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder	3.122.875	0	5.706.360	886.335	2.076.304	195.753	0	840.305	0	-6.582.182
36500102	36.50.0102 Kinderhort Ilsfeld	200.900	0	557.380	49.000	0	34.300	0	70.735	0	-510.515
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	3.323.775	0	6.263.740	935.335	2.076.304	230.053	0	911.040	0	-7.092.697

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3680	36.80 Kooperation und Vernetzung	0	0	0	174.000	0	1.500	0	7.113	0	-182.613
36800000	36.80.0000 Kinder-Jugend-Bildung	0	0	0	174.000	0	1.500	0	7.113	0	-182.613
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	174.000	0	1.500	0	7.113	0	-182.613
42	42 Sport und Bäder	194.493	0	282.140	732.000	70.000	261.304	37.000	211.884	0	-1.325.835
4210	42.10 Sportförderung	0	0	0	0	70.000	7.570	0	0	0	-77.570
42100100	42.10.0100 Sportförderung	0	0	0	0	70.000	7.570	0	0	0	-77.570
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	0	70.000	7.570	0	0	0	-77.570
4240	42.40 Bäder	153.000	0	134.180	208.200	0	112.333	0	96.569	0	-398.282
42400000	42.40.0000 Freibad	153.000	0	134.180	208.200	0	112.333	0	96.569	0	-398.282
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	153.000	0	134.180	208.200	0	112.333	0	96.569	0	-398.282
4241	42.41 Sportstätten	41.493	0	147.960	523.800	0	141.401	37.000	115.315	0	-849.983
42410200	42.41.0200 Freisportanlage / Sportplätze	2.500	0	0	118.500	0	3.527	0	76.407	0	-195.934
42410301	42.41.0301 Schozachthalle Ilsfeld	15.493	0	25.390	79.000	0	40.398	28.000	7.019	0	-108.314
42410302	42.41.0302 Steinbeishalle Ilsfeld	8.000	0	21.990	194.000	0	33.120	0	10.569	0	-251.679
42410303	42.41.0303 Tiefenbachhalle Auenstein	15.500	0	100.580	132.300	0	64.356	9.000	21.320	0	-294.056
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	41.493	0	147.960	523.800	0	141.401	37.000	115.315	0	-849.983
	Summe THH	5.240.921	0	8.157.330	3.760.355	2.427.604	998.755	37.000	1.676.328	0	-11.742.451

