Gemeinde Horben

Haushaltsplan 2026

Gemeinde Horben

Haushaltsplan 2026

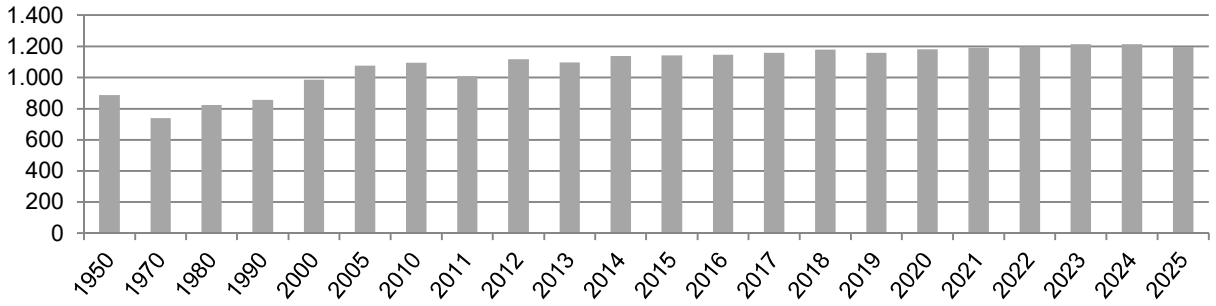
	Seitenzahl
Vorspann	
Strukturdaten Gemeinde Horben	3
Haushaltssatzung	4-5
Vorbericht	6-38
Haushaltsplan	
Gesamthaushalt	**39-51**
Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung	39-44
Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung	45-51
Teilhaushalt 1*	**52-67**
Teilergebnishaushalt 1 Innere Verwaltung	53-54
Teilfinanzhaushalt 1 Innere Verwaltung	55-57
Produktbereich 11	58-67
Teilhaushalt 2*	**68-138**
Teilergebnishaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur	69-72
Teilfinanzhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur	73-76
Produktbereich 12 bis 57	77-138
Teilhaushalt 3*	**139-146**
Teilergebnishaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft	140-141
Teilfinanzhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft	142-143
Produktbereich 61	144-146
Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen THH 1 bis 3*	**147-164**
Anlagen	**165-209**
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	166-177
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	178-187
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	188
Stellenplan	189-190
Innere Darlehen	191
Übersicht über die Zuordnung der Produkte zu den THH	192-198
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	199
Stand der Rücklagen	200
Stand der Schulden	201
Stand der Rückstellungen	202
Deckungsfähigkeit/Übertragbarkeit (Haushaltsvermerke)	203-205
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	206-207
Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs	208-209

* Auf einen Ausweis von Positionen mit Null-Salden wird verzichtet.

Gemeinde Horben
LANDKREIS BREISGAU-HOCHSCHWARZWALD

HAUSHALTSSATZUNG
mit
HAUSHALTSPLAN
HAUSHALTSJAHR 2026

Entwicklung der Einwohnerzahlen



Wohnbevölkerung nach der Volkszählung am	13.09.1950	885	Einwohner
Wohnbevölkerung nach der Volkszählung am	06.06.1961	867	Einwohner
Wohnbevölkerung nach der Volkszählung am	27.05.1970	738	Einwohner
Wohnbevölkerung nach der Volkszählung am	25.05.1987	823	Einwohner
Wohnbevölkerung nach der Volkszählung am	31.12.2011	1.101	Einwohner
Wohnbevölkerung nach dem Zensus 2011 am	31.12.2011	1.013	Einwohner
Wohnbevölkerung nach dem Zensus 2022 am	30.06.2022	1.201	Einwohner
Wohnbevölkerung nach dem Zensus 2011 am	**30.06.2024**	**1.213**	**Einwohner**
Wohnbevölkerung nach dem Zensus 2022 am	**30.06.2024**	**1.211**	**Einwohner**
Wohnbevölkerung nach dem Zensus 2022 am	**30.06.2025**	**1.196**	**Einwohner**
Gesamtfläche des Gemeindegebietes		875	Hektar

Finanzausgleich	2025	2026
Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG)	1.231.718 €	1.297.665 €
Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG)	2.189.950 €	2.255.178 €
Schlüsselzahl (§ 5 FAG)	958.232 €	957.513 €
Steuerkraftsumme (§ 38 FAG)	1.822.842 €	1.916.356 €
Steuerkraftsumme je Einwohner	1.503 €	1.602 €

GEMEINDE HORBEN
LANDKREIS BREISGAU-HOCHSCHWARZWALD

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils geltenden Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Horben am 16. Dezember 2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt:

1.	im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen	
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	3.669.400 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	4.110.100 €
1.3	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 440.700 €
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	- €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	- €
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	- €
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 440.700 €

2.	im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen	
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	3.518.500 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	3.765.800 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 247.300 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.419.500 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.707.400 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 1.287.900 €
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 1.535.200 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.280.000 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	30.100 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	1.249.900 €
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 285.300 €

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.280.000 Euro

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 1.000.000 Euro

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 820.000 Euro

Horben, den 17. Dezember 2025

Dr. Benjamin Bröcker
Bürgermeister

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN DER GEMEINDE HORBEN

Gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Dieser soll einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung der Gemeinde geben.

A) Rückblick auf die Haushaltsjahre 2022 bis 2025

1. Rückblick auf das Ergebnis 2022

In der Sitzung vom 8. Oktober 2024 hat der Gemeinderat den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2022 festgestellt.

Das Haushaltsjahr 2022 schloss in der Ergebnisrechnung mit einem positiven ordentlichen Ergebnis in Höhe von 342.597,65 Euro ab, was im Vergleich zum Planansatz (42.500 Euro) eine Verbesserung um 300.097,65 Euro bedeutet. Ergebnisverbesserungen waren auch in der Finanzrechnung zu verzeichnen, sodass sich der Finanzierungsmittelbestand unter Einrechnung der kurzfristigen Geldanlagen in Höhe von 1.000.000 Euro um 391.040,98 Euro (Planansatz 131.700 Euro) auf 1.525.331,95 Euro erhöht hat.

Zum 31. Dezember 2022 weist die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses einen Bestand von 730.830,62 Euro aus; die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses einen Bestand von 126.304,45 Euro. Diese stehen zum Ausgleich von etwaigen in Folgejahren entstehenden Fehlbeträgen zur Verfügung.

2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wurde durch den Gemeinderat in der Sitzung am 20. Dezember 2022 beschlossen.

Auch wenn der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 bisher noch nicht festgestellt werden konnte, steht zum aktuellen Zeitpunkt zumindest ein vorläufiges Jahresergebnis für 2023 fest. Dabei wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass noch vereinzelte Abschlussbuchungen fehlen und sich die Werte entsprechend noch ändern können.

Das voraussichtlich positive ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 beträgt 284.779,89 Euro, was im Vergleich zum Planansatz (-30.500 Euro) eine Verbesserung um 315.279,89 Euro bedeutet. Das positive ordentliche Ergebnis kann der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden, die sich somit zum 31. Dezember 2023 auf voraussichtlich 1.015.610,51 Euro erhöht. Der Bestand der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses bleibt zum 31. Dezember 2023 unverändert bei 126.304,45 Euro.

Im Finanzhaushalt war von einer Erhöhung des Zahlungsmittelbestands um 651.400 Euro ausgegangen worden. Im Ergebnis ist hier jedoch eine Reduzierung des Zahlungsmittelbestands um 122.739,95 Euro zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist die Verschiebung des Zahlungseingangs aus einer Grundstücksveräußerung nach 2024. Der Zahlungsmittelbestand beträgt, unter Einrechnung der kurzfristigen Geldanlagen in Höhe von 1.000.000 Euro, zum 31. Dezember 2023 1.402.592,00 Euro.

Kreditaufnahmen waren im Plan 2023 keine vorgesehen.

3. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde durch den Gemeinderat in der Sitzung am 19. Dezember 2023 beschlossen.

Auch wenn der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2024 bisher noch nicht erarbeitet werden konnte, stehen wesentliche Ergebnisse bereits fest. Daher kann zum aktuellen Zeitpunkt zumindest ein vorläufiges Jahresergebnis für 2024 prognostiziert werden. Dabei wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass es sich um vorläufige Werte handelt. Es fehlen Abschlussbuchungen sowie Periodenabgrenzungen und die Auflösung von Rückstellungen. Bei den Abschreibungen und Auflösungen wurde aus Vereinfachungsgründen vom Planansatz ausgegangen.

Ein Vergleich der Planansätze 2025 ff. zum vorläufigen Rechnungsergebnis 2024 wird lediglich im textlichen Vorbericht erfolgen. In den einzelnen Produkten mit den dortigen Sachkonten werden die vorläufigen Werte des Ergebnisses 2024 nicht aufgezeigt, da ansonsten in den Summenzeilen Abweichungen gegenüber den Planwerten vorhanden sind, die eher irritierend als hilfreich wären.

Das voraussichtlich negative ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 kann durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden und wird im Einzelnen wie folgt prognostiziert:

	Ansatz 2024	vorläufiges RE 2024	Bemerkungen
Steuern und ähnliche Abgaben	1.560.100 €	1.468.988 €	
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	959.500 €	959.362 €	
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	123.400 €	123.400 €	Auflösungen noch nicht berechnet
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	494.000 €	483.510 €	Passive Rechn.abgrenzung noch fehlend
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	38.100 €	49.598 €	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.700 €	202.639 €	
Zinsen und ähnliche Erträge	14.400 €	48.655 €	
Sonstige ordentliche Erträge	57.700 €	88.026 €	
Summe ordentliche Erträge	**3.433.900 €**	**3.424.178 €**	
Personalaufwendungen	- 505.000 €	- 506.173 €	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 739.900 €	- 687.932 €	
Abschreibungen	- 223.500 €	- 223.796 €	Abschreibungen noch nicht berechnet
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 34.500 €	- 17.700 €	
Transferaufwendungen	- 1.752.700 €	- 1.785.544 €	VG Umlage noch nicht abgerechnet
Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 361.500 €	- 317.024 €	
Summe ordentliche Aufwendungen	**- 3.617.100 €**	**- 3.538.168 €**	
vorläufiges ordentliches Ergebnis	**- 183.200 €**	**- 113.990 €**	**Grob-Schätzung**

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wurde der Ansatz bei der Gewerbesteuer um rund 73.000 Euro unterschritten. Aus dem Finanzausgleich sind in Folge des im Vergleich zum Plan reduzierten Kopfbetrages sowie der Reduzierung der Investitionspauschale durch das Land rund 24.000 Euro geringere Schlüsselzuweisungen eingegangen. Ebenso kam es beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich aufgrund der wirtschaftlichen Lage im Vergleich zum Planansatz 2024 zu einem leichten Rückgang.

Im Gegensatz zur Entwicklung auf der Ertragsseite konnten auf der Aufwandsseite bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen Ergebnisverbesserungen erzielt werden, die im Gesamtergebnis zu der leichten Unterschreitung des Planansatzes bei den ordentlichen Aufwendungen und der geringfügigen Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses führen.

Im Investitionsbereich waren folgende Ein- und Auszahlungen für 2024 vorgesehen und wurden wie folgt vereinnahmt bzw. verausgabt. Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren waren nicht vorhanden.

Die Einzahlungen bewegen sich in 2024 auf Planniveau. Die betragsmäßig höchsten Einzahlungen sind die Einzahlung aus einer Grundstücksveräußerung sowie die erste Teilzahlung aus dem Ausgleichstock für den Neubau der Kindertagesstätte St. Agatha.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Planansatz 2024	Einzahlungen 2024
Investitionszuweisungen vom Land	535.000 €	512.003 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	- €	25.021 €
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.285.100 €	1.285.100 €
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.820.100 €**	**1.822.124 €**

Die in 2024 vollzogene Veräußerung eines Grundstücks über Buchwert führt zu einem außerordentlichen Ertrag, der entsprechend des mehrstufigen Haushaltsausgleichs zum Ausgleich von etwaigen negativen ordentlichen Ergebnissen in Folgejahren verwendet werden kann. Als außerordentlicher Ertrag sind Erträge auszuweisen, die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallen, insbesondere Gewinne aus Vermögensveräußerungen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Planansatz 2024	Auszahlungen 2024
Hochbaumaßnahmen	2.868.000 €	1.492.545 €
Tiefbaumaßnahmen	216.000 €	157.971 €
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	5.800 €	29.859 €
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- €	15.184 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden	- €	4.967 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an ZV, GVV	38.800 €	3.203 €
Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen	7.000 €	- €
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.135.600 €**	**1.703.728 €**

Bei den Auszahlungen im Bereich der Hochbaumaßnahmen handelt es sich um Auszahlungen für den Neubau der Kindertagesstätte sowie Planungsleistungen für den Umbau und die Erweiterung der Grundschule. Die Auszahlungen bei den Tiefbaumaßnahmen setzen sich aus Auszahlungen für den Außenbereich der Kindertagesstätte, den Bau des Rasenspielfeldes, des öffentlichen Spielplatzes sowie der neuen Fußwege und Stellplätze zusammen. Zudem sind Planungsleistungen für den neuen Schulhof enthalten.

Die im Ansatz beim Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen enthaltenen Beschaffungen für die Feuerwehr sind planmäßig erfolgt. Die Mehrauszahlungen in Höhe von rund 24.000 Euro ergeben sich zum einen aus Auszahlungen für den Digitalfunk bei der Feuerwehr, zum anderen wurden für den Bauhof ein Industrie-Gefahrstoffschrank, eine Vibrationsplatte und ein Ladeschrank für Akkugeräte beschafft. Der vorgesehene Zuschuss an den Weideverein für die Anschaffung eines Böschungsmulchers wurde nicht ausbezahlt, da hier eine andere Lösung gefunden wurde.

Der Zahlungsmittelbestand beträgt zum 31. Dezember 2024 1.702.577,57 Euro. Die in der Haushaltssatzung 2024 enthaltene und von der Rechtsaufsichtsbehörde genehmigte Kreditermächtigung in Höhe von 1.300.000 Euro wurde aufgrund der im Vergleich zum Planansatz geringeren Auszahlungen nicht in Anspruch genommen.

4. Übersicht auf die Finanzwirtschaft des Jahres 2025

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wurde durch den Gemeinderat in der Sitzung am 17. Dezember 2024 beschlossen.

Der Ergebnishaushalt weist im Plan beim ordentlichen Ergebnis nachfolgenden Fehlbetrag auf:

Ordentliche Erträge	Ansatz 2025
Steuern und ähnliche Abgaben	1.529.900 €
Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	1.109.000 €
Aufgelöste Inv.zuwendungen und -beiträge	130.700 €
Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	487.500 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	36.400 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.100 €
Zinsen und ähnliche Erträge	12.100 €
Sonstige ordentliche Erträge	61.000 €
Summe ordentliche Erträge	**3.375.700 €**

Ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
Personalaufwendungen	- 566.800 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	- 629.500 €
Abschreibungen	- 276.600 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 22.000 €
Transferaufwendungen	- 1.790.500 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 304.100 €
Summe ordentliche Aufwendungen	**- 3.589.500 €**

geplantes ordentliches Ergebnis	**- 213.800 €**

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wird der Ansatz bei der Gewerbesteuer in Höhe von 250.000 Euro nach derzeitigem Stand voraussichtlich um rund 100.000 Euro überschritten werden. Ebenso sind bei der Grundsteuer B aufgrund von hohen verzögerten Nachveranlagungen für das Veranlagungsjahr 2024 Mehrerträge zu erwarten. Mit Mehraufwendungen in noch unbekannter Höhe ist dagegen bei der Zuweisung an die kath. Kirche für den Betrieb der Kindertagesstätte St. Agatha zu rechnen. Hier wurde von einem Planansatz in Höhe von 330.000 Euro ausgegangen. Da die Abrechnung für das Jahr 2024 bereits in etwa diesen Betrag ausgewiesen hat, ist insbesondere aufgrund der Mitte des Haushaltsjahres 2025 erfolgten Inbetriebnahme des Neubaus der Kindertagesstätte mit einer Überschreitung des Planansatzes 2025 zu rechnen.

Da der vorliegende Haushaltsplan im noch laufenden Haushaltsjahr 2025 erstellt wurde, kann eine Prognose des ordentlichen Ergebnisses für das Haushaltsjahr 2025 noch nicht erfolgen.

Im Investitionsbereich sind folgende Ein- und Auszahlungen für 2025 vorgesehen und wurden wie nachfolgend dargestellt vereinnahmt bzw. verausgabt. Da der Haushaltsplan 2026 noch im laufenden Haushaltsjahr 2025 erarbeitet wurde, handelt es sich um vorläufige Werte. Es wird darauf hingewiesen, dass im Jahr 2025 noch zusätzliche Zahlungsflüsse zu erwarten sind.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Planansatz 2025	vorläufige Einzahlungen 2025
Investitionszuweisungen vom Land	1.785.000 €	561.392 €
Investitionszuschüsse von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	- €	12.500 €
Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	- €	5.000 €
Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	10.000 €	18.802 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	44.000 €	55.315 €
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.839.000 €**	**653.009 €**

Die Einzahlungen werden sich in 2025 voraussichtlich unter Planniveau bewegen. Ursächlich hierfür sind zeitliche Verschiebungen der Einzahlungen aus den bewilligten Förderungen. Bei den Investitionszuweisungen vom Land hat die Gemeinde in 2025 eine weitere Teilzahlung aus dem Ausgleichstock und eine Teilzahlung aus Investitionsprogramm Kinderbetreuungsfinanzierung für den Neubau der Kindertagesstätte St. Agatha sowie eine erste Teilzahlung aus der Förderung für den Ganztagsausbau erhalten. Für die Beschaffung von neuen Spielgeräten für den neuen öffentlichen Spielplatz in der Ortsmitte hat die Gemeinde Spenden von der Josef Wund Stiftung gGmbH sowie dem Horben-leben e.V. erhalten. Zudem ist eine Spende von der BGV für den Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges eingegangen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Planansatz 2025	vorläufige Auszahlungen 2025
Hochbaumaßnahmen	2.498.900 €	1.588.542 €
Tiefbaumaßnahmen	443.500 €	313.424 €
Sonstige Baumaßnahmen	36.000 €	5.687 €
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	237.000 €	83.657 €
Erwerb von Finanzvermögen	- €	50 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an ZV, GVV	54.400 €	3.676 €
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.269.800 €**	**1.995.035 €**

Bei den Auszahlungen im Bereich der Hochbaumaßnahmen handelt es sich um Auszahlungen für den Neubau der Kindertagesstätte sowie erste Zahlungen für den Umbau und die Erweiterung der Grundschule. Die voraussichtlichen Minderauszahlungen in diesem Bereich betreffen die Auszahlungen für den Umbau und die Erweiterung der Grundschule, die sich in das nachfolgende Jahr verschieben.

Die Auszahlungen im Bereich der Tiefbaumaßnahmen beinhalten die Herstellung der Außenanlagen in der Ortsmitte (Außenanlage Kindertagesstätte, öffentlicher Spielplatz, Rasenspielfeld, Planungsleistungen Schulhof sowie Fußwege und Stellplätze). Zudem wurde die Asphaltierung des Leimiweges planmäßig durchgeführt.

Neben planmäßigen Anschaffungen für den Bauhof und die Feuerwehr, enthalten die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen die Auszahlungen für die PV-Anlage auf der Kindertagesstätte St. Agatha sowie die Anschaffung von Spielgeräten für den neuen öffentlichen Spielplatz in der Ortsmitte. Voraussichtlich noch im laufenden Haushaltsjahr 2025 abfließen wird die Zuweisung an die Verwaltungsgemeinschaft Hexental (GVV) für den Bau der Regenrückhaltebecken (51.400 Euro).

Der Zahlungsmittelbestand wird zum Jahresende voraussichtlich bei rund 1.300.000 Euro liegen. Die in der Haushaltssatzung 2025 enthaltene und von der Rechtsaufsichtsbehörde genehmigte Kreditermächtigung in Höhe von 1.400.000 Euro wurde mit einem Betrag von 1.000.000 Euro in Anspruch genommen. Die Kreditermächtigung über den verbleibenden Betrag von 400.000 Euro gilt gemäß § 87 Abs. 3 Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) weiter, bis die Haushaltssatzung für das Jahr 2027 erlassen ist; wird voraussichtlich jedoch nicht in Anspruch genommen werden müssen.

B) Haushaltsplan 2026

Der Ergebnishaushalt weist ein negatives ordentliches Ergebnis von 440.700 Euro aus, was im Vergleich zum Planansatz des Vorjahres eine Verschlechterung um 226.900 Euro bedeutet. Während bei der Gewerbesteuer (+ 75.000 Euro) und der Grundsteuer (+ 35.400 Euro) Mehrerträge erwartet werden, tragen insbesondere steigende Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen (+ 192.000 Euro) und aus Transferaufwendungen (+ 227.900 Euro) sowie die Netto-Abschreibungen des Mitte 2025 fertiggestellten Neubaus der Kindertagesstätte St. Agatha (+ 34.300 Euro) dazu bei, dass sich das ordentliche Ergebnis deutlich verschlechtert.

Den Berechnungen im Produkt 61100000 (Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen) liegen die Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen sowie die Oktober-Steuerschätzung 2025 zu Grunde. Auf Grundlage dieser Daten ist für das Haushaltsjahr 2026 beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie der Umsatzsteuer in Summe mit Verbesserungen in Höhe von rund 51.200 Euro zu rechnen. Demgegenüber stehen jedoch rund 83.600 Euro höhere Aufwendungen bei der Kreisumlage und der Finanzausgleichsumlage sowie Mindererträge in Höhe von rund 36.300 Euro bei den Schlüsselzuweisungen vom Land und den Zuweisungen aus dem Kindergartenlastenausgleich.

Ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis kann nach dem mehrstufigen Haushaltsausgleich gemäß § 80 Abs. 2 und 3 GemO i. V. m. § 24 GemHVO zunächst mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden (2. Stufe). Ist dies nicht möglich, können Überschüsse des Sonderergebnisses bzw. die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verwendet werden (3. Stufe). Ein verbleibender Fehlbetrag kann längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen und durch positive Ergebnisse ausgeglichen werden (4. Stufe). Gelingt der Ausgleich innerhalb dieses Zeitraums nicht bzw. nicht in voller Höhe, ist der verbleibende Fehlbetrag mit dem Basiskapital zu verrechnen (5. Stufe).