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

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

Teilhaushalt 4: Bauen, Verkehr und Wirtschaft

51	51 Räumliche Planung und Entwicklung	169.996	0	495.680	46.200	30.000	100.000	0	120.197	0	-622.081
5110	51.10 Gemeindeentwicklung, Gemeindebauliche Planung, Verkehrsplanung und Gemeindeerneuerung	169.996	0	495.680	46.200	30.000	100.000	0	120.197	0	-622.081
51100000	51.10.0000 Gemeindeentwicklung, Gemeindebauliche Planung, Verkehrsplanung und Gemeindeerneuerung	169.996	0	495.680	46.100	0	70.000	0	118.977	0	-560.761
51100800	51.10.0800 Umlageverfahren nach Baugesetzbuch	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51100900	51.10.0900 Gemeindebauliche Sanierungsmaßnahmen und gemeindebauliche Maßnahmen nach Sonderprogramm	0	0	0	100	30.000	30.000	0	1.220	0	-61.320
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	169.996	0	495.680	46.200	30.000	100.000	0	120.197	0	-622.081
53	53 Ver- und Entsorgung	70.832	320.000	0	33.700	0	42.660	0	146.964	0	167.508
5310	53.10 Elektrizitätsversorgung	11.000	300.000	0	3.600	0	8.855	0	283	0	298.262
53100000	53.10.0000 Elektrizitätsversorgung	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0	300.000
53100101	53.10.0101 Photovoltaikanlage Schulzentrum	1.000	0	0	1.100	0	1.670	0	112	0	-1.882
53100102	53.10.0102 Photovoltaikanlage TEK Wunderland	4.000	0	0	1.000	0	1.060	0	83	0	1.857
53100103	53.10.0103 Photovoltaikanlage Bauhof	6.000	0	0	1.500	0	6.125	0	88	0	-1.713
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	11.000	300.000	0	3.600	0	8.855	0	283	0	298.262
5320	53.20 Gasversorgung	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000
53200000	53.20.0000 Gasversorgung	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000
5360	53.60 Telekommunikationseinrichtungen	832	0	0	0	0	13.665	0	101	0	-12.934
53600100	53.60.0100 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur	832	0	0	0	0	13.665	0	101	0	-12.934
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	832	0	0	0	0	13.665	0	101	0	-12.934
5370	53.70 Abfallwirtschaft	59.000	0	0	30.100	0	20.140	0	146.580	0	-137.820
53700000	53.70.0000 Abfallwirtschaft	59.000	0	0	30.100	0	20.140	0	146.580	0	-137.820
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	59.000	0	0	30.100	0	20.140	0	146.580	0	-137.820
54	54 Verkehrsflächen und -anlagen	431.706	0	0	742.700	0	630.932	0	841.741	0	-1.783.667
5410	54.10 Gemeindestraßen	431.706	0	0	719.950	0	630.932	0	778.219	0	-1.697.395
54100100	54.10.0100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze	431.706	0	0	584.950	0	628.067	0	772.040	0	-1.553.351
54100200	54.10.0200 Straßenbeleuchtung	0	0	0	135.000	0	2.865	0	6.179	0	-144.044
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	431.706	0	0	719.950	0	630.932	0	778.219	0	-1.697.395
5450	54.50 Straßenreinigung Winterdienst	0	0	0	11.500	0	0	0	63.066	0	-74.566
54500100	54.50.0100 Straßenreinigung und Winterdienst	0	0	0	11.500	0	0	0	63.066	0	-74.566
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	11.500	0	0	0	63.066	0	-74.566
5470	54.70 Öffentliche Mobilität	0	0	0	11.250	0	0	0	456	0	-11.706
54700000	54.70.0000 Öffentliche Mobilität	0	0	0	11.250	0	0	0	456	0	-11.706
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	11.250	0	0	0	456	0	-11.706
55	55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	188.225	0	0	179.500	177.700	254.060	0	368.528	0	-791.563

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5510	55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	0	0	0	17.300	0	39.443	0	119.177	0	-175.920
55100000	55.10.0000 Grün- und Parkanlagen / Spielplätze	0	0	0	17.300	0	39.443	0	119.177	0	-175.920
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	17.300	0	39.443	0	119.177	0	-175.920
5520	55.20 Gewässerschutz/ Öffentl Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	1.000	0	0	30.000	170.000	23.750	0	40.158	0	-262.908
55200000	55.20.0000 Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	1.000	0	0	30.000	170.000	23.750	0	40.158	0	-262.908
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	1.000	0	0	30.000	170.000	23.750	0	40.158	0	-262.908
5530	55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen	81.600	0	0	72.400	200	8.237	0	63.396	0	-62.633
55300000	55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen	81.600	0	0	72.400	200	8.237	0	63.396	0	-62.633
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	81.600	0	0	72.400	200	8.237	0	63.396	0	-62.633
5550	55.50 Forstwirtschaft	103.800	0	0	47.150	0	22.600	0	14.718	0	19.332
55500000	55.50.0000 Gemeindewald Ilsfeld	98.600	0	0	46.900	0	22.000	0	14.684	0	15.016
55500001	55.50.0001 Jagdgenossenschaft Ilsfeld	5.200	0	0	250	0	600	0	34	0	4.316
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	103.800	0	0	47.150	0	22.600	0	14.718	0	19.332
5551	55.51 Landwirtschaft, Naturschutz und Landschaftspflege	1.825	0	0	12.650	7.500	160.030	0	131.079	0	-309.434
55510000	55.51.0000 Landwirtschaft, Naturschutz und Landschaftspflege	1.825	0	0	12.650	7.500	160.030	0	131.079	0	-309.434
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	1.825	0	0	12.650	7.500	160.030	0	131.079	0	-309.434
56	56 Umweltschutz	80.493	0	125.480	5.500	0	38.500	0	29.279	0	-118.266

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5610	56.10 Umweltschutzmaßnahmen	80.493	0	125.480	5.500	0	38.500	0	29.279	0	-118.266
56100000	56.10.0000 Energie und Umwelt	80.493	0	125.480	5.500	0	38.500	0	29.279	0	-118.266
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	80.493	0	125.480	5.500	0	38.500	0	29.279	0	-118.266
57	57 Wirtschaft und Tourismus	114.040	0	113.320	483.920	0	159.381	17.500	54.572	0	-679.653
5710	57.10 Wirtschaftsförderung	0	0	0	3.000	0	2.650	0	229	0	-5.879
57100000	57.10.0000 Wirtschaftsförderung	0	0	0	3.000	0	2.650	0	229	0	-5.879
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	3.000	0	2.650	0	229	0	-5.879
5730	57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	114.040	0	113.320	480.420	0	155.731	17.500	54.282	0	-672.213
57300000	57.30.0000 Sonstige öffentliche Einrichtungen	55.884	0	1.380	96.620	0	42.673	0	14.721	0	-99.510
57300700	57.30.0700 Jahrmärkte / Holzmarkt	25.000	0	26.180	91.300	0	0	0	12.246	0	-104.726
57300801	57.30.0801 Gemeindehalle Ilfeld	26.218	0	47.790	101.500	0	96.620	8.000	10.791	0	-222.483
57300802	57.30.0802 Gemeindehaus Helfenberg	1.500	0	4.480	35.000	0	2.100	0	2.123	0	-42.203
57300803	57.30.0803 Sturmfederhalle Schozach	5.438	0	33.490	156.000	0	14.338	9.500	14.401	0	-203.291
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	114.040	0	113.320	480.420	0	155.731	17.500	54.282	0	-672.213
5750	57.50 Tourismus	0	0	0	500	0	1.000	0	61	0	-1.561
57500000	57.50.0000 Tourismus	0	0	0	500	0	1.000	0	61	0	-1.561
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	500	0	1.000	0	61	0	-1.561
	Summe THH	1.055.292	320.000	734.480	1.491.520	207.700	1.225.533	17.500	1.561.281	0	-3.827.722

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

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

Teilhaushalt 5: Allgemeine Finanzwirtschaft

61	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	3.411.455	20.028.540	0	0	9.768.861	156.500	0	0	0	13.514.634
6110	61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	3.411.455	20.003.490	0	0	9.768.861	0	0	0	0	13.646.084
61100000	61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	3.411.455	20.003.490	0	0	9.768.861	0	0	0	0	13.646.084
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	3.411.455	20.003.490	0	0	9.768.861	0	0	0	0	13.646.084
6120	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	25.050	0	0	0	156.500	0	0	0	-131.450
61200000	61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	25.050	0	0	0	156.500	0	0	0	-131.450
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	25.050	0	0	0	156.500	0	0	0	-131.450
	Summe THH	3.411.455	20.028.540	0	0	9.768.861	156.500	0	0	0	13.514.634
	Summe der Produktbereiche	10.559.532	20.429.540	12.473.580	6.418.485	12.458.665	3.323.981	4.017.972	4.017.972	0	-3.685.639
	Gesamtsumme ausgewählte Elemente	10.559.532	20.429.540	12.473.580	6.418.485	12.458.665	3.323.981	4.017.972	4.017.972	0	-3.685.639