Unter Berücksichtigung der bereits feststehenden Ergebnisse der Haushaltsjahre 2020 bis 2022, des vorläufigen Ergebnisses für 2023 sowie der Ansätze für die Jahre 2024 und 2025 wird das negative ordentliche Ergebnis des Jahres 2026 aus den Überschüssen der ordentlichen Ergebnisse der Vorjahre (= Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses) gedeckt werden können und der Haushaltsausgleich somit in der zweiten Stufe des Haushaltsausgleichs erreicht.

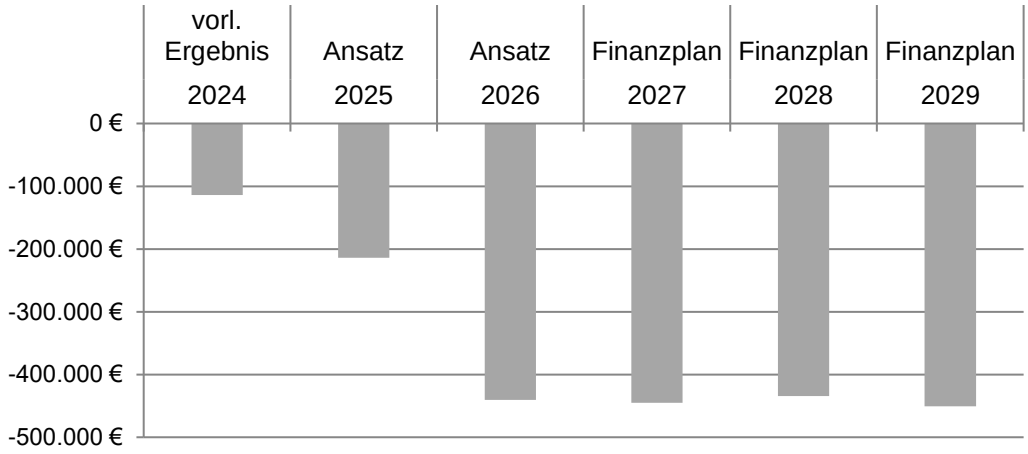
1. Gesamtergebnishaushalt

Der Gesamtergebnishaushalt setzt sich aus dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) und dem veranschlagten Sonderergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) zusammen. Der Gesamtergebnishaushalt weist folgende Daten aus (der Vergleich zu den beiden Vorjahren ist enthalten):

lfd. Nr.		Ordentliche Erträge/Aufwendungen	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.468.988 €	1.529.900 €	1.698.500 €
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	959.362 €	1.109.000 €	1.092.000 €
3	+	Aufgelöste Inv.zuwendungen und -beiträge	123.400 €	130.700 €	150.900 €
4	+	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €
5	+	Entgelte für öffentl. Leistungen o. Einrichtungen	483.510 €	487.500 €	624.900 €
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.598 €	36.400 €	25.700 €
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.639 €	9.100 €	8.900 €
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	48.655 €	12.100 €	12.900 €
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränd.	- €	- €	- €
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	88.026 €	61.000 €	55.600 €
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**3.424.178 €**	**3.375.700 €**	**3.669.400 €**
12	-	Personalaufwendungen	506.173 €	566.800 €	549.200 €
13	-	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	687.932 €	629.500 €	821.500 €
15	-	Abschreibungen	223.796 €	276.600 €	344.300 €
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.700 €	22.000 €	49.800 €
17	-	Transferaufwendungen	1.785.544 €	1.790.500 €	2.018.400 €
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	317.024 €	304.100 €	326.900 €
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.538.168 €**	**3.589.500 €**	**4.110.100 €**
20	**=**	**veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**- 113.990 €**	**- 213.800 €**	**- 440.700 €**
21	+	Außerordentliche Erträge	1.280.000 €	- €	- €
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €
23	**=**	**veranschlagtes Sonderergebnis**	**1.280.000 €**	**- €**	**- €**
24	**=**	**veranschlagtes Gesamtergebnis**	**1.166.010 €**	**- 213.800 €**	**- 440.700 €**

Ein Sonderergebnis ist im Haushaltsplan 2026 nicht ausgewiesen. Somit entspricht das veranschlagte Gesamtergebnis dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis.

Nach derzeitigem Planungsstand wird die Gemeinde Horben im Haushaltsjahr 2026 sowie in den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 keine positiven ordentlichen Ergebnisse ausweisen können. Nachfolgende Grafik zeigt die voraussichtliche Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses.



Ursächlich für die voraussichtlich negativen ordentlichen Ergebnisse über den gesamten Finanzplanungszeitraum hinweg sind neben der allgemein schwachen Wirtschaftslage, die sich negativ auf den Saldo der Zahlungen aus dem Finanzausgleich auswirkt, die im Finanzplanungszeitraum vorgesehenen notwendigen strukturellen Investitionen, die zum einen Abschreibungen nach sich ziehen und zum anderen – durch die erforderlich werdenden Kreditaufnahmen – Zinsaufwendungen zur Folge haben.

In der Finanzplanung sind ab dem Jahr 2026 die jährlichen Netto-Abschreibungen für den Neubau der Kindertagesstätte St. Agatha sowie die neuen Außenanlagen in voller Höhe enthalten; ab dem Jahr 2028 sind auch die jährlichen Netto-Abschreibungen, die aus dem Umbau und der Erweiterung der Grundschule resultierenden, in voller Höhe enthalten.

Nachfolgend nähere Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen (lfd. Nrn. 1 bis 10 und 12 bis 18 der Übersicht „Gesamtergebnishaushalt“) im Haushaltsjahr 2026.

1.1 Erträge

1.1.1 zu lfd. Nr. 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Grundsteuer A	3.500 €	4.900 €	1.400 €
Grundsteuer B	207.000 €	241.000 €	34.000 €
Gewerbesteuer	250.000 €	325.000 €	75.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	954.900 €	1.001.700 €	46.800 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	20.300 €	24.700 €	4.400 €
Hundesteuer	8.000 €	7.500 €	- 500 €
Zweitwohnungssteuer	10.500 €	14.700 €	4.200 €
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 29 FAG)	75.000 €	78.300 €	3.300 €
sonstige Ausgleichsleistungen	700 €	700 €	- €
Summe	**1.529.900 €**	**1.698.500 €**	**168.600 €**

Die Hebesätze für die Grundsteuer wurden mit Wirkung zum 1. Januar 2026 vom Gemeinderat in der Sitzung am 25. November 2025 neu festgesetzt. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer bleibt unverändert.

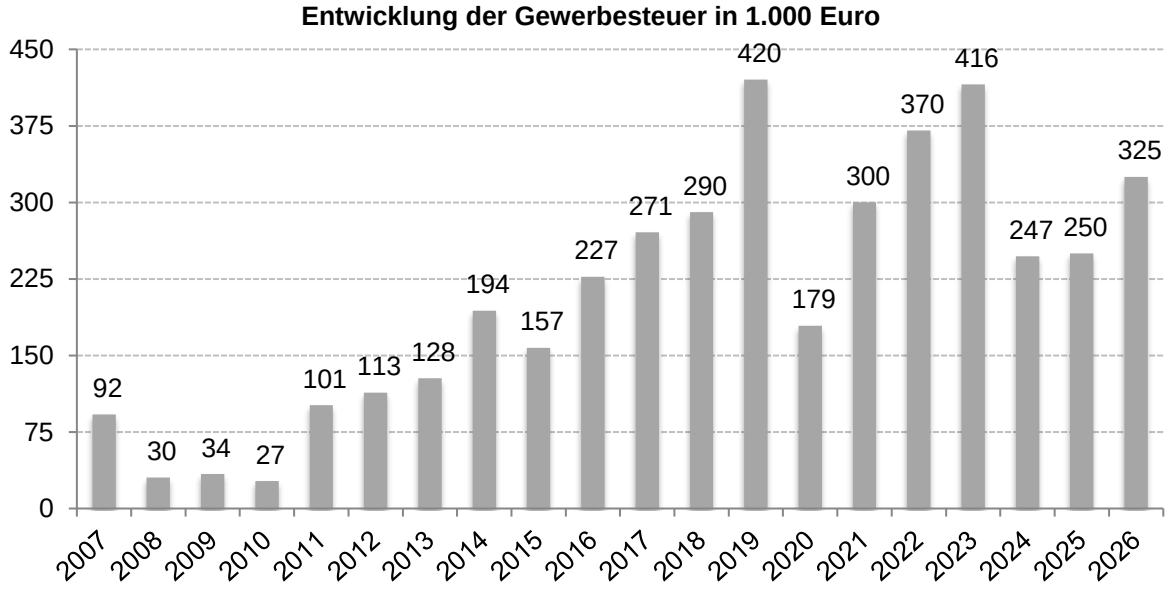
Grundsteuer A:	220 v. H.	(ab 1. Januar 2026)
Grundsteuer B:	220 v. H.	(ab 1. Januar 2026)
Gewerbesteuer:	380 v. H.	(seit 1. Januar 2018)

1.1.1.1 Grundsteuer A und B

Durch die Reform der Grundsteuererhebung zum 1. Januar 2025 waren vom Gemeinderat neue Grundsteuerhebesätze festzusetzen. Die Gemeinde Horben strebt dabei die vom Gesetzgeber ausdrücklich empfohlene aufkommensneutrale Umsetzung der Grundsteuerreform an, was bedeutet, dass das Grundsteueraufkommen der Gemeinde nach der Umsetzung der Grundsteuerreform in Summe dem Grundsteueraufkommen vor Umsetzung der Grundsteuerreform entsprechen soll. In seiner Sitzung am 8. Oktober 2024 hat der Gemeinderat auf Grundlage der zu diesem Zeitpunkt vorhandenen Datengrundlage die Hebesätze für die Grundsteuer A und die Grundsteuer B auf jeweils 195 v. H. festgesetzt. Da sich zwischenzeitlich insbesondere aufgrund von hohen verzögerten Nachveranlagungen für das Veranlagungsjahr 2024 (= vor der der Grundsteuerreform) die Datengrundlage verändert hat, hat der Gemeinderat in seiner Sitzung vom 25. November 2025 die Hebesätze für die Grundsteuer A und die Grundsteuer B ab dem 1. Januar 2026 auf jeweils 220 v. H. festgesetzt.

1.1.1.2 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist abhängig vom Gewerbeertrag der Unternehmen. Dieser wird beeinflusst von der globalen Ertrags- und Wirtschaftskraft, aber auch von den steuerlichen Rahmenbedingungen. Das nachfolgende Schaubild verdeutlicht, dass sich die Gewerbesteuer in den letzten Jahren grundsätzlich positiv entwickelt hat, jedoch auch immer wieder großen Schwankungen unterliegt. Für das laufende Jahr 2025 kann der vorgesehene Planansatz von 250.000 Euro voraussichtlich deutlich überschritten werden, weshalb der Ansatz für das Haushaltsjahr 2026 auf 325.000 Euro erhöht wird.



Anmerkung: Bis 2022 Rechnungsergebnis, 2023 und 2024 vorl. Rechnungsergebnis, 2025 und 2026 Planansatz.

1.1.1.3 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist eine verfassungsrechtlich verankerte Beteiligung der Gemeinden an einer Gemeinschaftssteuer. Diese wird auf die Gemeinden nach den Einkommensteuerleistungen der Einwohner aufgeteilt.

Maßgebend für die Berechnung ist die Schlüsselzahl der jeweiligen Gemeinde. Sie drückt den Anteil der Gemeinde am Landesaufkommen aus. Zum 1. Januar 2024 wurde die Schlüsselzahl

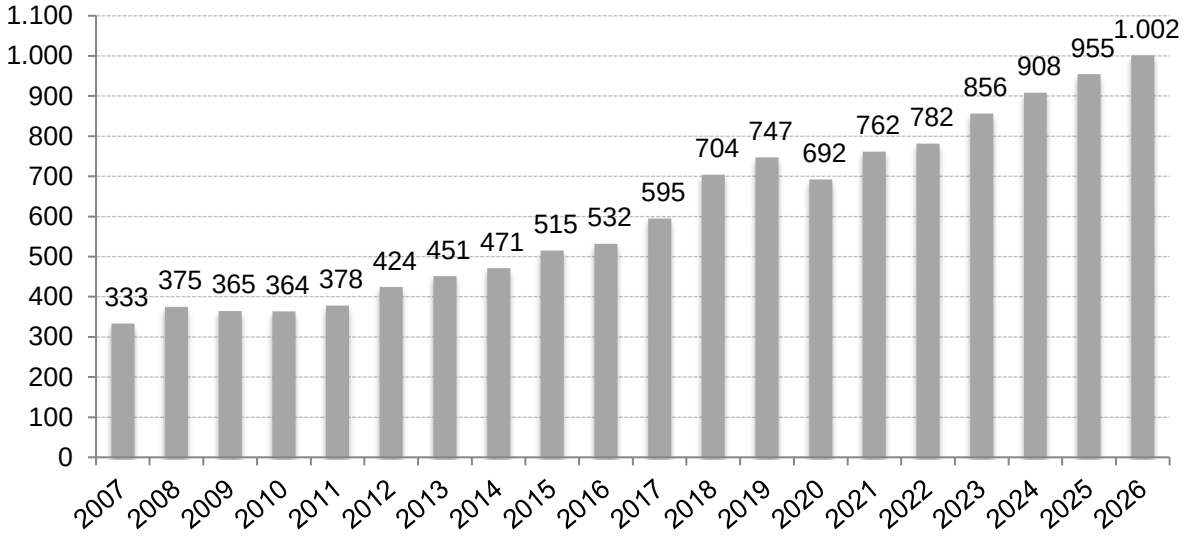
für drei Jahre neu festgesetzt und beträgt 0,0001176. Unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Landesanteils von 8,518 Mrd. Euro und der Schlüsselzahl ergibt sich gegenüber dem Planansatz des Vorjahres eine Erhöhung um 46.800 Euro.

Auch der Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer liegen Schlüsselzahlen zugrunde. Details zur Zusammensetzung können dem § 5a des Gemeindefinanzreformgesetzes entnommen werden. Die Schlüsselzahlen für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer wurden ebenfalls zum 1. Januar 2024 für drei Jahre neu festgesetzt. Die Schlüsselzahl der Gemeinde Horben beträgt 0,0000173. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer erhöht sich das Landesaufkommen deutlich, was zu einer Erhöhung des Planansatzes um 4.400 Euro führt.

Dazu siehe folgende Übersichten:

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung	Erläuterung
Gemeindeanteil Einkommensteuer	954.900 €	1.001.700 €	46.800 €	Erhöhung des EK-Anteils für BW von 8,120 Mrd. Euro auf 8,518 Mrd. Euro
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	20.300 €	24.700 €	4.400 €	Erhöhung des USt-Anteils für BW von 1,176 Mrd. Euro auf 1,431 Mrd. Euro

Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer in 1.000 Euro



Anmerkung: Bis 2022 Rechnungsergebnis, 2023 und 2024 vorl. Rechnungsergebnis, 2025 und 2026 Planansatz.

1.1.1.4 Zweitwohnungssteuer

Die Gemeinde Horben erhebt seit dem 1. Januar 2024 eine Zweitwohnungssteuer, wodurch auch Personen, die außerhalb ihrer Hauptwohnung eine Zweitwohnung in der Gemeinde innehaben, an der Aufrechterhaltung der Infrastruktur beteiligt werden. Der seit dem Jahr 2020 geltende Steuersatz von 15 v. H. der Bemessungsgrundlage wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 25. November 2025 ab dem 1. Januar 2026 auf 30 v. H. erhöht, wodurch der Planansatz für die Zweitwohnungssteuer im Vergleich zum Vorjahr um 4.200 Euro erhöht werden kann.

1.1.2 zu lfd. Nr. 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Dieser Bereich enthält Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke sowie aus allgemeinen Umlagen, die Finanzhilfen zur Erfüllung der kommunalen Aufgaben sind.

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Schlüsselzuweisungen vom Land	904.600 €	893.200 €	- 11.400 €
Kindergartenlastenausgleich	111.400 €	86.500 €	- 24.900 €
Pauschalzuweisungen Straßenbau	37.200 €	37.200 €	- €
sonstige Zuweisungen von Gemeinden	14.600 €	8.000 €	- 6.600 €
sonstige Zuweisungen vom Land	36.500 €	49.900 €	13.400 €
sonstige Zuweisungen von privaten Unternehmen	500 €	13.000 €	12.500 €
sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	4.200 €	4.200 €	- €
Summe	**1.109.000 €**	**1.092.000 €**	**- 17.000 €**

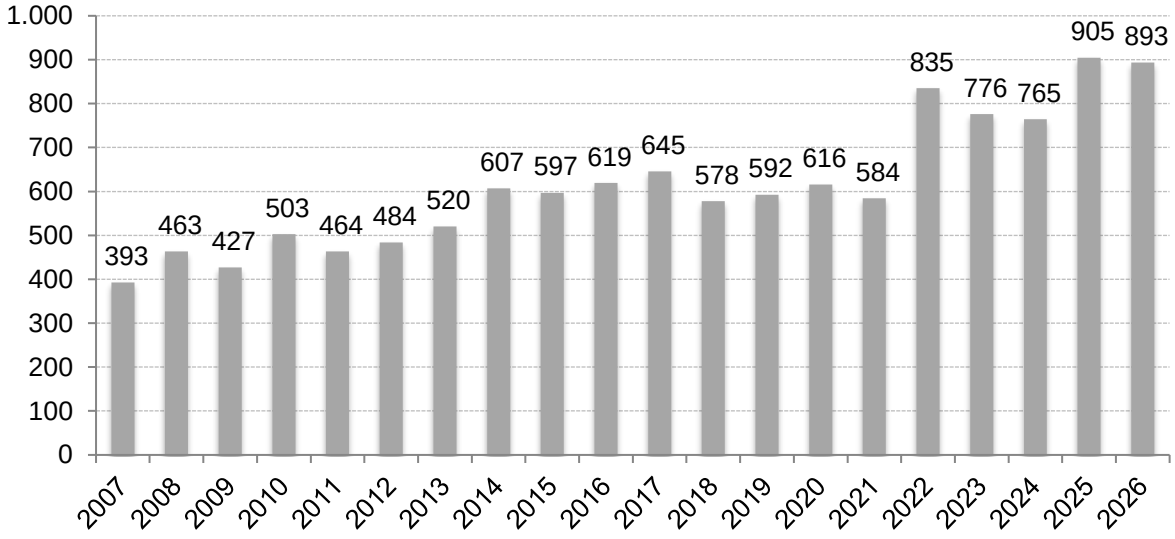
Die größten Veränderungen in diesem Bereich werden nachfolgend näher erläutert.

1.1.2.1 Schlüsselzuweisungen vom Land

Als Ersatz für fehlende eigene Steuereinnahmen erhält die Gemeinde Horben im Haushaltsjahr 2026 Schlüsselzuweisungen in Höhe von voraussichtlich 893.200 Euro. Gegenüber dem Vorjahr sind hier trotz Erhöhung des Kopfbetrages und der Investitionspauschale Mindererträge in Höhe von 11.400 Euro zu verzeichnen. Zu dieser Reduzierung führt die gegenüber dem Vorjahr gestiegene Steuerkraftmesszahl der Gemeinde sowie der Rückgang der Einwohnerzahl der Gemeinde Horben von 1.213 auf 1.196 Einwohner.

Die Schlüsselzuweisungen sind immer in Abhängigkeit des zweitvorangegangenen Jahres zu sehen, da diese Ergebnisse in die Berechnung der Steuerkraft der Gemeinde einfließen. Jedoch sind bei der Berechnung der Steuerkraftmesszahl nicht die Erträge aus den Realsteuern der Gemeinde, sondern die tatsächlichen Einzahlungen des zweitvorangegangenen Haushaltsjahres maßgeblich. Da von den Gewerbesteuererträgen aus dem Haushaltsjahr 2023 rund 90.000 Euro erst im darauffolgenden Haushaltsjahr 2024 zahlungswirksam eingegangen sind, ist die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Horben gestiegen, obwohl die Erträge aus der Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahr deutlich gesunken sind.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen vom Land in 1.000 Euro



Anmerkung: Bis 2022 Rechnungsergebnis, 2023 und 2024 vorl. Rechnungsergebnis, 2025 und 2026 Planansatz.

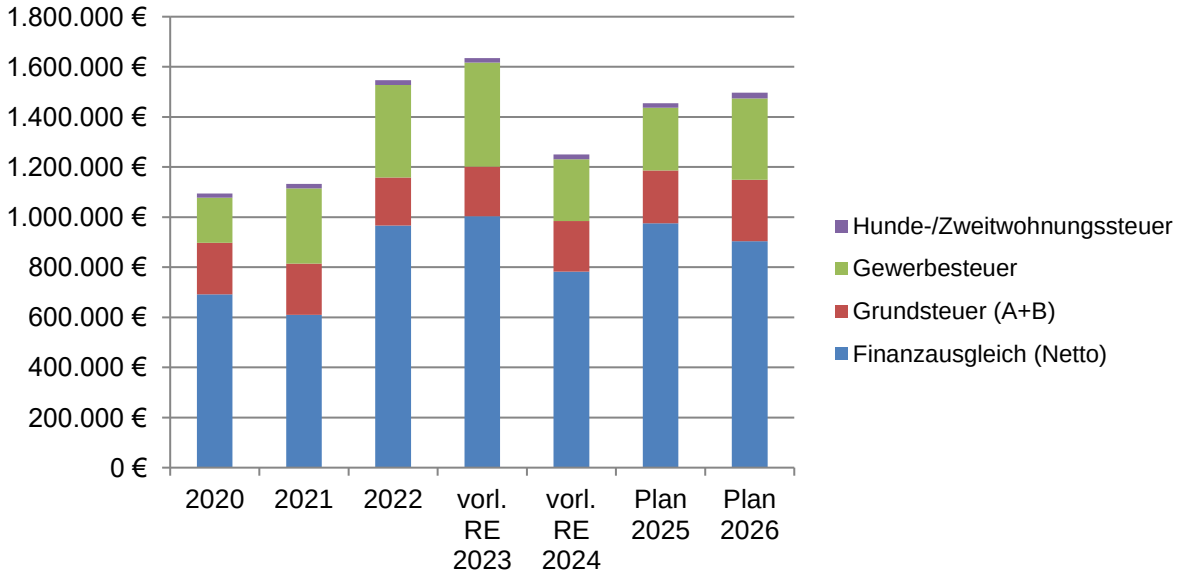
Nachfolgend die tabellarische Übersicht über die Erträge des Finanzausgleichs und des Gemeindeanteils an der Einkommen-/Umsatzsteuer, vermindert um die Zahlungen an Land (Finanzausgleichsumlage, Gewerbesteuerumlage) und Kreis (Kreisumlage) über die letzten Jahre:

	Rechnungsergebnisse						
Bezeichnung	**2020**	**2021**	**2022**	**vorl. RE 2023**	**vorl. RE 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**
Anteil Einkommensteuer	692.009 €	761.864 €	781.933 €	856.420 €	908.318 €	954.900 €	1.001.700 €
Anteil Umsatzsteuer	15.843 €	19.405 €	17.452 €	17.625 €	19.848 €	20.300 €	24.700 €
Familienleistungsausgleich	50.095 €	57.784 €	66.366 €	67.914 €	72.660 €	75.000 €	78.300 €
Schlüsselzuweisungen	615.619 €	584.164 €	834.945 €	775.904 €	764.760 €	904.600 €	893.200 €
Kindergartenlastenausgleich	133.910 €	93.405 €	106.806 €	124.387 €	102.110 €	111.400 €	86.500 €
Pauschalzuweisung Straßenbau	37.339 €	38.411 €	38.534 €	38.403 €	37.330 €	37.200 €	37.200 €
Gewerbesteuerumlage	-21.959 €	-23.284 €	-42.327 €	-13.519 €	-38.764 €	-23.100 €	-30.000 €
Finanzausgleichsumlage	-328.678 €	-359.400 €	-341.425 €	-346.688 €	-426.939 €	-402.900 €	-423.600 €
Kreisumlage	-502.684 €	-562.588 €	-495.916 €	-517.366 €	-656.636 €	-701.800 €	-764.700 €
Finanzausgleich (Netto)	**691.493 €**	**609.762 €**	**966.367 €**	**1.003.079 €**	**782.686 €**	**975.600 €**	**903.300 €**

Der Finanzausgleich (Netto-Darstellung) summiert um die gemeindlichen Steuern zeigt, dass sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Erhöhung der Planansätze bei den gemeindlichen Steuern in Summe Ergebnisverbesserungen in Höhe von 41.800 Euro ergeben.