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte	anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung	-3.535.242	0	135.000	-3.670.242	0	0	-3.670.242	0
Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung	-1.003.320	93.400	388.300	-1.298.220	0	0	-1.298.220	0
Teilhaushalt 3: Kinder, Kultur und Sport	-9.496.304	780.000	6.653.670	-15.369.974	0	0	-15.369.974	0
Teilhaushalt 4: Bauen, Verkehr und Wirtschaft	-1.686.611	513.900	1.770.500	-2.943.211	0	0	-2.943.211	0
Teilhaushalt 5: Allgemeine Finanzwirtschaft	13.515.634	0	0	13.515.634	7.530.000	310.000	20.735.634	0
Gesamtsumme der THH	-2.205.843	1.387.300	8.947.470	-9.766.013	7.530.000	310.000	-2.546.013	0

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

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

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

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
11	Innere Verwaltung	-3.535.242	0	135.000	-3.670.242	0	0	-3.670.242	0
1110	Steuerung	-464.954	0	13.500	-478.454	0	0	-478.454	0
11100000	Steuerung	-251.031	0	0	-251.031	0	0	-251.031	0
11100001	Verwaltungsgebäude	-213.923	0	13.500	-227.423	0	0	-227.423	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-464.954	0	13.500	-478.454	0	0	-478.454	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	-133.689	0	50.000	-183.689	0	0	-183.689	0
11110000	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	-133.689	0	50.000	-183.689	0	0	-183.689	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-133.689	0	50.000	-183.689	0	0	-183.689	0
1114	Zentrale Funktionen	-28.443	0	0	-28.443	0	0	-28.443	0
11140300	Gesamtpersonalrat	-16.443	0	0	-16.443	0	0	-16.443	0
11140600	Repräsentation	-12.000	0	0	-12.000	0	0	-12.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-28.443	0	0	-28.443	0	0	-28.443	0
1120	Organisation und EDV	-183.252	0	0	-183.252	0	0	-183.252	0
11200000	EDV und Telekommunikation	-183.252	0	0	-183.252	0	0	-183.252	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-183.252	0	0	-183.252	0	0	-183.252	0
1121	Personalwesen	-280.657	0	0	-280.657	0	0	-280.657	0
11210000	Personalwesen	-280.657	0	0	-280.657	0	0	-280.657	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-280.657	0	0	-280.657	0	0	-280.657	0
1122	Finanzverwaltung Kasse	-446.206	0	0	-446.206	0	0	-446.206	0
11220000	Finanzverwaltung, Kasse	-446.206	0	0	-446.206	0	0	-446.206	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-446.206	0	0	-446.206	0	0	-446.206	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
1125	Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge	-1.580.009	0	71.500	-1.651.509	0	0	-1.651.509	0
11250000	Bauhof	-1.580.009	0	71.500	-1.651.509	0	0	-1.651.509	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-1.580.009	0	71.500	-1.651.509	0	0	-1.651.509	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	-283.751	0	0	-283.751	0	0	-283.751	0
11260000	Zentrale Dienstleistungen	-283.751	0	0	-283.751	0	0	-283.751	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-283.751	0	0	-283.751	0	0	-283.751	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-25.541	0	0	-25.541	0	0	-25.541	0
11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-25.541	0	0	-25.541	0	0	-25.541	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-25.541	0	0	-25.541	0	0	-25.541	0
1133	Grundstücksmanagement	-108.740	0	0	-108.740	0	0	-108.740	0
11330000	Grundstücksmanagement	-108.740	0	0	-108.740	0	0	-108.740	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-108.740	0	0	-108.740	0	0	-108.740	0
12	Sicherheit und Ordnung	-1.003.320	93.400	388.300	-1.298.220	0	0	-1.298.220	0