	Rechnungsergebnisse						
	2020	**2021**	**2022**	**vorl. RE 2023**	**vorl. RE 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**
Finanzausgleich (Netto)	691.493 €	609.762 €	966.367 €	1.003.079 €	782.686 €	975.600 €	903.300 €
Grundsteuer (A+B)	206.426 €	205.203 €	191.315 €	198.576 €	201.762 €	210.500 €	245.900 €
Gewerbesteuer	179.248 €	300.149 €	370.365 €	415.644 €	247.152 €	250.000 €	325.000 €
Hunde-/Zweitwohnungssteuer	17.720 €	17.708 €	18.065 €	18.071 €	18.528 €	18.500 €	22.200 €
Summe	**1.094.886 €**	**1.132.822 €**	**1.546.111 €**	**1.635.370 €**	**1.250.128 €**	**1.454.600 €**	**1.496.400 €**

Aus nachfolgender Grafik wird ersichtlich, dass die Mittel aus dem Finanzausgleich die gemeindeeigenen Steuereinnahmen weiterhin deutlich übersteigen:



1.1.2.2 Kindergartenlastenausgleich

Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich der Kindergartenlasten für über Dreijährige (Ü3) pauschale Zuweisungen. Die Zuweisungen werden auf die Gemeinden nach der Zahl der in ihrem Gebiet in Tageseinrichtungen betreuten Kinder verteilt. Für die Förderung durch das Land in der Kleinkindbetreuung (U3) werden die gesamten Nettobetriebsausgaben herangezogen (die

umfangreiche Berechnung ist dem § 29c FAG zu entnehmen) und mit einem Schlüssel je nach Betreuungszeit der Kinder gewichtet.

Da zum Stichtag 1. März 2025 keine U3-Kinder in der Kindertagesstätte St. Agatha waren, erhält die Gemeinde Horben in 2026 keine Zuweisungen für die Kleinkindbetreuung. In 2025 hatte die Gemeinde hier noch rund 40.000 Euro erhalten. Fortgeführt wird – zunächst befristet bis Ende 2026 – die Förderung der pädagogischen Leitungszeit. Für die Gemeinde Horben bedeutet dies Mehrerträge in Höhe von rund 15.600 Euro im Vergleich zum Planansatz des Vorjahres.

In Summe reduzieren sich die Zuweisungen in diesem Bereich um 24.900 Euro. Sofern zum Stichtag 1. März 2026 wieder U3-Kinder in der Kindertagesstätte St. Agatha betreut werden, werden die Zuweisungen in diesem Bereich entsprechend steigen.

1.1.2.3 sonstige Zuweisungen

Die sonstigen Zuweisungen enthalten den finanziellen Ausgleich vom Land gemäß § 34a Klimagesetz Baden-Württemberg für die verpflichtende kommunale Wärmeplanung. Die Gemeinde Horben erhält in den Jahren 2025 bis 2030 entsprechende Konnexitätszahlungen.

Aus der vertraglich festgeschriebenen finanziellen Beteiligung an der eingespeisten Strommenge der Windenergieanlagen an den Standorten Holzschlägermatte und Taubenkopf werden im Haushaltsjahr 2026 Zuweisungen von privaten Unternehmen in Höhe von 13.000 Euro erwartet. Dieser Ansatz war bisher unter den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen beim Produkt 61100000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen veranschlagt.

1.1.3 zu lfd. Nr. 3: Aufgelöste Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträge

Analog zu den Abschreibungen als Aufwendungen sind die Auflösungen von erhaltenen Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen zur Finanzierung von Investitionen als Erträge darzustellen. Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen werden über die gesamte Nutzungsdauer der finanzierten Investitionsmaßnahme anteilig als Ertrag im Ergebnishaushalt ausgewiesen. Die Auflösungen betragen im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich insgesamt 150.900 Euro und wurden auf Grundlage der Vermögensbewertung zur Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR), ergänzt um Zuwendungen und Beiträge der Folgejahre, berechnet. Enthalten sind in diesem Betrag auch die Auflösungen der Zuweisungen, die die Gemeinde für den Neubau der Kindertagesstätte St. Agatha erhalten hat.

1.1.4 zu lfd. Nr. 4: Sonstige Transfererträge

Die Gemeinde Horben hat hierzu keine Planansätze ausgewiesen.

1.1.5 zu lfd. Nr. 5: Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen werden von der Gemeinde in Form von öffentlich-rechtlichen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie privatrechtlichen Entgelten im Bereich der Schulbetreuung erhoben. Bei diesen Erträgen handelt es sich um Leistungen Dritter, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare Leistung der Gemeinde geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen, durch die die Kosten der Leistungen der Gemeinde in der Regel gedeckt werden sollen. Im Jahr 2025 belaufen sich diese Erträge auf voraussichtlich 624.900 Euro und erhöhen sich somit im Vergleich zum Vorjahr deutlich.

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Abwassergebühren	22.700 €	95.200 €	72.500 €
Wassergebühren	247.100 €	298.000 €	50.900 €
Bauwassergebühren	2.000 €	500 €	- 1.500 €
Bestattungsgebühren	8.000 €	6.000 €	- 2.000 €
Benutzungsgebühren Schulbetreuung	60.000 €	52.000 €	- 8.000 €
Verwaltungsgebühren	14.600 €	14.300 €	- 300 €
sonstige Benutzungsgebühren	83.100 €	94.900 €	11.800 €
Zweckgebundene Abgaben	50.000 €	64.000 €	14.000 €
Summe	**487.500 €**	**624.900 €**	**137.400 €**

1.1.5.1 Abwasser- und Wassergebühren

Die Abwassergebühren sowie die Wasserversorgungsgebühr wurden zum 1. Januar 2026 für jeweils zwei Jahre neu kalkuliert und vom Gemeinderat in der Sitzung am 25. November 2025 beschlossen.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung steigen die Gebühren deutlich an, was zu einer Erhöhung des Planansatzes um 72.500 Euro führt. Ursächlich hierfür ist insbesondere, dass in der vorherigen Kalkulation sehr hohe Gebührenüberschüsse aus Vorjahren gebührenmindernd berücksichtigt wurden.

Auch die Wasserversorgungsgebühr steigt zum 1. Januar 2026 an, wodurch sich auch der Ansatz für die Wassergebühren entsprechend erhöht. Neben der Einrechnung eines zusätzlichen Gewinnzuschlags, sind steigenden Kosten durch die Abgabe der technischen Betriebsführung an die badenovaNETZE GmbH durch die Gebührenerhöhung auszugleichen.

1.1.5.2 Sonstige Benutzungsgebühren

Unter die sonstigen Benutzungsgebühren fallen insbesondere die Einweisungsgebühren für die Unterbringung von geflüchteten Menschen, die sich aufgrund von Neuzuweisungen um 7.700 Euro erhöhen.

1.1.5.3 Zweckgebundene Abgaben

Bei den zweckgebundenen Abgaben handelt es sich um die Kurtaxe, die die Gemeinde seit dem 1. Juli 2021 erhebt. Der Planansatz wurde aufgrund der aktuell vorliegenden Übernachtungszahlen um 14.000 Euro auf 64.000 Euro erhöht.

1.1.6 zu lfd. Nr. 6: Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen im Wesentlichen die Erträge aus Verkauf, Mieten und Pachten und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte.

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Mieten und Pachten inkl. Nebenkosten	27.700 €	13.200 €	- 14.500 €
Erträge aus Verkauf	4.500 €	8.800 €	4.300 €
sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	4.200 €	3.700 €	- 500 €
Summe	**36.400 €**	**25.700 €**	**- 10.700 €**

Aufgrund der Beendigung eines privatrechtlichen Mietvertrages für eine Wohnung in der Dorfstraße 5 reduziert sich der Ansatz bei den Mieten und Pachten inkl. Nebenkosten. Die Wohnung wird nun von der Gemeinde als Unterkunft für geflüchtete Menschen verwendet, wofür sie Einweisungsgebühren erhält.

Die Erhöhung des Ansatzes bei den Erträgen aus Verkauf liegt in der erfolgten Inbetriebnahme der PV-Anlage auf dem Dach der Kindertagesstätte St. Agatha begründet. Bei dem Planansatz in Höhe von 4.500 Euro für die Einspeisevergütung handelt es sich um einen geschätzten Wert. Erfahrungswerte liegen hier noch nicht vor.

1.1.7 zu lfd. Nr. 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Als Ersatz für Leistungen an andere Stellen erhält die Gemeinde Horben Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten. Die Planansätze verändern sich hier nur geringfügig.

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Erstattungen vom Land	1.500 €	2.400 €	900 €
Erstattungen von Gemeinden	5.900 €	5.900 €	- €
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	100 €	100 €	- €
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.600 €	500 €	- 1.100 €
Summe	**9.100 €**	**8.900 €**	**- 200 €**

1.1.8 zu lfd. Nr. 8: Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge erhält die Gemeinde auf die in den Vorjahren freiwillig entrichteten Sonderzahlungen an den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg sowie aus eigenen Geldanlagen und Geldanlagen der Einheitskasse der Verwaltungsgemeinschaft Hexental (GVV) bei Kreditinstituten.

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Zinserträge von ZV, GVV und dgl.	- €	2.000 €	2.000 €
Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.000 €	2.800 €	800 €
Zinserträge von Kreditinstituten	10.000 €	8.000 €	- 2.000 €
Sonstige Finanzerträge	100 €	100 €	- €
Summe	**12.100 €**	**12.900 €**	**800 €**

1.1.9 zu lfd. Nr. 9: Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Die Gemeinde Horben hat hierzu keine Planansätze ausgewiesen.

1.1.10 zu lfd. Nr. 10: Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Konzessionsabgaben	25.600 €	31.000 €	5.400 €
Konzessionsabgaben (WL)	19.600 €	21.400 €	1.800 €
Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl.	2.000 €	2.200 €	200 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	13.800 €	1.000 €	- 12.800 €
Summe	**61.000 €**	**55.600 €**	**- 5.400 €**

Der Ansatz für die Konzessionsabgaben wurde an die Vorjahresergebnisse bzw. die Neukalkulation der Wasserverbrauchsgebühr angepasst.

In der Position andere sonstige ordentliche Erträge war die vertraglich festgeschriebene finanzielle Beteiligung an der eingespeisten Strommenge der Windenergieanlagen an den Standorten Holzschlägermatte und Taubenkopf enthalten, welche nun bei Produktsachkonto 53100000/31470000 enthalten ist.

1.2 Aufwendungen

1.2.1 zu lfd. Nr. 12: Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Ergebnishaushalt mit insgesamt 549.200 Euro ausgewiesen und reduzieren sich somit um 17.600 Euro.

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Personalaufwendungen	566.800 €	549.200 €	- 17.600 €
Summe	**566.800 €**	**549.200 €**	**- 17.600 €**

Bei der Personalkostenhochrechnung wurden die erwarteten Neuerungen im Tarifrecht sowie weitere bekannte Veränderungen berücksichtigt. Bei den Tarifbeschäftigten wurde in die Personalkosten das Leistungsentgelt nach § 18 Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst (TVöD) in Höhe von zwei Prozent der Bemessungsgrundlage eingerechnet.

Die Personalkostenveränderungen in den einzelnen Produkten sind in der nachfolgenden Übersicht dargestellt. Nachrichtlich werden die Personalkosten für die ehrenamtliche Tätigkeit bei Produkt 11100000 (Aufwandsentschädigungen für Bürgermeister und Gemeinderäte) mit aufgeführt.

Produkt	Produktbezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung	Erläuterung
11100000	Gemeindeorgane	20.000 €	21.600 €	1.600 €	
11140000	Hauptverwaltung	172.200 €	176.000 €	3.800 €	
11250000	Bauhof	124.400 €	124.400 €	- €	
21100101	Schulbetreuung	162.200 €	169.800 €	7.600 €	
36200200	Schulsozialarbeit	44.000 €	10.900 €	- 33.100 €	besetzt bis 31.03.2026
53300000	Wasserversorgung	44.000 €	46.500 €	2.500 €	
	Summe	**566.800 €**	**549.200 €**	**- 17.600 €**	

nachrichtlich:

Produkt	Produkt-/ Sachkontenbezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung	Erläuterung
11100000	Gemeindeorgane/ Aufw. f. Ehrenamt	55.200 €	57.900 €	2.700 €	

Nicht nachbesetzt wird die Stelle der Schulsozialarbeit, wobei es sich um eine freiwillige Leistung der Gemeinde handelt, die insbesondere aufgrund der aktuellen Finanzsituation nicht weitergeführt werden soll.

1.2.2 zu lfd. Nr. 13: Versorgungsaufwendungen

Die Gemeinde Horben hat hierzu keine Planansätze ausgewiesen.

1.2.3 zu lfd. Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für alle empfangenen Sach- und Dienstleistungen von Dritten, die mit der Leistungserstellung in Zusammenhang stehen, werden bei dieser Aufwandsart im Haushaltsplan veranschlagt. Hierzu gehören insbesondere alle Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, sonstige Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandsetzung des Anlagevermögens, Mieten und Pachten sowie die Haltung von Fahrzeugen. Für das Haushaltsjahr 2026 wurden die Aufwendungen mit insgesamt 821.500 Euro ermittelt, was im Vergleich zum Vorjahr ein Anstieg um 192.000 Euro bedeutet.

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.000 €	169.200 €	130.200 €
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	86.100 €	81.900 €	- 4.200 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	13.000 €	13.300 €	300 €
Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	20.400 €	24.800 €	4.400 €
Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	76.500 €	58.600 €	- 17.900 €
Leasing	16.600 €	16.600 €	- €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	200.300 €	218.900 €	18.600 €
Haltung von Fahrzeugen	12.500 €	16.500 €	4.000 €
Dienst- und Schutzkleidung	7.600 €	8.800 €	1.200 €
Aus- und Fortbildung	16.600 €	17.500 €	900 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	92.500 €	145.100 €	52.600 €
Datenverarbeitung	21.400 €	22.300 €	900 €
Schulverpflegung Mittagsbetreuung	17.000 €	18.000 €	1.000 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	6.000 €	6.000 €	- €
Lernmittel	4.000 €	4.000 €	- €
Summe	**629.500 €**	**821.500 €**	**192.000 €**

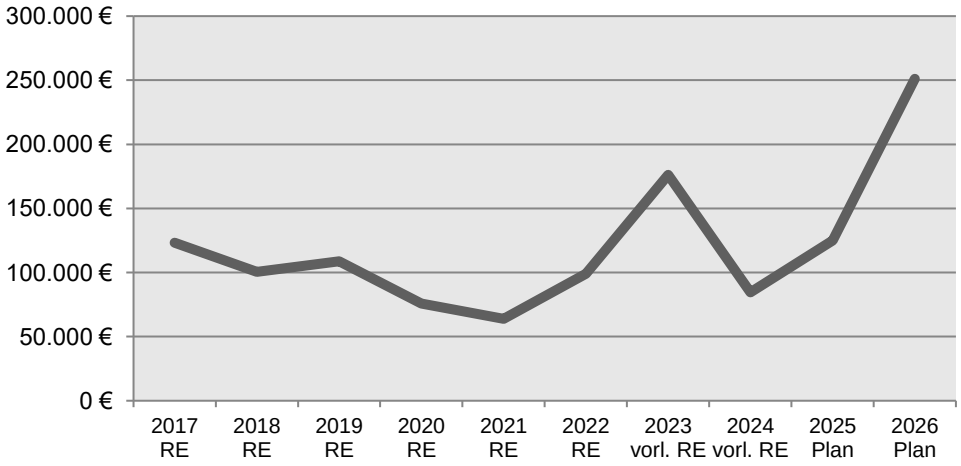
Die deutliche Erhöhung des Ansatzes bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kann unter anderem mit den im Ansatz 2026 bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen enthaltenen Kosten für die Sanierung der Aufleger und der Kellerdecke im Rathausgebäude sowie der Herstellung eines zweiten Rettungsweges (121.000 Euro) begründet werden.

Zu der Erhöhung des Ansatzes bei der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen führen insbesondere höhere Wasserbezugskosten des Regiebetriebs Wasserversorgung.

Im Bereich der besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen fallen ab dem Haushaltsjahr 2026 Kosten für die technische Betriebsführung durch die badenovaNETZE GmbH an. Daneben sind für die Erstellung der kommunalen Wärmeplanung 26.200 Euro eingeplant.

Der Ansatz für die Mieten und Pachten beinhaltet insbesondere die Anmietung von Wohnraum zur Unterbringung von geflüchteten Menschen. Durch die Aufhebung des Mietvertrages mit der Gemeinde Au für die Dorfstraße 5 können diese Wohnungen nun von der Gemeinde Horben genutzt werden und es sind weniger Wohnungen von Dritten anzumieten.

Die Entwicklung des Unterhaltungsaufwandes für Grundstücke, bauliche Anlagen und Infrastruktur (Sachkonto 42110000 und 42120000) der letzten Jahre stellt sich wie folgt dar:



RE = Rechnungsergebnis, vorl. RE = vorläufiges Rechnungsergebnis, Plan = Planansatz

1.2.4 zu lfd. Nr. 15: Abschreibungen

Für das Haushaltsjahr 2026 sind bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 344.300 Euro veranschlagt. Die Höhe der Abschreibungen wurde auf Grundlage der Vermögensbewertung zur Einführung des NKHR, ergänzt um Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Folgejahre, berechnet und erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 67.700 Euro. Ursächlich hierfür sind insbesondere die Abschreibungen des im Laufe des Haushaltsjahres 2025 fertiggestellten Neubaus der Kindertagesstätte St. Agatha sowie der neuen Außenanlagen in der Ortsmitte. Diese werden entsprechend der jeweiligen Nutzungsdauer abgeschrieben und fließen somit jährlich in die Aufwendungen der Gemeinde ein.

1.2.5 zu lfd. Nr. 16: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die in der Haushaltssatzung 2025 enthaltene Kreditermächtigung in Höhe von 1.400.000 Euro wurde in Höhe von 1.000.000 Euro in Anspruch genommen. Dadurch, sowie durch die in der Haushaltssatzung 2026 enthaltene weitere Kreditermächtigung in Höhe von 1.280.000 Euro fallen im Haushaltsjahr 2026 voraussichtlich Kreditzinsen in Höhe von 48.800 Euro an. Diese sind im Gegensatz zu den Tilgungen ergebniswirksam und somit als Aufwand im Ergebnishaushalt zu veranschlagen.

Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	21.000 €	48.800 €	27.800 €
Sonstige Finanzaufwendungen	1.000 €	1.000 €	- €
Summe	**22.000 €**	**49.800 €**	**27.800 €**

Die Zusammensetzung der Zinsaufwendungen an Kreditinstitute kann der Schuldenübersicht in den Anlagen entnommen werden.

1.2.6 zu lfd. Nr. 17: Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind Leistungen an private Haushalte, Unternehmen, Vereine sowie an öffentliche Gebietskörperschaften (z. B. Bund, Land, Landkreis, Gemeinden).

Enthalten sind hier auch Zahlungen an den Zweckverband Breitband Breisgau-Hochschwarzwald für den Breitbandausbau. Die Finanzierung der Investitionen des Zweckverbandes in der Gemeinde Horben erfolgt analog zur Nutzungsdauer dieser Investitionen über die Zahlung einer jährlichen Abschreibungsumlage an den Zweckverband.

Nachfolgend eine Übersicht der gesamten Transferaufwendungen in Höhe von 2.018.400 Euro für das Jahr 2026 aufgeteilt in Transferaufwendungen, die aus der Erfüllung von gemeindlichen Pflichtaufgaben resultieren und Transferaufwendungen, die die Gemeinde auf freiwilliger Basis bezahlt.

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Transferaufwendungen Pflichtaufgaben (rechtliche bzw. gesetzliche Verpflichtung)						
36500101	Tageseinrichtungen f. Kinder	43180000	Zuschuss an kath. Kirche für Kita St. Agatha	330.000 €	450.000 €	120.000 €
36500201	Kindertagespflege	43120000	Zuweisung an das LRA für Kindertagespflege	32.000 €	32.000 €	- €
53800000	Abwasserbeseitigung	43130000	Umlage an Abwasserzweckv. Breisg. Bucht	44.300 €	60.300 €	16.000 €
55200000	Gewässerschutz, Öff. Gewässer	43130000	Hochwasserschutzumlage an VG Hexental	11.600 €	11.000 €	- 600 €
61100000	Steuern, Umlagen	43410000	Gewerbesteuerumlage	23.100 €	30.000 €	6.900 €
61100000	Steuern, Umlagen	43710000	Finanzausgleichsumlage	402.900 €	423.600 €	20.700 €
61100000	Steuern, Umlagen	43720000	Kreisumlage	701.800 €	764.700 €	62.900 €
61100000	Steuern, Umlagen	43731000	VG Umlage	181.700 €	183.100 €	1.400 €
				1.727.400 €	**1.954.700 €**	**227.300 €**

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Transferaufwendungen auf freiwilliger Basis						
12600000	Feuerwehr	43180000	Zuweisung an Kameradschaftskasse	2.000 €	2.000 €	- €
26200000	Musikpflege	43180000	Zuschüsse für musikalische Vereine	400 €	400 €	- €
26300000	Musikschulen	43180000	Zuschuss an Jugendmusikschule	5.500 €	7.000 €	1.500 €
27100000	Volkshochschule	43180000	Zuschuss an Volkshochschule	600 €	700 €	100 €
28100000	Sonstige Kulturpflege	43180000	Zuschuss an Narrenzunft	600 €	200 €	- 400 €
29100000	Kirchengemeinden	43180000	Zuschuss Kirchenchor	200 €	200 €	- €
31600000	Sozialstation	43180000	Zuschuss an Sozialstation	1.300 €	1.300 €	- €
36500201	Kindertagespflege	43180000	Zuschüsse an Tagesmütter	6.000 €	4.000 €	- 2.000 €
42100000	Förderung des Sports	43180000	Zuschüsse an sportliche Vereine	900 €	900 €	- €
53600000	Breitbandversorgung	43130000	Umlage an ZV Breitband Br.H.	16.700 €	21.000 €	4.300 €
54700000	ÖPNV	43160000	Umlage für ÖPNV (VAG Freiburg)	12.000 €	10.000 €	- 2.000 €
55510000	Landwirtschaft	43180000	Landschaftspflegegeld *, Zuschuss Weideverein	16.500 €	16.000 €	- 500 €
57500000	Tourismus und Fremdenverkehr	43180000	Zuschuss an Tourismusverein Horben e.V.	400 €	- €	- 400 €
				63.100 €	**63.700 €**	**600 €**

Gesamtsumme der Transferaufwendungen	**1.790.500 €**	**2.018.400 €**	**227.900 €**

Für die Auszahlung des Landschaftspflegegeldes erhält die Gemeinde eine Zuweisung vom Landkreis, welche nachfolgend dargestellt ist:

* nachrichtlich

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
55510000	Landwirtschaft	31420000	Zuweisung für Landschaftspflegegeld	6.500 €	6.000 €	- 500 €

Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich die Transferaufwendungen um insgesamt 227.900 Euro. Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich aus nachfolgenden Positionen:

1.2.6.1 Zuschuss an die katholische Kirche für den Betrieb der Kindertagesstätte

Mit der erfolgten Inbetriebnahme des Neubaus der Kindertagesstätte St. Agatha im Juli 2025 ist mit einer deutlichen Erhöhung der Zuweisung an die katholische Kirche für den Betrieb der Kindertagesstätte zu rechnen. Da hier noch keine Erfahrungswerte vorliegen, handelt es sich bei der Erhöhung des Ansatzes um 120.000 Euro um einen geschätzten Wert.

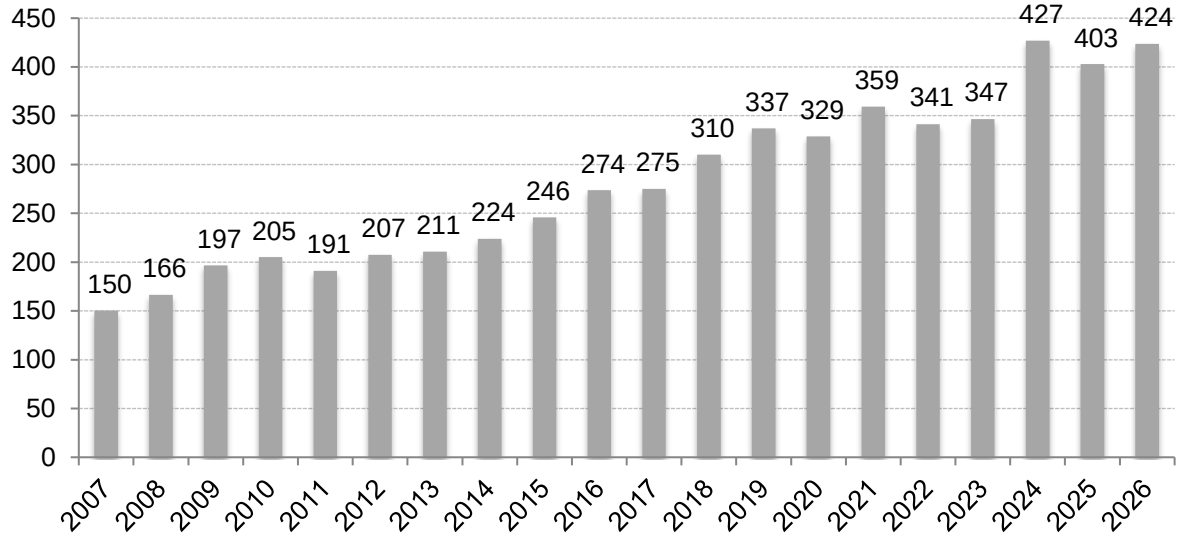
1.2.6.2 Umlage an den Abwasserzweckverband (AZV) Breisgauer Bucht

Aufgrund der deutlich gestiegenen Schmutzwassermenge hat sich der Anteil der Gemeinde Horben an den Umlagen der Mitgliedsgemeinden an den AZV Breisgauer Bucht deutlich erhöht. Bereits für das Haushaltsjahr 2024 war eine Nachzahlung in Höhe von rund 9.000 Euro zu leisten. Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2026 ist im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres gemäß Wirtschaftsplan des AZV um 16.000 Euro auf 60.300 Euro zu erhöhen.

1.2.6.3 Finanzausgleichsumlage

Bei der Finanzausgleichsumlage ergibt sich gegenüber dem Land unter Berücksichtigung des Umlagesatzes eine Zahlungsverpflichtung in Höhe von 423.600 Euro (Vorjahr: 402.900 Euro). Grundlage der Berechnung der Finanzausgleichsumlage ist die Steuerkraftsumme der Gemeinde. Basis für die Ermittlung der Steuerkraftsumme ist die Steuerkraftmesszahl. Diese beinhaltet die wesentlichen Steuereinnahmen des zweitvorangegangenen Haushaltsjahres (2024). Die Steuerkraftsumme der Gemeinde Horben hat sich aufgrund der gegenüber dem Basisjahr 2023 höheren eigenen Steuereinnahmen erhöht (siehe Ausführungen unter 1.1.2.1), was im Ergebnis zu höheren Umlagezahlungen führt.

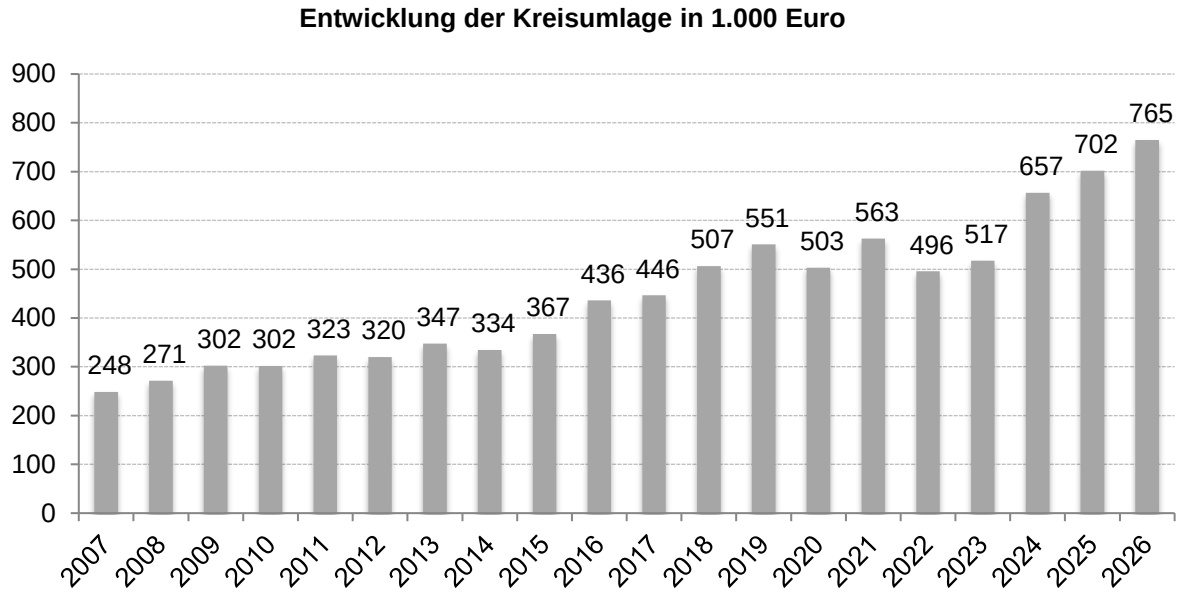
Entwicklung der FAG-Umlage in 1.000 Euro



Anmerkung: Bis 2022 Rechnungsergebnis, 2023 und 2024 vorl. Rechnungsergebnis, 2025 und 2026 Planansatz.

1.2.6.4 Kreisumlage

Auch die Kreisumlage wird in einem Hundertsatz (Umlagesatz) der Steuerkraftsummen der Gemeinden des Landkreises bemessen. Grundlage zur Berechnung der Kreisumlage bildet die Steuerkraftsumme der jeweiligen Gemeinde. Laut Haushaltsplanentwurf des Landkreises Breisgau-Hochschwarzwald soll sich der Umlagesatz von derzeit 37,5 Prozent auf 41,5 Prozent erhöhen. Ein Kreistagsbeschluss mit einer Erhöhung um vier Prozentpunkte ist jedoch unwahrscheinlich, sodass für den vorliegenden Haushaltsplan mit einer Kreisumlage von 39,9 Prozent gerechnet wird. Die zu zahlende Umlage an den Kreis steigt somit um 62.900 Euro auf einen Betrag von 764.700 Euro.



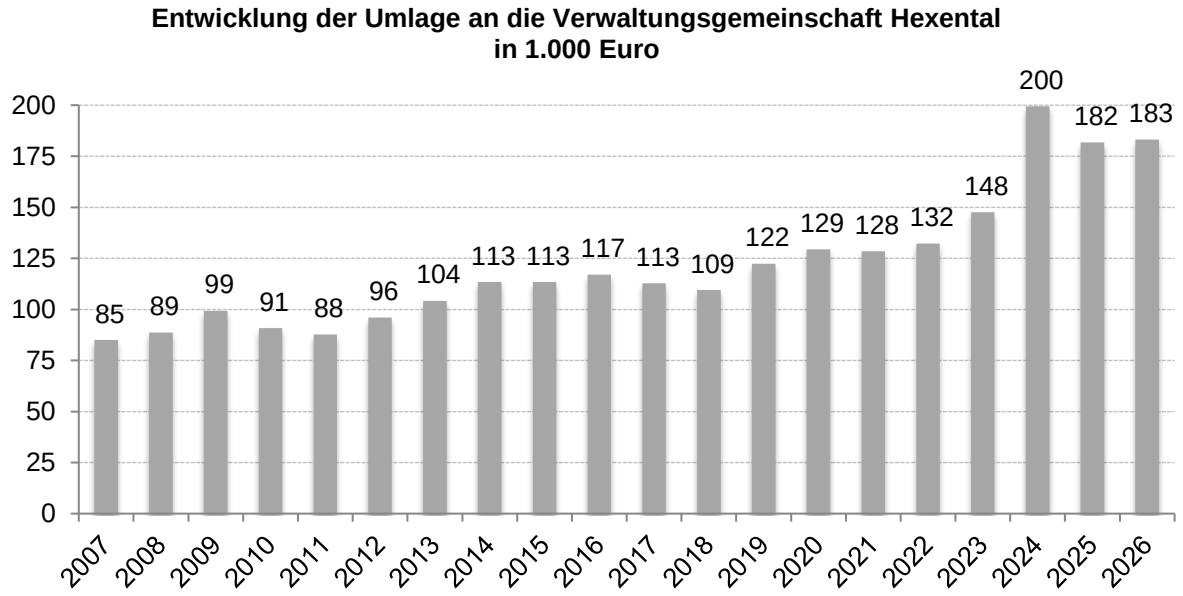
Anmerkung: Bis 2022 Rechnungsergebnis, 2023 und 2024 vorl. Rechnungsergebnis, 2025 und 2026 Planansatz.

Für die nachfolgenden Jahre wird mit weiter steigenden Umlagesätzen gerechnet.

1.2.6.5 Umlage an die Verwaltungsgemeinschaft Hexental (GVV)

Die allgemeine Verbandsumlage an die Verwaltungsgemeinschaft Hexental (GVV) beträgt im Haushaltsjahr voraussichtlich 183.100 Euro, was gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um 1.400 Euro bedeutet. Da die Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 der Verwaltungsgemeinschaft Hexental noch nicht entsprechend fortgeschritten ist, wurde hier auf den Finanzplanungswert für das Haushaltsjahr 2026 aus dem Haushaltsplan 2025 zurückgegriffen.

In nachfolgender Grafik ist zu beachten, dass die Abrechnung der VG-Umlage für das Haushaltsjahr 2024 noch aussteht und hier mit einer Rückzahlung an die Gemeinde (in noch unbekannter Höhe) zu rechnen ist.



Anmerkung: Bis 2022 Rechnungsergebnis, 2023 und 2024 vorl. Rechnungsergebnis, 2025 und 2026 Planansatz

1.2.7 zu lfd. Nr. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen insbesondere Reisekosten, Rechts- und Beratungskosten, Versicherungsbeiträge, Geschäftsaufwendungen, Verfügungsmittel, Erstattungen an Gemeinden und Dritte sowie die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (insbesondere Aufwandsentschädigung ehrenamtlicher Bürgermeister, Gemeinderat und Feuerwehr). Gegenüber dem Vorjahr steigen sie um 22.800 Euro an.

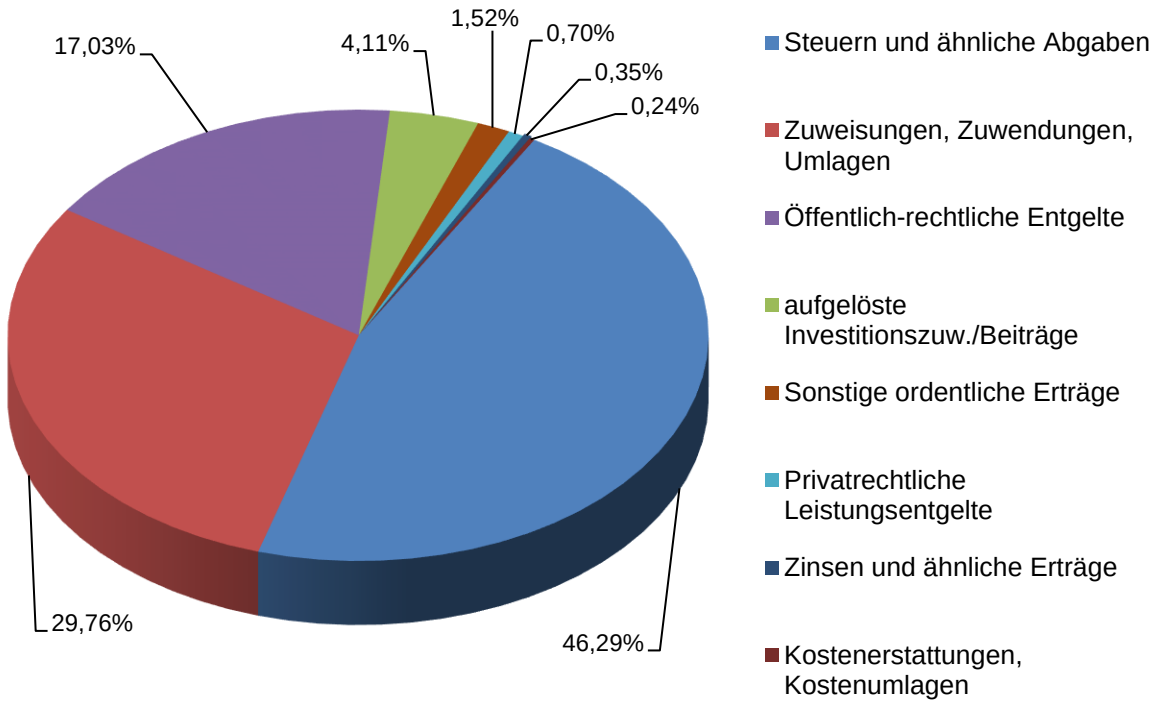
Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.800 €	900 €	- 900 €
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	66.700 €	67.400 €	700 €
Verfügungsmittel	1.000 €	500 €	- 500 €
Mitgliedsbeiträge	11.700 €	11.800 €	100 €
Aufwendungen für Schülerbeförderung	4.000 €	5.000 €	1.000 €
Geschäftsaufwendungen	17.900 €	18.900 €	1.000 €
Post- und Fernmeldegebühren	4.700 €	5.600 €	900 €
Dienstfahrten, Reisekosten	2.900 €	2.300 €	- 600 €
Rechts- und Beratungskosten	23.500 €	22.500 €	- 1.000 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	46.100 €	55.100 €	9.000 €
Erstattungen an den Bund	500 €	500 €	- €
Erstattungen an Gemeinden	56.100 €	57.700 €	1.600 €
Erstattungen an Zweckverbände und dgl.	49.100 €	55.600 €	6.500 €
Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	300 €	300 €	- €
Erstattungen an übrige Bereiche	17.800 €	22.800 €	5.000 €
Summe	**304.100 €**	**326.900 €**	**22.800 €**

Die Erhöhung des Ansatzes bei den Steuern, Versicherungen und Schadensfällen ist insbesondere auf die steigende Konzessionsabgabe sowie voraussichtlich höhere Steuerbelastungen beim Regiebetrieb Wasserversorgung zurückzuführen.

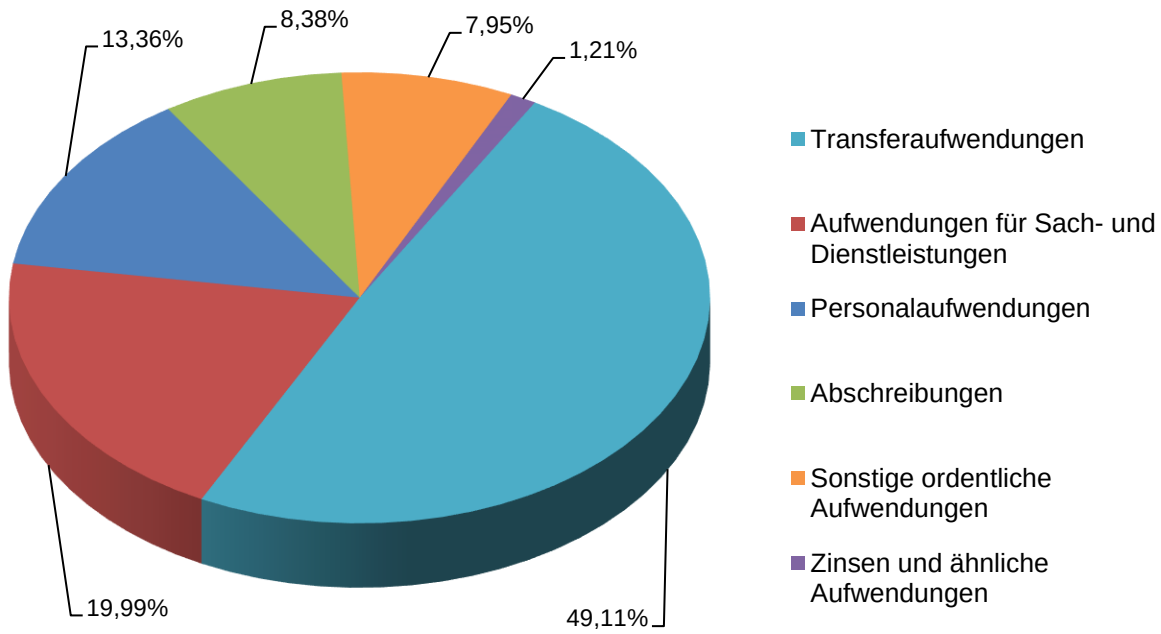
Höhere Übernachtungszahlen führen zum einen zu der Erhöhung des Planansatzes beim Sachkonto Erstattungen an Zweckverbände und dgl., da die Umlage an den Zweckverband Breisgau-Süd Touristik entsprechend steigt. Zum anderen steigt die Erstattung an die Schwarzwald Tourismus GmbH für die Teilnahme an der KONUS-Gästekarte an, weshalb der Planansatz bei den Erstattungen an übrige Bereiche zu erhöhen ist.

2. Grafische Übersicht ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen insgesamt

Ordentliche Erträge



Ordentliche Aufwendungen



3. Ordentliches Ergebnis – Haushaltsausgleich – Sonderergebnis

Die Kommunen haben bei ihrer Haushaltswirtschaft den Grundsatz des Haushaltsausgleichs zu beachten. Die maßgeblichen gesetzlichen Regelungen hierzu ergeben sich aus § 80 Abs. 2 GemO und den §§ 24, 25 GemHVO. Ein ausgeglichener Haushalt liegt dann vor, wenn die Summe der ordentlichen Erträge mindestens die Summe der ordentlichen Aufwendungen erreicht, d. h. wenn das veranschlagte ordentliche Ergebnis nicht negativ ist (= 1. Stufe des mehrstufigen Haushaltsausgleichs). Diese Ausgleichsregel ist Konsequenz des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit, wonach jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen durch Entgelte und Abgaben wieder ersetzen soll, sodass die Nachfolgegenerationen damit nicht belastet werden.