1210	Statistik und Wahlen	-23.000	0	0	-23.000	0	0	-23.000	0
12100000	Statistik und Wahlen	-23.000	0	0	-23.000	0	0	-23.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-23.000	0	0	-23.000	0	0	-23.000	0
1220	Ordnungswesen	-166.180	0	5.300	-171.480	0	0	-171.480	0
12200000	Ordnungswesen	-166.180	0	5.300	-171.480	0	0	-171.480	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-166.180	0	5.300	-171.480	0	0	-171.480	0
1221	Verkehrswesen	-45.380	0	0	-45.380	0	0	-45.380	0
12210000	Verkehrswesen	-45.380	0	0	-45.380	0	0	-45.380	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-45.380	0	0	-45.380	0	0	-45.380	0
1222	Einwohnerwesen	-201.380	0	0	-201.380	0	0	-201.380	0
12220000	Einwohnerwesen	-201.380	0	0	-201.380	0	0	-201.380	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-201.380	0	0	-201.380	0	0	-201.380	0
1223	Personenstandswesen	-70.400	0	0	-70.400	0	0	-70.400	0
12230000	Personenstandswesen	-70.400	0	0	-70.400	0	0	-70.400	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-70.400	0	0	-70.400	0	0	-70.400	0
1225	Sozialversicherung	-27.790	0	0	-27.790	0	0	-27.790	0
12250100	Bearbeitung von Sozialversicherungsangelegenheiten	-27.790	0	0	-27.790	0	0	-27.790	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-27.790	0	0	-27.790	0	0	-27.790	0
1260	Brandschutz	-429.490	93.400	383.000	-719.090	0	0	-719.090	0
12600000	Feuerwehr	-429.490	93.400	383.000	-719.090	0	0	-719.090	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-429.490	93.400	383.000	-719.090	0	0	-719.090	0
1270	Rettungsdienst	-39.700	0	0	-39.700	0	0	-39.700	0
12700000	Rettungsdienst	-39.700	0	0	-39.700	0	0	-39.700	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-39.700	0	0	-39.700	0	0	-39.700	0
21	Schulträgeraufgaben	-1.238.355	310.000	293.800	-1.222.155	0	0	-1.222.155	0
2110	Allgemeinbildende Schulen	-1.162.735	310.000	292.800	-1.145.535	0	0	-1.145.535	0
21100100	Schlossbergschule Auenstein	-431.315	0	18.000	-449.315	0	0	-449.315	0
21100400	Steinbeis-Realschule Ilfeld	-40.170	45.000	0	4.830	0	0	4.830	0
21101000	Steinbeis Gemeinschaftsschule Ilfeld	-639.170	265.000	269.800	-643.970	0	0	-643.970	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
21101020	Mensa Ilfeld	-52.080	0	5.000	-57.080	0	0	-57.080	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-1.162.735	310.000	292.800	-1.145.535	0	0	-1.145.535	0
2120	Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	32.280	0	1.000	31.280	0	0	31.280	0
21200200	Schozachtalschule - SBBZ mit Förderschwerpunkt Lernen	32.280	0	1.000	31.280	0	0	31.280	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	32.280	0	1.000	31.280	0	0	31.280	0
2140	Schülerbezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
21400100	Schülerbeförderung	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	0	0	0	0	0
2151	Übrige schulische Aufgaben	-107.900	0	0	-107.900	0	0	-107.900	0
21510000	Übrige schulische Aufgaben	-107.900	0	0	-107.900	0	0	-107.900	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-107.900	0	0	-107.900	0	0	-107.900	0
25	Archiv	-250	0	0	-250	0	0	-250	0
2521	Archiv	-250	0	0	-250	0	0	-250	0
25210000	Archiv	-250	0	0	-250	0	0	-250	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-250	0	0	-250	0	0	-250	0
26	Musikschule	-171.500	0	1.000	-172.500	0	0	-172.500	0
2630	Musikschule	-171.500	0	1.000	-172.500	0	0	-172.500	0
26300000	Musikschule	-171.500	0	1.000	-172.500	0	0	-172.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-171.500	0	1.000	-172.500	0	0	-172.500	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