Die Summe der ordentlichen Erträge abzüglich der ordentlichen Aufwendungen ergibt das ordentliche Ergebnis, welches aufzeigt, inwieweit es der Gemeinde gelingt, innerhalb des Haushaltsjahres den mit der kommunalen Aufgabenerfüllung verbundenen Ressourcenverbrauch zu kompensieren. Das für das Haushaltsjahr veranschlagte ordentliche Ergebnis in Höhe von -440.700 Euro zeigt, dass es der Gemeinde Horben nach dem Planansatz im Haushaltsjahr voraussichtlich nicht in voller Höhe gelingen wird, ihre verbrauchten Ressourcen zu erwirtschaften. Das ordentliche Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

Gesamtergebnishaushalt	2026
ordentliche Erträge insgesamt	3.669.400 €
ordentliche Aufwendungen insgesamt	4.110.100 €
veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**- 440.700 €**

Das negative ordentliche Ergebnis bedeutet aber nicht, dass die Gemeinde Horben den Haushaltsausgleich nicht erreichen kann. Wie unter „B. Haushaltsplan 2026“ ausgeführt, enthält das NKHR eine mehrstufige Haushaltsausgleichsregelung. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse bzw. Planansätze der Vorjahre wird das negative ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2026 aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt werden können und der Haushaltsausgleich somit in der zweiten Stufe des Haushaltsausgleichs erreicht.

Das veranschlagte Sonderergebnis stellt den Saldo der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen dar. Diese Positionen sind in den seltensten Fällen vorhersehbar und damit eigentlich nicht planbar. Allerdings sind bspw. bei einer geplanten Grundstücksveräußerung die sich in etwa ergebenden außerordentlichen Erträge planbar und somit in der Haushaltsplanung darzustellen. Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine entsprechenden Grundstücksveräußerungen oder ähnliches vorgesehen, sodass das veranschlagte Sonderergebnis 0 Euro beträgt.

veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**- 440.700 €**
außerordentliche Erträge insgesamt	- €
außerordentliche Aufwendungen insgesamt	- €
veranschlagtes Sonderergebnis	**- €**
veranschlagtes Gesamtergebnis	**- 440.700 €**

Somit entspricht das veranschlagte Gesamtergebnis dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis von -440.700 Euro.

4. Gesamtfinanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt gibt Aufschluss über die Gesamtsumme der Einzahlungen und Auszahlungen sowie deren sachliche Verteilung. Es wird aufgezeigt, wie sich der Bestand an

Zahlungsmitteln entwickelt. Dargestellt werden die Mittelherkunft (ergebniswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit plus Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit) und die Mittelverwendung (ergebniswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit plus Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit).

Der Finanzhaushalt stellt eine Art Liquiditätsplanung dar. Im Gesamtergebnis verringert sich der Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres um 285.300 Euro. Dazu nachfolgende Zusammenstellung:

Gesamtfinanzhaushalt	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026	Saldo
Aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf Ergebnishaushalt)	3.518.500 €	3.765.800 €	- 247.300 €
Aus Investitionstätigkeit	1.419.500 €	2.707.400 €	- 1.287.900 €
Aus Finanzierungstätigkeit	1.280.000 €	30.100 €	1.249.900 €
Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes (Liquiditäts-Abnahme/-Zunahme)			**- 285.300 €**

Dieses negative Ergebnis ist im Wesentlichen auf den erwarteten Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit zurückzuführen. Da dieser nicht kreditfinanziert werden kann, ist hier ein Rückgriff auf die vorhandenen liquiden Mittel erforderlich. Im Ergebnis stehen diese folglich nicht zur Kredittilgung und Finanzierung der Investitionen zur Verfügung. Im Gegensatz zum Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit können zur Finanzierung des Zahlungsmittelbedarfs aus Investitionstätigkeit gemäß § 87 Abs. 1 GemO Kredite aufgenommen werden. Hierfür ist im Haushaltsjahr 2026 eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.280.000 Euro vorgesehen.

4.1 Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Vergleich zu den Erträgen des Ergebnishaushaltes ist in den Einzahlungen (= zahlungswirksame Erträge des Ergebnishaushaltes) die Auflösung von Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen nicht enthalten. Weitere Abweichungen ergeben sich in der Regel nicht, da Abgrenzungen, insbesondere der Grabnutzungsgebühren des kommunalen Friedhofs, in der Planung keine Berücksichtigung finden. Bei den Auszahlungen (= zahlungswirksame Aufwendungen des Ergebnishaushaltes) sind im Vergleich zum Ergebnishaushalt die Abschreibungen nicht enthalten. Weitere Abweichungen sind nicht geplant, da beispielsweise Rückstellungen und Abgrenzungen in der Planung nicht berücksichtigt sind.

Die Gegenüberstellung der ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt auf, dass ein Zahlungsmittelbedarf von 247.300 Euro erwartet wird (siehe Tabelle unter „4. Gesamtfinanzhaushalt“). Dies bedeutet, dass aus dem Saldo der zahlungswirksamen Erträge und der zahlungswirksamen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes keine Mittel zur Kredittilgung zur Verfügung stehen und der negative Saldo aus den vorhandenen liquiden Mitteln auszugleichen ist. Diese Entwicklung ist besonders kritisch, da – wie oben bereits erläutert – langfristige Kredite nur zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen werden dürfen. Die Gemeinde Horben ist daher dringend angehalten auf Ergebnisverbesserungen hinzuarbeiten, damit ein Abschmelzen der vorhandenen Liquiditätsrücklagen verhindert werden kann.

4.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investitionen sind Teil der kommunalen Aufgabenerfüllung und können sich über mehrere Jahre erstrecken. Das Investitionsvolumen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf voraussichtlich 2.707.400 Euro. Die geplanten Auszahlungen werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2026
11200000	78312	999	Erwerb von höhenverstellbaren Tischen für das Rathaus	4.800 €
12600000	78312	126	Feuerwehrfahrzeug (Gerätewagen-Logistik)	180.000 €
21100100	7871	122	Umbau und Erweiterung der Grundschule (Teilbetrag)	2.050.000 €
21100100	7872	122	Außenanlage Schulhof (Teilbetrag)	175.000 €
36500101	7871	122	Neubau Kindertagesstätte (ausstehende Schlusszahlungen)	100.000 €
36500101	7872	122	Freiflächen Kindertagesstätte (ausstehende Schlusszahlungen)	100.000 €
53300000	78312	999	Steuerungssystem für die Wasserversorgung (Anbindung badenovaNETZE)	20.400 €
54101000	7872	122	Neugestaltung Fußwege und Stellplätze Ortsmitte (ausstehende Schlusszahlungen)	30.000 €
55100000	7872	122	öffentlicher Spielplatz in der Ortsmitte (ausstehende Schlusszahlungen)	10.000 €
55200000	7813	999	HWS-Umlage an VG Hexental (Hochwasserrückhaltebecken)	37.200 €
			Summe	**2.707.400 €**

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich im Jahr 2026 auf voraussichtlich 1.419.500 Euro. Diese entfallen auf die folgenden Positionen:

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026
12600000	6811	126	Förderung Gerätewagen-Logistik VwV-Z-Feu	50.000 €
12600000	6811	126	Förderung Gerätewagen-Logistik Ausgleichstock	100.000 €
21100100	6811	122	Schulbauförderung	199.500 €
21100100	6811	122	Ausgleichstock 2025 für Erweiterungsbau Schule	500.000 €
21100100	6811	122	Förderung Ganztagsausbau	245.300 €
36500101	6811	122	Ausgleichstock 2023 für Kindergarten (Schlusszahlung)	250.000 €
36500101	6811	122	Förderung inv. Maßnahmen Kindertagesbetreuung (Schlusszahlung)	69.700 €
55100000	6817	122	Spende Josef Wund Stiftung für Wasserspielgerät (Schlusszahlung)	5.000 €
			Summe	**1.419.500 €**

Nachfolgend werden einzelne Investitionsvorhaben näher erläutert:

<u>Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges (GWT-Logistik)</u>

Im Haushaltsjahr 2026 ist der Erwerb eines Gerätewagen-Logistik für die Feuerwehr vorgesehen. Zur Finanzierung der Maßnahme soll ein Antrag auf Förderung nach der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums über Zuwendungen für das Feuerwehrwesen (VwV-Z-Feu) sowie ein Antrag auf Gewährung einer Investitionshilfe aus dem Ausgleichstock gestellt werden.

<u>Neubau einer Kindertagesstätte</u>

Im Juli 2025 konnte der Neubau der Kindertagesstätte St. Agatha in Betrieb genommen werden. Die Gesamtkosten für den Neubau sowie das neue Außengelände der Kita belaufen sich voraussichtlich auf rund 3.650.000 Euro. Im Haushaltsjahr 2026 werden noch vereinzelte

Schlussrechnungen für die Maßnahme erwartet, der Großteil der Leistungen ist jedoch bereits abgerechnet. Zur Finanzierung des Neubaus wurde im Haushaltsjahr 2023 ein Antrag auf Gewährung einer Investitionshilfe aus dem Ausgleichstock gestellt und mit einer Zuweisung in Höhe von 1.000.000 Euro positiv beschieden. Teilzahlungen in Höhe von insgesamt 750.000 Euro sind bereits in 2024 und 2025 eingegangen, die Schlusszahlung wird mit Vorlage des Verwendungsnachweises in 2026 erwartet. Zudem erhält die Gemeinde eine Zuwendung aus dem Investitionsprogramm des Landes zur Kinderbetreuungsfinanzierung in Höhe von 135.700 Euro, wovon in 2025 bereits eine Teilzahlung in Höhe von 66.000 Euro eingegangen ist.

Neugestaltung der Außenanlagen in der Dorfmitte

In Zusammenhang mit dem Neubau der Kindertagesstätte, der auf dem bisherigen Sportplatz realisiert wurde, erfolgte die Umgestaltung der Außenanlagen in der Ortsmitte. Neben der Schaffung des Außengeländes für die Kindertagesstätte waren auch der Sportplatz, der öffentliche Spielplatz sowie die Fußwege und Stellplätze an die neue Gesamtsituation anzupassen. Die Kosten für den Sportplatz, den öffentlichen Spielplatz sowie die Neugestaltung der Fußwege und Stellplätze werden sich auf voraussichtlich rund 290.000 Euro belaufen. Auch für diese Maßnahmen stehen vereinzelt noch Schlussrechnungen aus, die voraussichtlich in 2026 zur Auszahlung kommen. Zur Finanzierung des neuen Minispielfeldes wurde ein Antrag auf Gewährung einer Zuwendung nach der Verwaltungsvorschrift des Kultusministeriums für die Förderung des Baus von kommunalen Sporthallen und Sportfreianlagen gestellt und mit einer Zuwendung in Höhe von 35.000 Euro positiv beschieden. Der Zahlungseingang dieser Zuwendung wird noch im laufenden Haushaltsjahr 2025 erwartet.

Umbau und Erweiterung der Grundschule

Nachdem der Neubau der Kindertagesstätte sowie die damit verbundene Umgestaltung der Außenanlagen weitgehend abgeschlossen sind, steht nun der Umbau und die Erweiterung der Grundschule im Fokus. Die Maßnahme wurde mit ersten kleinen Sanierungen bereits Ende 2024 begonnen. Nach der vorliegenden Kostenberechnung des Projektsteuerers betragen die Gesamtkosten hierfür voraussichtlich rund 3.000.000 Euro. Zudem entstehen insgesamt anteilige Kosten für den beauftragten Projektsteuerer in Höhe von rund 252.000 Euro. Der Abschluss der Maßnahme wird nach derzeitigem Planungsstand im April 2027 erwartet. Neben der Schaffung notwendiger weiterer Klassenräume (unter anderem um das Klassenzimmer im Obergeschoss des Rathauses künftig anderweitig nutzen zu können) und brandschutztechnischen Sanierungsmaßnahmen, ist die Schaffung von Räumlichkeiten für die Schulbetreuung – auch im Hinblick auf den Ganztagsanspruch für Grundschulkinder ab dem Schuljahr 2026/2027 – im Erweiterungsbau vorgesehen. Zur Finanzierung der Maßnahme liegen Förderbescheide aus der Schulbauförderung, dem Ausgleichstock sowie dem Investitionsprogramm Ganztagsausbau mit einem Gesamtbetrag von 2.212.480 Euro vor, von denen bereits 245.392 Euro eingegangen sind und weitere 350.000 Euro noch im laufenden Haushaltsjahr 2025 erwartet werden.

Im Zuge des Umbaus und der Erweiterung der Grundschule ist auch die Verlegung und Neugestaltung des Schulhofs vorgesehen. Die vorliegende Kostenberechnung des Projektsteuerers geht hier von Kosten in Höhe von 285.000 Euro aus zuzüglich Kosten für den Projektsteuerer von rund 11.600 Euro.

Hochwasserschutzmaßnahmen

Für den Bau von drei weiteren Hochwasserrückhaltebecken wird die Gemeinde Horben die nächsten Jahre mit Investitionsumlagen an die Verwaltungsgemeinschaft Hexental (GVV) belastet werden. Für den Zeitraum 2026 bis 2029 werden Umlagezahlungen in Höhe von insgesamt 166.100 Euro angenommen. Der Bau der drei Hochwasserrückhaltebecken wird sich

noch über weitere Jahre ziehen, sodass in den nachfolgenden Jahren mit weiteren Umlagezahlungen zu rechnen ist. Da die Umlagen auf Kostenschätzungen beruhen, sind Kostensteigerungen nicht auszuschließen.

4.3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um Kreditaufnahmen und Kredittilgungen. Um die beschriebenen Investitionsmaßnahmen finanzieren zu können, wurde nach sieben schuldenfreien Jahren im Haushaltsjahr 2025 erstmals wieder ein Kredit in Höhe von 1.000.000 Euro aufgenommen. Die Haushaltssatzung 2026 enthält eine weitere Kreditermächtigung in Höhe von 1.280.000 Euro, die gemäß § 87 Abs. 2 GemO von der Rechtsaufsichtsbehörde zu genehmigen ist.

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Einzahlungen 2026
61200000	69273000	999	Kreditaufnahme	1.280.000 €

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen 2026
61200000	79273000	999	Kredittilgungen	30.100 €

5. Veränderung Finanzierungsmittelbestand (Liquidität)

Entsprechend der Planung des Finanzhaushaltes ist von einer Reduzierung des Finanzierungsmittelbestandes in Höhe von 285.300 Euro auszugehen. Das bedeutet, dass die Liquidität (d. h. die frei verfügbaren Finanzmittel) um diesen Betrag abnehmen wird. In der kommunalen Doppik nimmt die Entwicklung der Liquidität der Gemeinde eine wesentliche Rolle bei der Beurteilung deren Leistungsfähigkeit ein. Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit soll gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO eine Mindestliquidität vorgehalten werden.

Bei der Berechnung der Liquidität wurden die Veränderungen aus 2024 und die voraussichtlichen Veränderungen in 2025 berücksichtigt. In die liquiden Mittel eingerechnet werden vorliegend die kurzfristigen Geldanlagen, da es sich hierbei um Monatsgelder handelt, über die stets zeitnah verfügt werden kann. Die Entwicklung der Liquidität kann nachfolgender Darstellung entnommen werden:

Bezeichnung	Betrag
Stand der liquiden Mittel zum 01.01.2025	1.702.578 €
voraussichtliche Entwicklung in 2025	- 354.700 €
voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel am 31.12.2025	1.347.878 €
geplante Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes 2026	- 285.300 €
voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel am 31.12.2026	**1.062.578 €**
davon gesetzliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	62.369 €

6. Verpflichtungsermächtigungen

Die Haushaltssatzung 2026 enthält Verpflichtungsermächtigungen mit einem Gesamtbetrag von 1.000.000 Euro. Insofern wirkt sich der Haushalt bereits auf die kommenden Jahre aus, da die Verwaltung ermächtigt wird, Verpflichtungen für die kommenden Haushaltsjahre einzugehen. Folgende Verpflichtungsermächtigungen sind vorgesehen:

Bezeichnung	VE für 2027 ff.
Umbau und Erweiterung der Grundschule mit Neugestaltung Schulhof	1.000.000 €
Summe der Verpflichtungsermächtigungen	**1.000.000 €**

Verpflichtungsermächtigungen sind gemäß § 86 Abs. 4 GemO von der Rechtsaufsichtsbehörde zu genehmigen, soweit in den Jahren, zu deren Lasten sie veranschlagt werden, Kreditaufnahmen vorgesehen sind. Die Verpflichtungsermächtigungen sind somit in Höhe von 380.000 Euro (= Höhe der vorgesehenen Kreditaufnahme in 2027) genehmigungspflichtig.

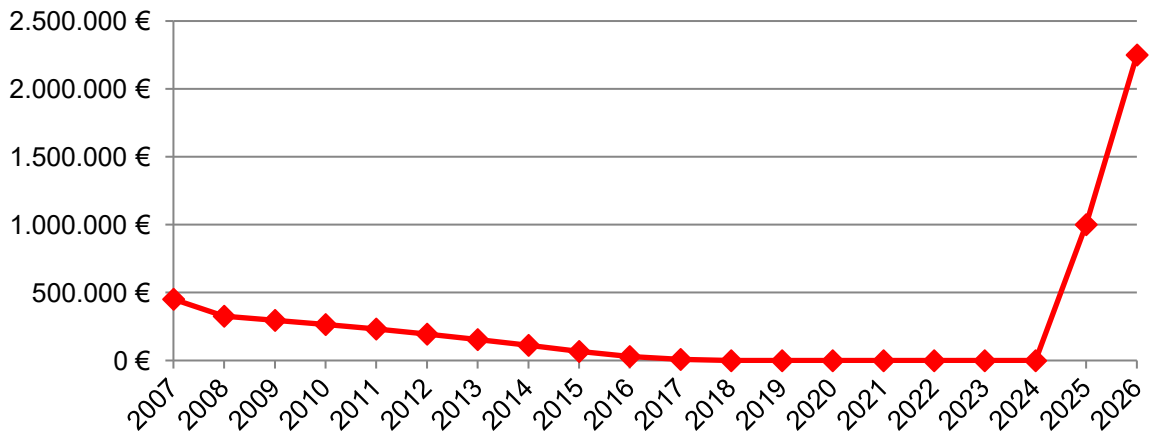
7. Kassenkredite

Zur rechtzeitigen Leistung der Auszahlungen kann die Gemeinde gemäß § 89 GemO bis zu dem in der Haushaltssatzung festgelegten Höchstbetrag Kassenkredite aufnehmen, soweit für die rechtzeitige Leistung der Auszahlungen keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Der Höchstbetrag bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, wenn er ein Fünftel der im Ergebnishaushalt veranschlagten ordentlichen Aufwendungen übersteigt. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde in der Haushaltssatzung auf 820.000 Euro angehoben. Eine Genehmigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde ist vorliegend nicht erforderlich.

8. Entwicklung der Verschuldung

Die Gemeinde Horben war seit dem Jahr 2018 schuldenfrei. Jedoch erforderten die durchgeführten notwendigen Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025 erstmals wieder eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000 Euro. Die Haushaltssatzung 2026 enthält eine weitere Kreditermächtigung in Höhe von 1.280.000 Euro, wodurch die Verschuldung der Gemeinde Horben bis zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf rund 2.250.000 Euro ansteigt.

Entwicklung der Verschuldung der Gemeinde Horben



Anmerkung: Bis 2022 Rechnungsergebnis, 2023 und 2024 vorl. Rechnungsergebnis, 2025 und 2026 Planansatz.

Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt zum Ende des Haushaltsjahres voraussichtlich rund 1.853 Euro, womit die Gemeinde über der durchschnittlichen Pro-Kopf-Verschuldung der kreisangehörigen Gemeinden in Baden-Württemberg (Stand zum 31. Dezember 2024 = 1.090 Euro*) liegt.

*Quelle: https://www.statistik-bw.de/presse/pressemitteilungen/pressemitteilung/ende-2024-waren-im-suedwesten-97-gemeinden-ohne-schulden/

C) Mittelfristige Finanzplanung

Gemeinden haben ihrer Haushaltswirtschaft gemäß § 85 GemO eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen. Das erste Planungsjahr der Finanzplanung ist das laufende Haushaltsjahr. Ergänzt um das Vorjahresergebnis und die drei dem Haushaltsjahr nachfolgenden Jahre ergibt sich somit die fünfjährige Zeitreihe. Die Gemeinde Horben hat die mittelfristige Finanzplanung systematisch mit der jährlichen Haushaltsplanung verbunden. Durch diese Integration wird erreicht, dass die künftigen finanziellen Belastungen nicht nur im Investitionsbereich, sondern auch im Ergebnishaushalt berücksichtigt werden. Verbindlich ist dabei lediglich der jeweilige Ansatz des Haushaltsjahres. Die Planungswerte der Folgejahre besitzen keinen verbindlichen Charakter. Für den Finanzplan mit dem dazugehörenden Investitionsprogramm ist gemäß § 85 Abs. 4 GemO ein Gemeinderatsbeschluss erforderlich.

1. Ergebnishaushalt

Für die weiteren Finanzplanungsjahre 2027 bis 2029 werden ebenfalls negative ordentliche Ergebnisse in etwa gleicher Größenordnung erwartet. Aufgrund der Prognosen aus der Oktober-Steuerschätzung 2025 ergeben sich für die Folgejahre zwar steigende Erträge insbesondere beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer. Demgegenüber sind jedoch die zu erwartenden Schlüsselzuweisungen vom Land rückläufig und es ist von Mehraufwendungen bei der Finanzausgleichs- und der Kreisumlage auszugehen. Zudem wirken sich die Abschreibungen aus den fertiggestellten Investitionsmaßnahmen sowie die aus den Kreditaufnahmen resultierenden Zinsaufwendungen negativ auf die Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses aus. Ab dem Haushaltsjahr 2026 sind die Netto-Abschreibungen der Großprojekte Neubau Kindertagesstätte und Neugestaltung der Außenanlagen in der Dorfmitte in voller Höhe enthalten, ab dem Haushaltsjahr 2028 auch die Netto-Abschreibungen aus dem Umbau und der Erweiterung der Grundschule.

Ergebnishaushalt	**Planung 2025**	**Planung 2026**	**Finanzplanung 2027**	**Finanzplanung 2028**	**Finanzplanung 2029**
ordentliche Erträge	3.375.700 €	3.669.400 €	3.690.700 €	3.736.600 €	3.741.600 €
ordentliche Aufwendungen	3.589.500 €	4.110.100 €	4.135.900 €	4.171.000 €	4.192.100 €
Ordentliches Ergebnis	**- 213.800 €**	**- 440.700 €**	**- 445.200 €**	**- 434.400 €**	**- 450.500 €**

2. Finanzhaushalt

Eine wichtige Kennzahl im NKHR ist der Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit. Dieser sollte mindestens so hoch sein, dass die Gemeinde daraus ihren jährlichen Schuldendienst (= Tilgung der Kredite) leisten kann.