27	Volkshochschule, Bibliothek, kulturpädagogische Einrichtungen	-342.710	0	0	-342.710	0	0	-342.710	0
2710	Volkshochschule	-52.880	0	0	-52.880	0	0	-52.880	0
27100000	Volkshochschule	-52.880	0	0	-52.880	0	0	-52.880	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-52.880	0	0	-52.880	0	0	-52.880	0
2720	Bibliotheken	-289.830	0	0	-289.830	0	0	-289.830	0
27200000	Mediothek	-289.830	0	0	-289.830	0	0	-289.830	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-289.830	0	0	-289.830	0	0	-289.830	0
28	Sonstige Kulturpflege	-110.120	0	0	-110.120	0	0	-110.120	0
2810	Sonstige Kulturpflege	-110.120	0	0	-110.120	0	0	-110.120	0
28100000	Kulturpflege (komm. Kulturprogramm / Heimatpflege / Konzerte)	-110.120	0	0	-110.120	0	0	-110.120	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-110.120	0	0	-110.120	0	0	-110.120	0
31	Soziale Hilfen	-15.330	0	3.000	-18.330	0	0	-18.330	0
3140	Soziale Einrichtungen	-1.080	0	3.000	-4.080	0	0	-4.080	0
31400500	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	8.500	0	0	8.500	0	0	8.500	0
31400700	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte (Anschlussunterbringung)	-9.580	0	3.000	-12.580	0	0	-12.580	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-1.080	0	3.000	-4.080	0	0	-4.080	0
3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-14.250	0	0	-14.250	0	0	-14.250	0
31600000	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-14.250	0	0	-14.250	0	0	-14.250	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-14.250	0	0	-14.250	0	0	-14.250	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-6.706.649	50.000	746.800	-7.403.449	0	0	-7.403.449	0
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-495.010	0	6.000	-501.010	0	0	-501.010	0
36200100	Kinder- und Jugendarbeit	-366.450	0	0	-366.450	0	0	-366.450	0
36200200	Jugendsozialarbeit	-110.180	0	0	-110.180	0	0	-110.180	0
36200400	Einrichtungen der Jugendarbeit	-18.380	0	6.000	-24.380	0	0	-24.380	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-495.010	0	6.000	-501.010	0	0	-501.010	0
3650	Tageseinrichtungen und Tagespflege	-6.036.139	50.000	736.300	-6.722.439	0	0	-6.722.439	0
36500101	Tageseinrichtungen für Kinder	-5.607.259	0	645.300	-6.252.559	0	0	-6.252.559	0
36500102	Kinderhort Ilfeld	-428.880	50.000	91.000	-469.880	0	0	-469.880	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-6.036.139	50.000	736.300	-6.722.439	0	0	-6.722.439	0
3680	Kooperation und Vernetzung	-175.500	0	4.500	-180.000	0	0	-180.000	0
36800000	Kinder-Jugend-Bildung	-175.500	0	4.500	-180.000	0	0	-180.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-175.500	0	4.500	-180.000	0	0	-180.000	0
42	Sport und Bäder	-911.390	420.000	5.609.070	-6.100.460	0	0	-6.100.460	0
4210	Sportförderung	-70.000	0	0	-70.000	0	0	-70.000	0
42100100	Sportförderung	-70.000	0	0	-70.000	0	0	-70.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-70.000	0	0	-70.000	0	0	-70.000	0
4240	Bäder	-198.380	0	24.000	-222.380	0	0	-222.380	0
42400000	Freibad	-198.380	0	24.000	-222.380	0	0	-222.380	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-198.380	0	24.000	-222.380	0	0	-222.380	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
4241	Sportstätten	-643.010	420.000	5.585.070	-5.808.080	0	0	-5.808.080	0
42410200	Freisportanlage / Sportplätze	-116.000	0	80.000	-196.000	0	0	-196.000	0
42410301	Schozachtalhalle Ilfeld	-99.890	420.000	5.500.000	-5.179.890	0	0	-5.179.890	0
42410302	Steinbeishalle Ilfeld	-208.240	0	5.070	-213.310	0	0	-213.310	0
42410303	Tiefenbachhalle Auenstein	-218.880	0	0	-218.880	0	0	-218.880	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-643.010	420.000	5.585.070	-5.808.080	0	0	-5.808.080	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-501.884	450.000	675.000	-726.884	0	0	-726.884	0
5110	Gemeindeentwicklung, Gemeindebauliche Planung, Verkehrsplanung und Gemeindeerneuerung	-501.884	450.000	675.000	-726.884	0	0	-726.884	0
51100000	Gemeindeentwicklung, Gemeindebauliche Planung, Verkehrsplanung und Gemeindeerneuerung	-441.784	0	0	-441.784	0	0	-441.784	0
51100800	Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch	0	400.000	535.400	-135.400	0	0	-135.400	0
51100900	Gemeindebauliche Sanierungsmaßnahmen und gemeindebauliche Maßnahmen nach Sonderprogramm	-60.100	50.000	139.600	-149.700	0	0	-149.700	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-501.884	450.000	675.000	-726.884	0	0	-726.884	0
52	Bauen und Wohnen	0	0	0	0	0	0	0	0
5210	Bauordnung	0	0	0	0	0	0	0	0
52100000	Bauordnung	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	339.400	63.900	0	403.300	0	0	403.300	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
5310	Elektrizitätsversorgung	304.000	0	0	304.000	0	0	304.000	0
53100000	Elektrizitätsversorgung	300.000	0	0	300.000	0	0	300.000	0
53100101	Photovoltaikanlage Schulzentrum	-1.770	0	0	-1.770	0	0	-1.770	0
53100102	Photovoltaikanlage TEK Wunderland	1.940	0	0	1.940	0	0	1.940	0
53100103	Photovoltaikanlage Bauhof	3.830	0	0	3.830	0	0	3.830	0
53100104	Photovoltaikanlage Rathaus	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	304.000	0	0	304.000	0	0	304.000	0
5320	Gasversorgung	20.000	0	0	20.000	0	0	20.000	0
53200000	Gasversorgung	20.000	0	0	20.000	0	0	20.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	20.000	0	0	20.000	0	0	20.000	0
5360	Telekommunikationseinrichtungen	-2.500	63.900	0	61.400	0	0	61.400	0
53600100	Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur	-2.500	63.900	0	61.400	0	0	61.400	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-2.500	63.900	0	61.400	0	0	61.400	0
5370	Abfallwirtschaft	17.900	0	0	17.900	0	0	17.900	0
53700000	Abfallwirtschaft	17.900	0	0	17.900	0	0	17.900	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	17.900	0	0	17.900	0	0	17.900	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen	-702.700	0	735.000	-1.437.700	0	0	-1.437.700	0
5410	Gemeindestraßen	-679.950	0	735.000	-1.414.950	0	0	-1.414.950	0
54100100	Gemeindestraßen, Wege und Plätze	-544.950	0	535.000	-1.079.950	0	0	-1.079.950	0
54100200	Straßenbeleuchtung	-135.000	0	200.000	-335.000	0	0	-335.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-679.950	0	735.000	-1.414.950	0	0	-1.414.950	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
5450	Straßenreinigung Winterdienst	-11.500	0	0	-11.500	0	0	-11.500	0
54500100	Straßenreinigung und Winterdienst	-11.500	0	0	-11.500	0	0	-11.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-11.500	0	0	-11.500	0	0	-11.500	0
5470	Öffentliche Mobilität	-11.250	0	0	-11.250	0	0	-11.250	0
54700000	Öffentliche Mobilität	-11.250	0	0	-11.250	0	0	-11.250	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-11.250	0	0	-11.250	0	0	-11.250	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	-214.750	0	136.500	-351.250	0	0	-351.250	0
5510	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	-17.300	0	0	-17.300	0	0	-17.300	0
55100000	Grün- und Parkanlagen / Spielplätze	-17.300	0	0	-17.300	0	0	-17.300	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-17.300	0	0	-17.300	0	0	-17.300	0
5520	Gewässerschutz/ Öffentl Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	-219.600	0	31.000	-250.600	0	0	-250.600	0