Finanzhaushalt (laufende Verwaltungstätigkeit)	**Planung 2025**	**Planung 2026**	**Finanzplanung 2027**	**Finanzplanung 2028**	**Finanzplanung 2029**
Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	3.245.000 €	3.518.500 €	3.469.900 €	3.502.800 €	3.517.200 €
Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	3.312.900 €	3.765.800 €	3.696.100 €	3.705.000 €	3.733.200 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf Ergebnishaushalt (Cashflow)	**- 67.900 €**	**- 247.300 €**	**- 226.200 €**	**- 202.200 €**	**- 216.000 €**
Mindestzahlungsmittelüberschuss	23.400 €	30.100 €	83.600 €	89.900 €	89.900 €

Nach derzeitigem Planungsstand kann dieser Mindestzahlungsmittelüberschuss in allen Finanzplanungsjahren nicht erreicht werden, was bedeutet, dass die vorhandenen liquiden Mittel zum Ausgleich des negativen Saldos eingesetzt werden müssen. Ursache für diese negative

Entwicklung ist unter anderem der Anstieg der Finanzausgleichs- sowie der Kreisumlage, bei gleichzeitigem Rückgang der Schlüsselzuweisungen.

3. Investitionsprogramm 2027 bis 2029

Das Investitionsprogramm für die drei nachfolgenden Haushaltsjahre ist geprägt von der Fortführung des Umbaus und der Erweiterung der Grundschule. Zudem sind Umlagen an die Verwaltungsgemeinschaft Hexental (GVV) für den Bau der Hochwasserrückhaltebecken zu leisten. Die Finanzplanungswerte hierfür basieren noch auf Kostenschätzungen und können höher ausfallen.

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2027	2028	2029
21100100	7871	122	Umbau und Erweiterung der Grundschule (Restbetrag)	800.000 €	0 €	0 €
21100100	7872	122	Außenanlage Schulhof (Restbetrag)	100.000 €	0 €	0 €
21100100	78312	122	Ausstattung Erweiterungsbau Schule	100.000 €	0 €	0 €
55200000	7813	999	HWS-Umlage an VG Hexental (Hochwasserrückhaltebecken)	29.700 €	49.600 €	49.600 €
			Summe	**1.029.700 €**	**49.600 €**	**49.600 €**

Zur Finanzierung des Umbaus und der Erweiterung der Grundschule liegen Förderbescheide aus der Schulbauförderung, dem Ausgleichstock sowie aus dem Investitionsprogramm Ganztagsausbau vor. Hieraus werden in den Finanzplanungsjahren 2027 und 2028 noch Einzahlungen in Höhe von insgesamt 672.200 Euro erwartet.

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2027	2028	2029
21100100	6811	122	Schulbauförderung (Teilbetrag)	174.900 €	24.600 €	0 €
21100100	6811	122	Ausgleichstock 2024 für Sanierung Schule (Schlusszahlung)	150.000 €	0 €	0 €
21100100	6811	122	Ausgleichstock 2025 für Erweiterungsbau Schule (Schlusszahlung)	200.000 €	0 €	0 €
21100100	6811	122	Förderung Ganztagsausbau (Schlusszahlung)	122.700 €	0 €	0 €
			Summe	**647.600 €**	**24.600 €**	**0 €**

4. Verschuldung

Zur Finanzierung des großen Investitionsvolumens ist im Finanzplanungsjahr 2027 erneut eine Kreditaufnahme vorgesehen. Diese wird dazu führen, dass die Verschuldung der Gemeinde weiter ansteigt. Die Höhe der voraussichtlichen Kreditaufnahmen sowie der Auszahlungen zur Tilgung der Kredite können der nachfolgenden Übersicht entnommen werden:

Finanzhaushalt (Finanzierungstätigkeit)	vorauss. Erg. 2025	Planung 2026	Finanzplanung 2027	Finanzplanung 2028	Finanzplanung 2029
Einzahlung Aufnahme von Krediten	1.000.000 €	1.280.000 €	380.000 €	- €	- €
Auszahlung für Tilgung von Krediten	- €	30.100 €	83.600 €	89.900 €	89.900 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**1.000.000 €**	**1.249.900 €**	**296.400 €**	**- 89.900 €**	**- 89.900 €**

D) Ergebnisrelevanz von Abschreibungen und Sonderposten

1. Abschreibungen

Abschreibungen erfassen den Werteverzehr von materiellen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, in dem die anfallenden Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten erfolgswirksam auf mehrere Rechnungsperioden (Haushaltsjahre) verteilt werden. Die Abschreibungen stellen Aufwendungen im Haushalt dar und verringern so das ordentliche Ergebnis. Für die Ermittlung des jährlichen Abschreibungsbetrages eines Vermögensgegenstandes werden dessen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten durch die jeweilige Nutzungsdauer geteilt. Die Abschreibungen werden, da es sich um nicht zahlungswirksame Aufwendungen handelt, ausschließlich im Ergebnishaushalt (lfd. Nr. 15) abgebildet. Sofern im Ergebnishaushalt ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis erzielt wird, werden die Abschreibungen in voller Höhe erwirtschaftet.

2. Sonderposten

Für erhaltene Investitionszuweisungen (z. B. von Bund und Land) oder Investitionsbeiträge von Dritten werden Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebildet, die entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes aufgelöst werden und als Ertrag in den Ergebnishaushalt (lfd. Nr. 3) einfließen. Die Auflösung der Sonderposten wird, da es sich hierbei um nicht zahlungswirksame Erträge handelt, ausschließlich im Ergebnishaushalt abgebildet.

3. Saldo (Netto-Abschreibung)

Bei der Entscheidung über die Umsetzung von Investitionsvorhaben ist neben der Frage, ob die Investitionssumme finanziert werden kann, stets auch auf die daraus resultierenden Netto-Abschreibungen zu achten. Diese belasten in den Folgejahren den Ergebnishaushalt und sind im jeweiligen Haushaltsjahr zu erwirtschaften.

Zusammengefasst ergibt sich für den Haushalt 2026 ff. nach derzeitiger Planung folgendes Bild:

lfd. Nr.		Ordentliche Erträge/Aufwendungen (Gesamtergebnishaushalt)	Planung 2026	Finanzplanung 2027	Finanzplanung 2028	Finanzplanung 2029
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	150.900 €	220.800 €	233.800 €	224.400 €
15	-	Planmäßige Abschreibungen	344.300 €	439.800 €	466.000 €	458.900 €
11	**=**	**Saldo (Netto-Abschreibung)**	**193.400 €**	**219.000 €**	**232.200 €**	**234.500 €**

Da über den gesamten Finanzplanungszeitraum negative ordentliche Ergebnisse erwartet werden, gelingt es der Gemeinde Horben nach dem derzeitigen Stand der Planung nicht die Netto-Abschreibungen zu erwirtschaften und es ist ein Rückgriff auf die (noch) vorhandenen Rücklagen erforderlich.

E) Schlussbetrachtung

Die Gemeinde Horben kann im Jahr 2026 im Ergebnishaushalt kein positives ordentliches Ergebnis erreichen. Folglich schafft es die Gemeinde nach den Vorschriften des NKHR nicht, den Ressourcenverbrauch im Haushaltsjahr vollständig aus ordentlichen Erträgen zu erwirtschaften. Die ordentlichen Aufwendungen übersteigen die ordentlichen Erträge deutlich was

in Summe zu einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von 440.700 Euro führt. Der Haushaltsausgleich ist jedoch durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses möglich.

Auch die nachfolgenden Jahre weisen im Ergebnishaushalt erhebliche negative ordentliche Ergebnisse auf, was neben der aktuell allgemein schwierigen Finanzsituation der Kommunen unter anderem mit der Belastung durch die Netto-Abschreibungen der im Finanzplanungszeitraum fertiggestellten großen Investitionsmaßnahmen zu begründen ist. Kommt es hier zu Veränderungen oder Verschiebungen, so verändern sich folglich auch die Finanzplanungswerte. Durch das positive Sonderergebnis aus einer im Haushaltsjahr 2024 vollzogenen Grundstücksveräußerung stehen Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zur Verfügung, sodass aktuell auch in den weiteren Finanzplanungsjahren (2027 bis 2029) noch keine Verrechnung mit dem Basiskapital droht.

Aufgrund der prognostizierten negativen ordentlichen Ergebnisse ist die Gemeinde Horben jedoch dringend angehalten auf eine strukturelle Verbesserung des Ergebnishaushaltes hinzuarbeiten, um ihre Leistungsfähigkeit dauerhaft sicherstellen zu können. Sollte sich abzeichnen, dass die negativen Salden für die kommenden Jahre tatsächlich so eintreffen, sind von der Gemeinde Horben rechtzeitig geeignete Maßnahmen zur Gegensteuerung zu erarbeiten.

Als wichtiges Kriterium zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde gilt der Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt. Hier sollen Mittel zur Tilgung der Kredite sowie zur Finanzierung der Investitionen bereitgestellt werden. Der Gemeinde Horben gelingt es hier im gesamten Finanzplanungszeitraum (2025 bis 2029) nicht einen Überschuss zu erwirtschaften, sondern es wird von einem Bedarf in Höhe von insgesamt 959.600 Euro ausgegangen. Aufgrund des zu erwartenden negativen Saldos kann die aktuell noch vorhandene Liquidität nicht vollumfänglich zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden, wodurch – sollte sich die Situation nicht wesentlich verbessern – für weitere unaufschiebbare Investitionsvorhaben in nachfolgenden Jahren zusätzliche Kreditaufnahmen erforderlich werden.

Zum Ende des Haushaltsjahres 2026 beträgt der Bestand an liquiden Mitteln voraussichtlich noch rund 1.062.500 Euro. Bis zum Ende des Haushaltsjahres 2029 wird sich dieser jedoch auf voraussichtlich rund 78.100 Euro reduzieren und liegt somit nur noch geringfügig über der Mindestliquidität aus § 22 Abs. 2 GemHVO.

gez. Dr. Benjamin Bröcker
Bürgermeister

gez. Christina Mangold
Fachbedienstete für das Finanzwesen

Gesamtergebnishaushalt

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			1.529.900	1.698.500	1.751.800	1.800.000	1.855.600
	• 30110000	Grundsteuer A		3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
	• 30120000	Grundsteuer B		207.000	241.000	241.000	241.000	241.000
	• 30130000	Gewerbesteuer		250.000	325.000	325.000	325.000	325.000
	• 30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		954.900	1.001.700	1.046.600	1.089.300	1.146.900
	• 30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		20.300	24.700	30.400	33.500	29.300
	• 30320000	Hundesteuer		8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	• 30340000	Zweitwohnungssteuer		10.500	14.700	14.700	14.700	14.700
	• 30490000	Sonstige steuerähnliche Erträge		0	0	0	0	0
	• 30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich		75.000	78.300	81.000	83.400	85.600
	• 30520000	Sonstige Ausgleichsleistungen		700	700	700	700	700
	• 30530000	Gewerbesteuer-Kompensationsbetrag		0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			1.109.000	1.092.000	996.500	985.200	941.600
	• 31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land		904.600	893.200	817.400	806.100	769.600
	• 31310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 31400000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0	0	0	0	0
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		185.100	171.600	153.900	153.900	146.800
	• 31411000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Weiterleitung von Bundesmitteln)		0	0	0	0	0
	• 31420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)		14.600	8.000	6.000	6.000	6.000
	• 31470000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		500	13.000	13.000	13.000	13.000
	• 31480000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			130.700	150.900	220.800	233.800	224.400
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		102.700	121.100	191.300	205.100	195.700
	• 31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		28.000	29.800	29.500	28.700	28.700
4	+ Sonstige Transfererträge			0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			487.500	624.900	624.900	624.900	624.900
	• 33110000	Verwaltungsgebühren		14.600	14.300	14.300	14.300	14.300
	• 33111000	Gebühren für Gewerbean- und Abmeldungen, Ummeldungen		0	0	0	0	0
	• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		355.800	489.000	489.000	489.000	489.000
	• 33211000	Bauwassergebühren		2.000	500	500	500	500
	• 33211300	Benutzungsgebühren Schulbetreuung		60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 33211500	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Wertabgabe_Eigenverbrauch)		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 33212000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Ust-pflichtig)		0	0	0	0	0
	• 33610000	Zweckgebundene Abgaben		50.000	64.000	64.000	64.000	64.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			36.400	25.700	25.700	25.700	25.700
	• 34110000	Mieten und Pachten		23.900	11.800	11.800	11.800	11.800
	• 34111000	Mieten und Pachten (mehrwertsteuerpflichtig)		0	0	0	0	0
	• 34120000	Nebenkosten		3.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	• 34210000	Erträge aus Verkauf		4.500	8.800	8.800	8.800	8.800
	• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		4.200	3.700	3.700	3.700	3.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			9.100	8.900	6.500	6.500	8.900
	• 34810000	Erstattungen vom Land		1.500	2.400	0	0	2.400
	• 34820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	• 34821100	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)		4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	• 34830000	Erstattungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0
	• 34860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (priv.rechtl.)		100	100	100	100	100
	• 34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 34871000	Erstattungen von privaten Unternehmen (öff.-rechtl.)		0	0	0	0	0
	• 34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
	• 34881000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.600	500	500	500	500
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge			12.100	12.900	8.900	4.900	4.900
	• 36120000	Zinserträge von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 36130000	Zinserträge von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl.		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 36160000	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		2.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	• 36170000	Zinserträge von Kreditinstituten		10.000	8.000	4.000	0	0
	• 36510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		0	0	0	0	0
	• 36990000	Sonstige Finanzerträge		100	100	100	100	100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen			0	0	0	0	0
10	+ sonstige ordentliche Erträge			61.000	55.600	55.600	55.600	55.600
	• 35110000	Konzessionsabgaben		0	0	0	0	0
	• 35110100	Konzessionsabgaben (priv.rechtl.)		25.600	31.000	31.000	31.000	31.000
	• 35111000	Konzessionsabgaben (WL)		19.600	21.400	21.400	21.400	21.400
	• 35210000	Erstattung von Steuern		0	0	0	0	0
	• 35610000	Bußgelder		0	0	0	0	0
	• 35620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..		2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	• 35621000	Besondere Erträge (auch Verzugszinsen) priv.-rechtlich		0	0	0	0	0
	• 35710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0	0	0	0	0
	• 35831000	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)		0	0	0	0	0
	• 35832000	Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)		0	0	0	0	0
	• 35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge		13.800	1.000	1.000	1.000	1.000
11	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**3.375.700**	**3.669.400**	**3.690.700**	**3.736.600**	**3.741.600**
12	- Personalaufwendungen			566.800	549.200	538.500	549.400	561.200
	• 40110000	Bezüge der Beamten		72.100	74.600	76.100	77.700	79.200
	• 40120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		342.200	322.800	312.400	318.700	325.200
	• 40190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 40210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		46.500	48.800	49.900	50.800	51.900
	• 40220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		28.500	26.000	25.300	25.900	27.200
	• 40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		71.400	69.700	67.400	68.800	70.200
	• 40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		4.100	4.300	4.400	4.500	4.500
	• 40999999	Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)		0	0	0	0	0
13	- Versorgungsaufwendungen			0	0	0	0	0
	• 41510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		0	0	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			629.500	821.500	668.200	635.400	643.600
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		39.000	169.200	40.500	40.500	40.500
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		86.100	81.900	111.900	81.900	81.900
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		13.000	13.300	13.300	13.300	13.300
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		20.400	24.800	17.900	17.900	17.900
	• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		76.500	58.600	58.600	58.600	58.600
	• 42320000	Leasing		16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		195.200	213.800	213.800	213.800	213.800
	• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 42510000	Haltung von Fahrzeugen		12.500	16.500	13.500	13.500	13.500
	• 42611000	Dienst- und Schutzkleidung		7.600	8.800	8.800	8.800	8.800
	• 42612000	Aus- und Fortbildung		16.600	17.500	11.500	12.000	14.400
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		92.500	145.100	106.400	103.100	108.900
	• 42711000	Datenverarbeitung		21.400	22.300	22.300	22.300	22.300
	• 42712200	Schulverpflegung Mittagsbetreuung		17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	• 42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 42750000	Lernmittel		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
15	- Abschreibungen			276.600	344.300	439.800	466.000	458.900
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		265.400	331.900	427.500	457.400	451.100
	• 47210000	Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)		0	0	0	0	0
	• 47220000	Abschreibungen auf Forderungen		0	0	0	0	0
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		11.200	12.400	12.300	8.600	7.800
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen			22.000	49.800	74.000	78.700	77.700
	• 45120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		21.000	48.800	73.000	77.700	76.700
	• 45990000	Sonstige Finanzaufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	- Transferaufwendungen			1.790.500	2.018.400	2.120.500	2.145.100	2.144.200
	• 43110000	Zuweisungen an das Land		0	0	0	0	0
	• 43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)		32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	• 43130000	Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.		72.600	92.300	91.000	91.100	91.100
	• 43160000	Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 43170000	Zuweisungen an private Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		364.400	482.700	478.700	478.700	478.700
	• 43410000	Gewerbesteuerumlage		23.100	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 43710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)		402.900	423.600	457.700	460.400	458.900
	• 43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)		701.800	764.700	834.300	849.800	850.400
	• 43731000	VG Umlage		181.700	183.100	186.800	193.100	193.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			304.100	326.900	294.900	296.400	306.500
	• 44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.800	900	900	900	900
	• 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		66.700	67.400	67.600	68.800	73.000
	• 44220000	Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)		1.000	500	500	500	500

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		11.700	11.800	11.800	11.800	11.800
	• 44291000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Aufwendungen Schülerbeförderung)		4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		17.900	18.900	16.100	16.100	19.800
	• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		4.700	5.600	3.600	3.600	5.600
	• 44312000	Dienstreisen		2.900	2.300	2.300	2.300	2.300
	• 44313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		23.500	22.500	2.500	2.500	2.500
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		46.100	55.100	55.100	55.100	55.100
	• 44420000	Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen		0	0	0	0	0
	• 44500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund		500	500	500	500	500
	• 44510000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land		0	0	0	0	0
	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		56.100	57.700	49.200	49.400	49.600
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		49.100	55.600	56.700	56.800	56.800
	• 44560000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		300	300	300	300	300
	• 44580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche		17.800	22.800	22.800	22.800	22.800
	• 44980000	Deckungsreserve		0	0	0	0	0
19	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**3.589.500**	**4.110.100**	**4.135.900**	**4.171.000**	**4.192.100**
20	**= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 213.800**	**-440.700**	**-445.200**	**-434.400**	**-450.500**
21	+ Außerordentliche Erträge			0	0	0	0	0
	• 50120000	Empfangene Schadensersatzleistungen		0	0	0	0	0
	• 50190000	Sonstige außerordentliche Erträge		0	0	0	0	0
	• 53110000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0	0
	• 53120000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen			0	0	0	0	0
	• 51190000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0
	• 53210000	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0	0
	• 53220000	Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
23	**= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)**			**- 213.800**	**-440.700**	**-445.200**	**-434.400**	**-450.500**
	nachrichtlich:							
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [2]							
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren			0	0	0	0	0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		213.800	440.700	177.911	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses		0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0	0	267.289	434.400	450.500
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre		0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital		0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital		0	0	0	0	0

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

Gesamtfinanzhaushalt

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben			1.529.900	1.698.500	1.751.800	1.800.000	1.855.600
	• 60110000	Grundsteuer A		3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
	• 60120000	Grundsteuer B		207.000	241.000	241.000	241.000	241.000
	• 60130000	Gewerbesteuer		250.000	325.000	325.000	325.000	325.000
	• 60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		954.900	1.001.700	1.046.600	1.089.300	1.146.900
	• 60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		20.300	24.700	30.400	33.500	29.300
	• 60320000	Hundesteuer		8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	• 60340000	Zweitwohnungssteuer		10.500	14.700	14.700	14.700	14.700
	• 60490000	Sonstige steuerähnliche Einzahlungen		0	0	0	0	0
	• 60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich		75.000	78.300	81.000	83.400	85.600
	• 60520000	Sonstige Ausgleichsleistungen		700	700	700	700	700
	• 60530000	Gewerbesteuer-Kompensationszahlung		0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.109.000	1.092.000	996.500	985.200	941.600
	• 61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land		904.600	893.200	817.400	806.100	769.600
	• 61310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		0	0	0	0	0
	• 61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		185.100	171.600	153.900	153.900	146.800
	• 61411000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Weiterleitung von Bundesmitteln)		0	0	0	0	0
	• 61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		14.600	8.000	6.000	6.000	6.000
	• 61470000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		500	13.000	13.000	13.000	13.000
	• 61480000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen			0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen			487.500	624.900	624.900	624.900	624.900
	• 63110000	Verwaltungsgebühren		14.600	14.300	14.300	14.300	14.300
	• 63111000	Gebühren für Gewerbean- und Abmeldungen, Ummeldungen		0	0	0	0	0
	• 63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		355.800	489.000	489.000	489.000	489.000
	• 63211000	Bauwassergebühren		2.000	500	500	500	500
	• 63211300	Benutzungsgebühren Schulbetreuung		60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 63211500	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Wertabgabe_Eigenverbrauch)		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 63212000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Ust-pflichtig)		0	0	0	0	0
	• 63610000	Zweckgebundene Abgaben		50.000	64.000	64.000	64.000	64.000
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			36.400	25.700	25.700	25.700	25.700
	• 64110000	Mieten und Pachten		23.900	11.800	11.800	11.800	11.800
	• 64111000	Mieten und Pachten (mehrwertsteuerpflichtig)		0	0	0	0	0
	• 64120000	Nebenkosten		3.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	• 64210000	Einzahlungen aus Verkauf		4.500	8.800	8.800	8.800	8.800
	• 64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		4.200	3.700	3.700	3.700	3.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			9.100	8.900	6.500	6.500	8.900
	• 64810000	Erstattungen vom Land		1.500	2.400	0	0	2.400
	• 64820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	• 64821100	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)		4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	• 64830000	Erstattungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 64860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (priv.rechtl.)		100	100	100	100	100
	• 64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 64871000	Erstattungen von privaten Unternehmen (öff.-rechtl.)		0	0	0	0	0
	• 64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
	• 64881000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.600	500	500	500	500
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen			12.100	12.900	8.900	4.900	4.900
	• 66120000	Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0	0	0	0	0
	• 66130000	Zinseinzahlungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl.		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 66160000	Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		2.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	• 66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten		10.000	8.000	4.000	0	0
	• 66510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		0	0	0	0	0
	• 66990000	Sonstige Finanzeinzahlungen		100	100	100	100	100
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen			61.000	55.600	55.600	55.600	55.600
	• 65110000	Konzessionsabgaben		0	0	0	0	0
	• 65110100	Konzessionsabgaben (priv.rechtl.)		25.600	31.000	31.000	31.000	31.000
	• 65111000	Konzessionsabgaben (WL)		19.600	21.400	21.400	21.400	21.400
	• 65210000	Erstattung von Steuern		0	0	0	0	0
	• 65610000	Bußgelder		0	0	0	0	0
	• 65620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen		2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	• 65621000	Besondere Einzahlungen (auch Verzugszinsen) priv.-rechtlich		0	0	0	0	0
	• 65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		13.800	1.000	1.000	1.000	1.000
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**			**3.245.000**	**3.518.500**	**3.469.900**	**3.502.800**	**3.517.200**
10	- Personalauszahlungen			566.800	549.200	538.500	549.400	561.200
	• 70110000	Bezüge der Beamten		72.100	74.600	76.100	77.700	79.200
	• 70120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		342.200	322.800	312.400	318.700	325.200
	• 70190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 70210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		46.500	48.800	49.900	50.800	51.900
	• 70220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		28.500	26.000	25.300	25.900	27.200
	• 70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		71.400	69.700	67.400	68.800	70.200
	• 70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		4.100	4.300	4.400	4.500	4.500
	• 70999999	Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)		0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen			0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			629.500	821.500	668.200	635.400	643.600
	• 72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		39.000	169.200	40.500	40.500	40.500
	• 72120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		86.100	81.900	111.900	81.900	81.900
	• 72210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		13.000	13.300	13.300	13.300	13.300
	• 72220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		20.400	24.800	17.900	17.900	17.900
	• 72310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		76.500	58.600	58.600	58.600	58.600
	• 72320000	Leasing		16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
	• 72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		195.200	213.800	213.800	213.800	213.800

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 72411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 72510000	Haltung von Fahrzeugen		12.500	16.500	13.500	13.500	13.500
	• 72611000	Dienst- und Schutzkleidung		7.600	8.800	8.800	8.800	8.800
	• 72612000	Aus- und Fortbildung		16.600	17.500	11.500	12.000	14.400
	• 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		92.500	145.100	106.400	103.100	108.900
	• 72711000	Datenverarbeitung		21.400	22.300	22.300	22.300	22.300
	• 72712200	Schulverpflegung Mittagsbetreuung		17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	• 72740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 72750000	Lernmittel		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen			22.000	49.800	74.000	78.700	77.700
	• 75120000	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute		21.000	48.800	73.000	77.700	76.700
	• 75990000	Sonstige Finanzauszahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)			1.790.500	2.018.400	2.120.500	2.145.100	2.144.200
	• 73110000	Zuweisungen an das Land		0	0	0	0	0
	• 73120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	• 73130000	Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.		72.600	92.300	91.000	91.100	91.100
	• 73160000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 73170000	Zuschüsse an private Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche		364.400	482.700	478.700	478.700	478.700
	• 73410000	Gewerbesteuerumlage		23.100	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 73710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)		402.900	423.600	457.700	460.400	458.900
	• 73720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)		701.800	764.700	834.300	849.800	850.400
	• 73731000	VG Umlage		181.700	183.100	186.800	193.100	193.100
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			304.100	326.900	294.900	296.400	306.500
	• 74110000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		1.800	900	900	900	900
	• 74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		66.700	67.400	67.600	68.800	73.000
	• 74220000	Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)		1.000	500	500	500	500
	• 74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		11.700	11.800	11.800	11.800	11.800
	• 74291000	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Aufwendungen Schülerbeförderung)		4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 74310000	Geschäftsauszahlungen		17.900	18.900	16.100	16.100	19.800
	• 74311000	Post- und Fernmeldegbühren		4.700	5.600	3.600	3.600	5.600
	• 74312000	Dienstreisen		2.900	2.300	2.300	2.300	2.300
	• 74313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		23.500	22.500	2.500	2.500	2.500
	• 74410000	Betriebliche Steueraufwendungen		46.100	55.100	55.100	55.100	55.100
	• 74420000	Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen		0	0	0	0	0
	• 74500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund		500	500	500	500	500
	• 74510000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land		0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 74520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		56.100	57.700	49.200	49.400	49.600
	• 74530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		49.100	55.600	56.700	56.800	56.800
	• 74560000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		300	300	300	300	300
	• 74580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche		17.800	22.800	22.800	22.800	22.800
	• 74980000	Deckungsreserve		0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**			**3.312.900**	**3.765.800**	**3.696.100**	**3.705.000**	**3.733.200**
17	**= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**			**- 67.900**	**-247.300**	**- 226.200**	**- 202.200**	**- 216.000**
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			1.795.000	1.419.500	647.600	24.600	0
	• 68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	0	0	0	0
	• 68110000	Investitionszuweisungen vom Land		1.785.000	1.414.500	647.600	24.600	0
	• 68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0	0	0	0	0
	• 68130000	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl.		0	0	0	0	0
	• 68160000	Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0	0	0	0	0
	• 68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen		0	5.000	0	0	0
	• 68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		10.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit			44.000	0	0	0	0
	• 68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte priv.rechtlich		0	0	0	0	0
	• 68911000	Beiträge und ähnliche Entgelte öffentl.-rechtlich		44.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen			0	0	0	0	0
	• 68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen			0	0	0	0	0
	• 68530000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten		0	0	0	0	0
	• 68880000	Rückflüsse von Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche		0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**1.839.000**	**1.419.500**	**647.600**	**24.600**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
	• 78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.978.400	2.465.000	900.000	0	0
	• 78710000	Hochbaumaßnahmen		2.498.900	2.150.000	800.000	0	0
	• 78720000	Tiefbaumaßnahmen		443.500	315.000	100.000	0	0
	• 78730000	Sonstige Baumaßnahmen		36.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			237.000	205.200	100.000	0	0
	• 78310000	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto		0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze		237.000	205.200	100.000	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen			0	0	0	0	0
	• 78530000	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten		0	0	0	0	0
	• 78881000	Gewährung Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0	0	0	0	0
	• 78882000	Gewährung Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche Laufzeit über ein Jahr		0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen			54.400	37.200	29.700	49.600	49.600
	• 78120000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 78130000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		54.400	37.200	29.700	49.600	49.600
	• 78170000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 78180000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche		0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**3.269.800**	**2.707.400**	**1.029.700**	**49.600**	**49.600**
31	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**			**- 1.430.800**	**-1.287.900**	**- 382.100**	**- 25.000**	**- 49.600**
32	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**			**- 1.498.700**	**-1.535.200**	**- 608.300**	**- 227.200**	**- 265.600**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			1.400.000	1.280.000	380.000	0	0
	• 69271000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Eurowährung		0	0	0	0	0
	• 69272000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis einschl. 5 Jahre Eurowährung		0	0	0	0	0
	• 69273000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre		1.400.000	1.280.000	380.000	0	0
	• 69920000	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 69930000	Rückflüsse von Darlehensforderungen (ohne Ausleihungen) an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			23.400	30.100	83.600	89.900	89.900
	• 79271000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Eurowährung		0	0	0	0	0
	• 79272000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis einschl. 5 Jahre Eurowährung		0	0	0	0	0
	• 79273000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung		23.400	30.100	83.600	89.900	89.900
	• 79921000	Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an Gemeinden (GV) Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		0	0	0	0	0
	• 79931000	Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl. Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		0	0	0	0	0
35	**= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**			**1.376.600**	**1.249.900**	**296.400**	**- 89.900**	**- 89.900**

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
36	**= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**		**- 122.100**	**-285.300**	**- 311.900**	**- 317.100**	**- 355.500**
	nachrichtlich:						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		1.467.023	1.347.878	1.062.578	750.678	433.578
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zu Jahresbeginn		0	0			

Teilhaushalt 1
mit
Teilergebnishaushalt
Teilfinanzhaushalt
Produkte

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			1.000	800	800	800	800
	• 33110000	Verwaltungsgebühren		1.000	800	800	800	800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
	• 34110000	Mieten und Pachten		2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
	• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		400	400	400	400	400
10	+ Sonstige ordentliche Erträge			2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
	• 35620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..		2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	• 35621000	Besondere Erträge (auch Verzugszinsen) priv.-rechtlich		0	0	0	0	0
	• 35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge		800	400	400	400	400
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**6.400**	**6.100**	**6.100**	**6.100**	**6.100**
12	- Personalaufwendungen			316.600	322.000	328.800	335.500	342.200
	• 40110000	Bezüge der Beamten		72.100	74.600	76.100	77.700	79.200
	• 40120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		149.400	149.100	152.100	155.200	158.400
	• 40210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		46.500	48.800	49.900	50.800	51.900
	• 40220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		11.800	11.900	12.200	12.500	12.700
	• 40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		33.700	34.300	35.100	35.800	36.500
	• 40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		3.100	3.300	3.400	3.500	3.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			79.600	201.100	79.600	79.600	81.500
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		9.000	131.000	10.000	10.000	10.000
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		4.000	3.900	3.900	3.900	3.900
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		4.000	3.500	3.000	3.000	3.000
	• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 42320000	Leasing		16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		500	500	500	500	500
	• 42510000	Haltung von Fahrzeugen		7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 42611000	Dienst- und Schutzkleidung		600	600	600	600	600
	• 42612000	Aus- und Fortbildung		2.100	2.100	2.100	2.100	4.000
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		15.600	14.600	14.600	14.600	14.600
	• 42711000	Datenverarbeitung		10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
15	- Abschreibungen			5.100	6.100	5.800	5.100	3.300
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		3.700	4.400	4.200	3.800	2.300
	• 47210000	Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung		0	0	0	0	0
	• 47220000	Abschreibungen auf Forderungen		0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		1.400	1.700	1.600	1.300	1.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen			500	500	500	500	500
	• 45990000	Sonstige Finanzaufwendungen		500	500	500	500	500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			111.100	105.100	91.500	92.900	94.300
	• 44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.800	900	900	900	900
	• 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		55.200	57.900	59.100	60.300	61.500
	• 44220000	Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)		1.000	500	500	500	500
	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		3.600	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 44312000	Dienstreisen		2.600	2.100	2.100	2.100	2.100
	• 44313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		23.000	17.000	2.000	2.000	2.000
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		6.700	7.200	7.200	7.200	7.200
	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		11.400	10.300	10.500	10.700	10.900
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0
	• 44560000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**512.900**	**634.800**	**506.200**	**513.600**	**521.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 506.500**	**-628.700**	**-500.100**	**-507.500**	**-515.700**
21	+ Erträge aus internen Leistungen			306.500	310.600	310.600	310.600	310.600
	• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		306.500	310.600	310.600	310.600	310.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			67.500	72.000	72.000	72.000	72.000
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		67.500	72.000	72.000	72.000	72.000
23	- kalkulatorische Kosten (1)			1.700	1.300	1.300	1.300	1.300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**237.300**	**237.300**	**237.300**	**237.300**	**237.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 269.200**	**-391.400**	**-262.800**	**-270.200**	**-278.400**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)			6.400	6.100	6.100	6.100	6.100
	• 60490000	Sonstige steuerähnliche Einzahlungen		0	0	0	0	0
	• 61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		0	0	0	0	0
	• 63110000	Verwaltungsgebühren		1.000	800	800	800	800
	• 64110000	Mieten und Pachten		2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
	• 64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		400	400	400	400	400
	• 64810000	Erstattungen vom Land		0	0	0	0	0
	• 64830000	Erstattungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0
	• 65620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen		2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	• 65621000	Besondere Einzahlungen (auch Verzugszinsen) priv.-rechtlich		0	0	0	0	0
	• 65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		800	400	400	400	400
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)			507.800	628.700	500.400	508.500	518.500
	• 70110000	Bezüge der Beamten		72.100	74.600	76.100	77.700	79.200
	• 70120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		149.400	149.100	152.100	155.200	158.400
	• 70210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		46.500	48.800	49.900	50.800	51.900
	• 70220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		11.800	11.900	12.200	12.500	12.700
	• 70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		33.700	34.300	35.100	35.800	36.500
	• 70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		3.100	3.300	3.400	3.500	3.500
	• 72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		9.000	131.000	10.000	10.000	10.000
	• 72210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		4.000	3.900	3.900	3.900	3.900
	• 72220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		4.000	3.500	3.000	3.000	3.000
	• 72310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 72320000	Leasing		16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
	• 72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 72411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		500	500	500	500	500
	• 72510000	Haltung von Fahrzeugen		7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 72611000	Dienst- und Schutzkleidung		600	600	600	600	600
	• 72612000	Aus- und Fortbildung		2.100	2.100	2.100	2.100	4.000
	• 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		15.600	14.600	14.600	14.600	14.600
	• 72711000	Datenverarbeitung		10.300	10.300	10.300	10.300	10.300

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 74110000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		1.800	900	900	900	900
	• 74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		55.200	57.900	59.100	60.300	61.500
	• 74220000	Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)		1.000	500	500	500	500
	• 74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
	• 74310000	Geschäftsauszahlungen		3.600	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 74311000	Post- und Fernmeldegbühren		3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 74312000	Dienstreisen		2.600	2.100	2.100	2.100	2.100
	• 74313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		23.000	17.000	2.000	2.000	2.000
	• 74410000	Betriebliche Steueraufwendungen		6.700	7.200	7.200	7.200	7.200
	• 74520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		11.400	10.300	10.500	10.700	10.900
	• 74530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0
	• 74560000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0	0	0	0	0
	• 75990000	Sonstige Finanzauszahlungen		500	500	500	500	500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)**			**- 501.400**	**-622.600**	**-494.300**	**-502.400**	**-512.400**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			5.000	4.800	0	0	0
	• 78310000	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto		0	0	0	0	0
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze		5.000	4.800	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			3.000	0	0	0	0
	• 78120000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 78130000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		3.000	0	0	0	0
	• 78180000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche		0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**			**8.000**	**4.800**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)		- 8.000	-4.800	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)		- 509.400	-627.400	-494.300	-502.400	-512.400

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.10.0000 Gemeindeorgane/Steuerung

Produkt	11.10.0000	Gemeindeorgane/Steuerung
Produktgruppe	11.10	Steuerung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

11.10.0000 Gemeindeorgane/Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
12	- Personalaufwendungen			20.000	21.600	22.100	22.500	23.000
	• 40110000	Bezüge der Beamten		0	0	0	0	0
	• 40210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		20.000	21.600	22.100	22.500	23.000
	• 40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.100	3.600	3.100	3.100	5.000
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	500	0	0	0
	• 42612000	Aus- und Fortbildung		600	600	600	600	2.500
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			59.500	61.300	62.500	63.700	64.900
	• 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		55.200	57.900	59.100	60.300	61.500
	• 44220000	Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)		1.000	500	500	500	500
	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		100	200	200	200	200
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		200	200	200	200	200
	• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		300	300	300	300	300
	• 44312000	Dienstreisen		2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		200	200	200	200	200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**82.600**	**86.500**	**87.700**	**89.300**	**92.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 82.600**	**-86.500**	**-87.700**	**-89.300**	**-92.900**
21	+ Erträge aus internen Leistungen			55.400	58.600	58.600	58.600	58.600
	• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		55.400	58.600	58.600	58.600	58.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			10.200	10.500	10.500	10.500	10.500
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.200	10.500	10.500	10.500	10.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**45.200**	**48.100**	**48.100**	**48.100**	**48.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 37.400**	**-38.400**	**-39.600**	**-41.200**	**-44.800**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0000 Hauptverwaltung/Zentrale Funktionen

Produkt	11.14.0000	Hauptverwaltung/Zentrale Funktionen
Produktgruppe	11.14	Zentrale Funktionen
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

11.14.0000 Hauptverwaltung/Zentrale Funktionen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			1.000	800	800	800	800
		• 33110000	Verwaltungsgebühren		1.000	800	800	800	800
10	+	Sonstige ordentliche Erträge			800	400	400	400	400
		• 35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge		800	400	400	400	400
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**1.800**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
12	-	Personalaufwendungen			172.200	176.000	179.700	183.400	187.000
		• 40110000	Bezüge der Beamten		72.100	74.600	76.100	77.700	79.200
		• 40120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		54.100	54.200	55.300	56.400	57.600
		• 40210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		26.500	27.200	27.800	28.300	28.900
		• 40220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		4.400	4.400	4.500	4.600	4.700
		• 40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		12.100	12.400	12.700	13.000	13.200
		• 40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		3.000	3.200	3.300	3.400	3.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	0	0	0	0
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
		• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		0	0	0	0	0
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	0	0	0	0
		• 42612000	Aus- und Fortbildung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		• 42711000	Datenverarbeitung		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen			31.000	28.300	28.500	28.700	28.900
		• 44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.800	900	900	900	900
		• 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		0	0	0	0	0
		• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		• 44310000	Geschäftsaufwendungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		2.700	2.500	2.500	2.500	2.500
		• 44312000	Dienstreisen		100	100	100	100	100
		• 44313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		6.500	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.14.0000 Hauptverwaltung/Zentrale Funktionen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		11.400	10.300	10.500	10.700	10.900
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0
	• 44560000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**222.200**	**223.300**	**227.200**	**231.100**	**234.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 220.400**	**-222.100**	**-226.000**	**-229.900**	**-233.700**
21	+ Erträge aus internen Leistungen			138.100	138.400	138.400	138.400	138.400
	• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		138.100	138.400	138.400	138.400	138.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			18.200	21.200	21.200	21.200	21.200
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		18.200	21.200	21.200	21.200	21.200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**119.900**	**117.200**	**117.200**	**117.200**	**117.200**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 100.500**	**-104.900**	**-108.800**	**-112.700**	**-116.500**

35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	
Notiz	Anteil der teilnehmenden Mitarbeitenden am betrieblichen Gesundheitsmanagement (Hansefit)

42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	
Notiz	Ansatz für Unterhaltung Hardware bei Produkt 11200000 (Einrichtungen für die gesamte Verwaltung) Unterhaltung Software bei 47211000 (Datenverarbeitung)

42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	
Notiz	Ansatz bei Produkt 11200000 (Einrichtungen für die gesamte Verwaltung)

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	auch Aufwendungen für externen Datenschutzbeauftragten

42711000 Datenverarbeitung	
Notiz	auch Aufwendungen für Webgis, Unterstützungsleistungen im Bereich Software

44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	
Notiz	Aufwendungen betriebliches Gesundheitsmanagement (Hansefit)

44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	
Notiz	Kostenerstattung an Gemeinde Merzhausen für Durchführung von Aufgaben im Bereich der Personalverwaltung

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.20.0000 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Produkt	11.20.0000	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produktgruppe	11.20	Organisation und EDV
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

11.20.0000 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			300	300	300	300	300
		• 34110000	Mieten und Pachten		0	0	0	0	0
		• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		300	300	300	300	300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			19.600	142.000	21.000	21.000	21.000
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		8.000	130.000	9.000	9.000	9.000
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		300	300	300	300	300
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42711000	Datenverarbeitung		300	300	300	300	300
15	-	Abschreibungen			1.400	2.100	1.900	1.600	1.300
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		400	800	600	300	300
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		1.000	1.300	1.300	1.300	1.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**21.000**	**144.100**	**22.900**	**22.600**	**22.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 20.700**	**-143.800**	**-22.600**	**-22.300**	**-22.000**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			11.600	11.900	11.900	11.900	11.900
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.600	11.900	11.900	11.900	11.900
23	-	kalkulatorische Kosten (1)			100	100	100	100	100
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 11.700**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 32.400**	**-155.800**	**-34.600**	**-34.300**	**-34.000**

42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
Notiz	2026 auch Sanierung Aufleger und Kellerdecke im Rathausgebäude sowie Herstellung 2. Rettungsweg zum Tauziehraum (121.000 Euro)

42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	
Notiz	Unterhaltung des bew. Vermögens (auch Hardware)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	
Notiz	Miete für Kopierer Rathaus

42411000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)	
Notiz	aus der PV-Anlage auf dem Vereinshaus

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.22.0000 Finanzverwaltung

Produkt	11.22.0000	Finanzverwaltung
Produktgruppe	11.22	Finanzverwaltung Kasse
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

11.22.0000 Finanzverwaltung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
10	+	Sonstige ordentliche Erträge			2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
		• 35620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..		2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
		• 35621000	Besondere Erträge (auch Verzugszinsen) priv.-rechtlich		0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**2.000**	**2.200**	**2.200**	**2.200**	**2.200**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500	500	500	500	500
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		500	500	500	500	500
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			500	500	500	500	500
		• 45990000	Sonstige Finanzaufwendungen		500	500	500	500	500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**1.000**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			12.000	12.600	12.600	12.600	12.600
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		12.000	12.600	12.600	12.600	12.600
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 12.000**	**-12.600**	**-12.600**	**-12.600**	**-12.600**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 11.000**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.25.0000 Bauhof

Produkt	11.25.0000	Bauhof
Produktgruppe	11.25	Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

11.25.0000 Bauhof

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			100	100	100	100	100
		• 34110000	Mieten und Pachten		0	0	0	0	0
		• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
12	-	Personalaufwendungen			124.400	124.400	127.000	129.600	132.200
		• 40120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		95.300	94.900	96.800	98.800	100.800
		• 40220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		7.400	7.500	7.700	7.900	8.000
		• 40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		21.600	21.900	22.400	22.800	23.300
		• 40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		100	100	100	100	100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			34.400	34.000	34.000	34.000	34.000
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		400	500	500	500	500
		• 42320000	Leasing		16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		200	200	200	200	200
		• 42510000	Haltung von Fahrzeugen		7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		• 42611000	Dienst- und Schutzkleidung		600	600	600	600	600
		• 42612000	Aus- und Fortbildung		500	500	500	500	500
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		600	600	600	600	600
15	-	Abschreibungen			3.700	4.000	3.900	3.500	2.000
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		3.300	3.600	3.600	3.500	2.000
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		400	400	300	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen			600	500	500	500	500
		• 44310000	Geschäftsaufwendungen		400	300	300	300	300
		• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		200	200	200	200	200
		• 44312000	Dienstreisen		0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**163.100**	**162.900**	**165.400**	**167.600**	**168.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 163.000**	**-162.800**	**-165.300**	**-167.500**	**-168.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen			113.000	113.600	113.600	113.600	113.600