55200000	Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-219.600	0	31.000	-250.600	0	0	-250.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-219.600	0	31.000	-250.600	0	0	-250.600	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	8.250	0	38.500	-30.250	0	0	-30.250	0
55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	8.250	0	38.500	-30.250	0	0	-30.250	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	8.250	0	38.500	-30.250	0	0	-30.250	0
5550	Forstwirtschaft	34.050	0	3.000	31.050	0	0	31.050	0
55500000	Gemeindewald Ilsfeld	29.700	0	3.000	26.700	0	0	26.700	0
55500001	Jagdgenossenschaft Ilsfeld	4.350	0	0	4.350	0	0	4.350	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	34.050	0	3.000	31.050	0	0	31.050	0
5551	Landwirtschaft, Naturschutz und Landschaftspflege	-20.150	0	64.000	-84.150	0	0	-84.150	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
55510000	Landwirtschaft, Naturschutz und Landschaftspflege	-20.150	0	64.000	-84.150	0	0	-84.150	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-20.150	0	64.000	-84.150	0	0	-84.150	0
56	Umweltschutz	-88.987	0	0	-88.987	0	0	-88.987	0
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-88.987	0	0	-88.987	0	0	-88.987	0
56100000	Energie und Umwelt	-88.987	0	0	-88.987	0	0	-88.987	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-88.987	0	0	-88.987	0	0	-88.987	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-517.690	0	224.000	-741.690	0	0	-741.690	0
5710	Wirtschaftsförderung	-5.650	0	0	-5.650	0	0	-5.650	0
57100000	Wirtschaftsförderung	-5.650	0	0	-5.650	0	0	-5.650	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-5.650	0	0	-5.650	0	0	-5.650	0
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-510.540	0	220.000	-730.540	0	0	-730.540	0
57300000	Sonstige öffentliche Einrichtungen	-52.500	0	220.000	-272.500	0	0	-272.500	0
57300700	Jahrmärkte / Holzmarkt	-92.480	0	0	-92.480	0	0	-92.480	0
57300801	Gemeindehalle Ilfeld	-141.790	0	0	-141.790	0	0	-141.790	0
57300802	Gemeindehaus Helfenberg	-38.280	0	0	-38.280	0	0	-38.280	0
57300803	Sturmfederhalle Schozach	-185.490	0	0	-185.490	0	0	-185.490	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-510.540	0	220.000	-730.540	0	0	-730.540	0
5750	Tourismus	-1.500	0	4.000	-5.500	0	0	-5.500	0
57500000	Tourismus	-1.500	0	4.000	-5.500	0	0	-5.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-1.500	0	4.000	-5.500	0	0	-5.500	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	13.515.634	0	0	13.515.634	7.530.000	310.000	20.735.634	0
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	13.646.084	0	0	13.646.084	0	0	13.646.084	0
61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	13.646.084	0	0	13.646.084	0	0	13.646.084	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	13.646.084	0	0	13.646.084	0	0	13.646.084	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-130.450	0	0	-130.450	7.530.000	310.000	7.089.550	0
61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-130.450	0	0	-130.450	7.530.000	310.000	7.089.550	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	-130.450	0	0	-130.450	7.530.000	310.000	7.089.550	0
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0
61300000	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme der Produktbereiche		-2.205.843	1.387.300	8.947.470	-9.766.013	7.530.000	310.000	-2.546.013	0
Summe der ausgewählten Elemente		-2.205.843	1.387.300	8.947.470	-40.108.405	7.530.000	310.000	-2.546.013	0

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

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

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