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.25.0000 Bauhof

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		113.000	113.600	113.600	113.600	113.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			4.200	4.100	4.100	4.100	4.100
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.200	4.100	4.100	4.100	4.100
23	- kalkulatorische Kosten (1)			1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**107.500**	**108.500**	**108.500**	**108.500**	**108.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 55.500**	**-54.300**	**-56.800**	**-59.000**	**-60.100**

42320000 Leasing	
Notiz	Schlepper für den Bauhof (Leasing)

42411000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)	
Notiz	aus der PV-Anlage auf dem Vereinshaus

47910000 Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)	
Notiz	für Wildkrautbekämpfungsmaschine an die Gemeinde Au

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produkt	11.30.0000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produktgruppe	11.30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**3.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 3.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			3.800	3.900	3.900	3.900	3.900
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.800	3.900	3.900	3.900	3.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 3.800**	**-3.900**	**-3.900**	**-3.900**	**-3.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 6.800**	**-5.900**	**-5.900**	**-5.900**	**-5.900**

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	Internetauftritt

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Produkt	11.33.0000	Grundstücksmanagement
Produktgruppe	11.33	Grundstücksmanagement
Produktbereich	11	Innere Verwaltung

11.33.0000 Grundstücksmanagement

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
	• 34110000	Mieten und Pachten		2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
	• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**2.200**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			20.000	15.000	0	0	0
	• 44313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		20.000	15.000	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**20.000**	**15.000**	**0**	**0**	**0**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 17.800**	**-12.700**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)			300	200	200	200	200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 7.800**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 25.600**	**-20.700**	**-5.700**	**-5.700**	**-5.700**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilhaushalt 2
mit
Teilergebnishaushalt
Teilfinanzhaushalt
Produkte

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben			700	700	700	700	700
	• 30520000	Sonstige Ausgleichsleistungen		700	700	700	700	700
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			204.400	196.800	177.100	177.100	170.000
	• 31310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
	• 31400000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0	0	0	0	0
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		185.100	171.600	153.900	153.900	146.800
	• 31420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)		14.600	8.000	6.000	6.000	6.000
	• 31470000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		500	13.000	13.000	13.000	13.000
	• 31480000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			130.700	150.900	220.800	233.800	224.400
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		102.700	121.100	191.300	205.100	195.700
	• 31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		28.000	29.800	29.500	28.700	28.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			486.500	624.100	624.100	624.100	624.100
	• 33110000	Verwaltungsgebühren		13.600	13.500	13.500	13.500	13.500
	• 33111000	Gebühren für Gewerbean- und Abmeldungen, Ummeldungen		0	0	0	0	0
	• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		355.800	489.000	489.000	489.000	489.000
	• 33211000	Bauwassergebühren		2.000	500	500	500	500
	• 33211300	Benutzungsgebühren Schulbetreuung		60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 33211500	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Wertabgabe_Eigenverbrauch)		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 33212000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Ust-pflichtig)		0	0	0	0	0
	• 33610000	Zweckgebundene Abgaben		50.000	64.000	64.000	64.000	64.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			33.800	23.000	23.000	23.000	23.000
	• 34110000	Mieten und Pachten		21.700	9.500	9.500	9.500	9.500
	• 34111000	Mieten und Pachten (mehrwertsteuerpflichtig)		0	0	0	0	0
	• 34120000	Nebenkosten		3.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	• 34210000	Erträge aus Verkauf		4.500	8.800	8.800	8.800	8.800
	• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		3.800	3.300	3.300	3.300	3.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			9.100	8.900	6.500	6.500	8.900
	• 34810000	Erstattungen vom Land		1.500	2.400	0	0	2.400
	• 34820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	• 34821100	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)		4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	• 34830000	Erstattungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
		• 34860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (priv.rechtl.)		100	100	100	100	100
		• 34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
		• 34871000	Erstattungen von privaten Unternehmen (öff.-rechtl.)		0	0	0	0	0
		• 34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
		• 34881000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.600	500	500	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge			45.200	53.000	53.000	53.000	53.000
		• 35110000	Konzessionsabgaben		0	0	0	0	0
		• 35110100	Konzessionsabgaben (priv.rechtl.)		25.600	31.000	31.000	31.000	31.000
		• 35111000	Konzessionsabgaben (WL)		19.600	21.400	21.400	21.400	21.400
		• 35210000	Erstattung von Steuern		0	0	0	0	0
		• 35610000	Bußgelder		0	0	0	0	0
		• 35710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0	0	0	0	0
		• 35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge		0	600	600	600	600
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**910.400**	**1.057.400**	**1.105.200**	**1.118.200**	**1.104.100**
12	-	Personalaufwendungen			250.200	227.200	209.700	213.900	219.000
		• 40120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		192.800	173.700	160.300	163.500	166.800
		• 40190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		• 40220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		16.700	14.100	13.100	13.400	14.500
		• 40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		37.700	35.400	32.300	33.000	33.700
		• 40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			549.900	620.400	588.600	555.800	562.100
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		30.000	38.200	30.500	30.500	30.500
		• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		86.100	81.900	111.900	81.900	81.900
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		9.000	9.400	9.400	9.400	9.400
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		16.400	21.300	14.900	14.900	14.900
		• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		74.600	56.600	56.600	56.600	56.600
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		187.200	205.800	205.800	205.800	205.800
		• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
		• 42510000	Haltung von Fahrzeugen		5.500	8.500	5.500	5.500	5.500
		• 42611000	Dienst- und Schutzkleidung		7.000	8.200	8.200	8.200	8.200
		• 42612000	Aus- und Fortbildung		14.500	15.400	9.400	9.900	10.400
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		76.900	130.500	91.800	88.500	94.300
		• 42711000	Datenverarbeitung		11.100	12.000	12.000	12.000	12.000
		• 42712200	Schulverpflegung Mittagsbetreuung		17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		• 42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 42750000	Lernmittel		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
15	- Abschreibungen			271.500	338.200	434.000	460.900	455.600
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		261.700	327.500	423.300	453.600	448.800
	• 47220000	Abschreibungen auf Forderungen		0	0	0	0	0
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		9.800	10.700	10.700	7.300	6.800
17	- Transferaufwendungen			481.000	617.000	611.700	611.800	611.800
	• 43110000	Zuweisungen an das Land		0	0	0	0	0
	• 43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)		32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	• 43130000	Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.		72.600	92.300	91.000	91.100	91.100
	• 43160000	Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 43170000	Zuweisungen an private Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		364.400	482.700	478.700	478.700	478.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			193.000	221.800	203.400	203.500	212.200
	• 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		11.500	9.500	8.500	8.500	11.500
	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	• 44291000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Aufwendungen Schülerbeförderung)		4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		14.300	15.400	12.600	12.600	16.300
	• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		1.500	2.600	600	600	2.600
	• 44312000	Dienstreisen		300	200	200	200	200
	• 44313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		500	5.500	500	500	500
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		39.400	47.900	47.900	47.900	47.900
	• 44420000	Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen		0	0	0	0	0
	• 44500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund		500	500	500	500	500
	• 44510000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land		0	0	0	0	0
	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		44.700	47.400	38.700	38.700	38.700
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		49.100	55.600	56.700	56.800	56.800
	• 44560000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		300	300	300	300	300

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 44580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche		17.800	22.800	22.800	22.800	22.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**1.745.600**	**2.024.600**	**2.047.400**	**2.045.900**	**2.060.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 835.200**	**-967.200**	**-942.200**	**-927.700**	**-956.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungen			21.100	33.500	33.500	33.500	33.500
	• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		21.100	33.500	33.500	33.500	33.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			300.400	312.500	312.500	312.500	312.500
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300.400	312.500	312.500	312.500	312.500
23	- kalkulatorische Kosten (1)			105.400	107.200	106.000	106.000	106.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 384.700**	**-386.200**	**-385.000**	**-385.000**	**-385.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 1.219.900**	**-1.353.400**	**-1.327.200**	**-1.312.700**	**-1.341.600**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)			779.700	906.500	884.400	884.400	879.700
	• 60520000	Sonstige Ausgleichsleistungen		700	700	700	700	700
	• 61310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
	• 61400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		0	0	0	0	0
	• 61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		185.100	171.600	153.900	153.900	146.800
	• 61420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		14.600	8.000	6.000	6.000	6.000
	• 61470000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		500	13.000	13.000	13.000	13.000
	• 61480000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	• 63110000	Verwaltungsgebühren		13.600	13.500	13.500	13.500	13.500
	• 63111000	Gebühren für Gewerbean- und Abmeldungen, Ummeldungen		0	0	0	0	0
	• 63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		355.800	489.000	489.000	489.000	489.000
	• 63211000	Bauwassergebühren		2.000	500	500	500	500
	• 63211300	Benutzungsgebühren Schulbetreuung		60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 63211500	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Wertabgabe_Eigenverbrauch)		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 63212000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Ust-pflichtig)		0	0	0	0	0
	• 63610000	Zweckgebundene Abgaben		50.000	64.000	64.000	64.000	64.000
	• 64110000	Mieten und Pachten		21.700	9.500	9.500	9.500	9.500
	• 64111000	Mieten und Pachten (mehrwertsteuerpflichtig)		0	0	0	0	0
	• 64120000	Nebenkosten		3.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	• 64210000	Einzahlungen aus Verkauf		4.500	8.800	8.800	8.800	8.800
	• 64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		3.800	3.300	3.300	3.300	3.300
	• 64810000	Erstattungen vom Land		1.500	2.400	0	0	2.400
	• 64820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	• 64821100	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)		4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	• 64830000	Erstattungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	0	0	0	0
	• 64860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (priv.rechtl.)		100	100	100	100	100
	• 64870000	Erstattungen von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 64871000	Erstattungen von privaten Unternehmen (öff.-rechtl.)		0	0	0	0	0
	• 64880000	Erstattungen von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 64881000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.600	500	500	500	500
	• 65110000	Konzessionsabgaben		0	0	0	0	0
	• 65110100	Konzessionsabgaben (priv.rechtl.)		25.600	31.000	31.000	31.000	31.000
	• 65111000	Konzessionsabgaben (WL)		19.600	21.400	21.400	21.400	21.400
	• 65210000	Erstattung von Steuern		0	0	0	0	0
	• 65610000	Bußgelder		0	0	0	0	0
	• 65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	600	600	600	600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)			1.474.100	1.686.400	1.613.400	1.585.000	1.605.100
	• 70120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		192.800	173.700	160.300	163.500	166.800
	• 70190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 70220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		16.700	14.100	13.100	13.400	14.500
	• 70320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		37.700	35.400	32.300	33.000	33.700
	• 70410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		30.000	38.200	30.500	30.500	30.500
	• 72120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		86.100	81.900	111.900	81.900	81.900
	• 72210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		9.000	9.400	9.400	9.400	9.400
	• 72220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		16.400	21.300	14.900	14.900	14.900
	• 72310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		74.600	56.600	56.600	56.600	56.600
	• 72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		187.200	205.800	205.800	205.800	205.800
	• 72411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	• 72510000	Haltung von Fahrzeugen		5.500	8.500	5.500	5.500	5.500
	• 72611000	Dienst- und Schutzkleidung		7.000	8.200	8.200	8.200	8.200
	• 72612000	Aus- und Fortbildung		14.500	15.400	9.400	9.900	10.400
	• 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		76.900	130.500	91.800	88.500	94.300
	• 72711000	Datenverarbeitung		11.100	12.000	12.000	12.000	12.000
	• 72712200	Schulverpflegung Mittagsbetreuung		17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	• 72740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 72750000	Lernmittel		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 73110000	Zuweisungen an das Land		0	0	0	0	0
	• 73120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	• 73130000	Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.		72.600	92.300	91.000	91.100	91.100
	• 73160000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		12.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 73170000	Zuschüsse an private Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 73180000	Zuschüsse an übrige Bereiche		364.400	482.700	478.700	478.700	478.700
	• 74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		11.500	9.500	8.500	8.500	11.500
	• 74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	• 74291000	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Aufwendungen Schülerbeförderung)		4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 74310000	Geschäftsauszahlungen		14.300	15.400	12.600	12.600	16.300
	• 74311000	Post- und Fernmeldegbühren		1.500	2.600	600	600	2.600
	• 74312000	Dienstreisen		300	200	200	200	200
	• 74313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		500	5.500	500	500	500
	• 74410000	Betriebliche Steueraufwendungen		39.400	47.900	47.900	47.900	47.900
	• 74420000	Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen		0	0	0	0	0
	• 74500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund		500	500	500	500	500
	• 74510000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land		0	0	0	0	0
	• 74520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		44.700	47.400	38.700	38.700	38.700
	• 74530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		49.100	55.600	56.700	56.800	56.800
	• 74560000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		300	300	300	300	300
	• 74580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche		17.800	22.800	22.800	22.800	22.800
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)**			**- 694.400**	**-779.900**	**-729.000**	**-700.600**	**-725.400**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			1.795.000	1.419.500	647.600	24.600	0
	• 68100000	Investitionszuweisungen vom Bund		0	0	0	0	0
	• 68110000	Investitionszuweisungen vom Land		1.785.000	1.414.500	647.600	24.600	0
	• 68130000	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl.		0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 68160000	Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0	0	0	0	0
	• 68170000	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen		0	5.000	0	0	0
	• 68180000	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen		10.000	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit			44.000	0	0	0	0
	• 68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte priv.rechtlich		0	0	0	0	0
	• 68911000	Beiträge und ähnliche Entgelte öffentl.-rechtlich		44.000	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**			**1.839.000**	**1.419.500**	**647.600**	**24.600**	**0**
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0	0	0	0	0
	• 78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.978.400	2.465.000	900.000	0	0
	• 78710000	Hochbaumaßnahmen		2.498.900	2.150.000	800.000	0	0
	• 78720000	Tiefbaumaßnahmen		443.500	315.000	100.000	0	0
	• 78730000	Sonstige Baumaßnahmen		36.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			232.000	200.400	100.000	0	0
	• 78310000	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto		0	0	0	0	0
	• 78312000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze		232.000	200.400	100.000	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			51.400	37.200	29.700	49.600	49.600
	• 78120000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 78130000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		51.400	37.200	29.700	49.600	49.600
	• 78170000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 78180000	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche		0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**			**3.261.800**	**2.702.600**	**1.029.700**	**49.600**	**49.600**
17	**= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)**			**- 1.422.800**	**-1.283.100**	**-382.100**	**-25.000**	**-49.600**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)**			**- 2.117.200**	**-2.063.000**	**-1.111.100**	**-725.600**	**-775.000**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.10.0000 Wahlen

Produkt	12.10.0000	Wahlen
Produktgruppe	12.10	Statistik und Wahlen
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

12.10.0000 Wahlen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.500	2.400	0	0	2.400
		• 34810000	Erstattungen vom Land		1.500	2.400	0	0	2.400
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**1.500**	**2.400**	**0**	**0**	**2.400**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.000	6.700	2.200	2.700	5.700
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
		• 42612000	Aus- und Fortbildung		1.000	1.000	0	500	1.000
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.500	4.000	500	500	3.000
		• 42711000	Datenverarbeitung		1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen			3.500	6.000	300	300	9.000
		• 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		1.000	1.000	0	0	3.000
		• 44310000	Geschäftsaufwendungen		1.500	3.000	300	300	4.000
		• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		1.000	2.000	0	0	2.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**7.500**	**12.700**	**2.500**	**3.000**	**14.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 6.000**	**-10.300**	**-2.500**	**-3.000**	**-12.300**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			7.900	8.800	8.800	8.800	8.800
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.900	8.800	8.800	8.800	8.800
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 7.900**	**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**	**-8.800**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 13.900**	**-19.100**	**-11.300**	**-11.800**	**-21.100**

34810000 Erstattungen vom Land	
Notiz	2025 Bundestagswahl; 2026 Landtags- und Bürgermeisterwahl; 2029 Kommunalwahlen, Europawahl und Bundestagswahl

42711000 Datenverarbeitung	
Notiz	Pflegekosten Wahlsoftware

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.20.0000 Ordnungswesen

Produkt	12.20.0000	Ordnungswesen
Produktgruppe	12.20	Ordnungswesen
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

12.20.0000 Ordnungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			600	600	600	600	600
	• 33110000	Verwaltungsgebühren		600	600	600	600	600
	• 33111000	Gebühren für Gewerbean- und Abmeldungen, Ummeldungen		0	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 42711000	Datenverarbeitung		700	700	700	700	700
15	- Abschreibungen			0	100	100	100	100
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		0	0	0	0	0
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	100	100	100	100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**5.700**	**5.800**	**5.800**	**5.800**	**5.800**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 5.100**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			13.400	13.900	13.900	13.900	13.900
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.400	13.900	13.900	13.900	13.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 13.400**	**-13.900**	**-13.900**	**-13.900**	**-13.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 18.500**	**-19.100**	**-19.100**	**-19.100**	**-19.100**

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	insbesondere Tierheimkosten Fundtiere

42711000 Datenverarbeitung	
Notiz	KM-Gewerberegister.Basis

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.22.0000 Einwohnerwesen

Produkt	12.22.0000	Einwohnerwesen
Produktgruppe	12.22	Einwohnerwesen
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

12.22.0000 Einwohnerwesen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		• 33110000	Verwaltungsgebühren		11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0	0	0	0	0
		• 42711000	Datenverarbeitung		5.000	4.500	4.500	4.500	4.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen			9.000	8.500	8.500	8.500	8.500
		• 44310000	Geschäftsaufwendungen		8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
		• 44500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund		500	500	500	500	500
		• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**14.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 3.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			21.900	21.500	21.500	21.500	21.500
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		21.900	21.500	21.500	21.500	21.500
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 21.900**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 24.900**	**-23.500**	**-23.500**	**-23.500**	**-23.500**

42711000 Datenverarbeitung	
Notiz	Datenverarbeitung Einwohnermeldewesen (LEWIS, DIGANT, KM-Einwohner)

44310000 Geschäftsaufwendungen	
Notiz	Aufwendungen für Bundesdruckerei

44500000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	
Notiz	Gebührenanteil für polizeiliche Führungszeugnisse, Gewerbezentralregister

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.24.0000 Kommunales Grundbuchwesen

Produkt	12.24.0000	Kommunales Grundbuchwesen
Produktgruppe	12.24	Kommunales Grundbuchwesen
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

12.24.0000 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			100	100	100	100	100
		• 33110000	Verwaltungsgebühren		100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
		• 44310000	Geschäftsaufwendungen		0	0	0	0	0
		• 44510000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land		0	0	0	0	0
		• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**1.000**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 900**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			6.200	6.100	6.100	6.100	6.100
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.200	6.100	6.100	6.100	6.100
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 6.200**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 7.100**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**

44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	
Notiz	Kostenersatz an Gemeinde Merzhausen für die Versorgungsumlage des ehemaligen Ratschreibers

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.60.0000 Feuerwehr

Produkt	12.60.0000	Feuerwehr
Produktgruppe	12.60	Brandschutz
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

12.60.0000 Feuerwehr

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			3.300	3.700	3.700	3.700	3.700
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		3.300	3.700	3.700	3.700	3.700
	• 31480000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			10.600	13.400	24.300	24.300	24.300
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10.600	13.400	24.300	24.300	24.300
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			500	500	500	500	500
	• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**15.400**	**19.600**	**30.500**	**30.500**	**30.500**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			62.400	63.600	47.200	47.200	47.200
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		5.000	11.400	5.000	5.000	5.000
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		700	700	700	700	700
	• 42510000	Haltung von Fahrzeugen		5.500	8.500	5.500	5.500	5.500
	• 42611000	Dienst- und Schutzkleidung		7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 42612000	Aus- und Fortbildung		12.500	13.000	8.000	8.000	8.000
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		12.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	• 42711000	Datenverarbeitung		700	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Abschreibungen			26.000	32.400	39.700	39.300	38.600
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		26.000	32.400	39.700	39.300	38.600
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			16.000	13.700	13.700	13.700	13.700
	• 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		400	400	400	400	400
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		300	300	300	300	300

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.60.0000 Feuerwehr

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		100	100	100	100	100
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		1.500	700	700	700	700
	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**106.400**	**111.700**	**102.600**	**102.200**	**101.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 91.000**	**-92.100**	**-72.100**	**-71.700**	**-71.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			4.800	4.900	4.900	4.900	4.900
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.800	4.900	4.900	4.900	4.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)			2.100	1.900	1.900	1.900	1.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 6.900**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 97.900**	**-98.900**	**-78.900**	**-78.500**	**-77.800**

31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	
Notiz	Zuwendung nach VwV Zuwendungen Feuerwehrwesen (Pauschalförderung für aktive Angehörige der freiwilligen Feuerwehr)

33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	
Notiz	Kostenersätze für Einsätze der Feuerwehr

42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
Notiz	2026 auch Einbau einer Brandmeldeanlage im Gerätehaus (2.000 Euro)

42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	
Notiz	2026 auch Einsatzkleidung und Helme Waldbrand (6.400 Euro)

42411000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)	
Notiz	aus der PV-Anlage auf dem Vereinshaus

42510000 Haltung von Fahrzeugen	
Notiz	2026 auch neue Reifen für LF10 (3.000 Euro)

42612000 Aus- und Fortbildung	
Notiz	2026 auch Führerscheinausbildung von FW-Angehörigen (5.000 Euro)

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	2025 auch Machbarkeitsstudie für Umbau Gerätehaus (10.000 Euro)

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Zuschuss Kameradschaftskasse (gem. § 7 der Feuerwehrentschädigungssatzung vom 14. März 2023)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	
Notiz	Aufwandsentschädigungen der FW-Angehörigen (vgl. Feuerwehrentschädigungssatzung vom 14. März 2023)

44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	
Notiz	u. a. Unfallversicherung der FW-Angehörigen

44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	
Notiz	Überlandhilfe

44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	
Notiz	Umlage an Feuerwehrzweckverband Südlicher Breisgau

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

12.80.0000 Katastrophenschutz

Produkt	12.80.0000	Katastrophenschutz
Produktgruppe	12.80	Katastrophenschutz
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

12.80.0000 Katastrophenschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 1.000**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.000**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0100 Grundschule

Produkt	21.10.0100	Grundschule
Produktgruppe	21.10	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben

21.10.0100 Grundschule

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			500	0	0	0	0
	• 31400000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0	0	0	0	0
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0	0	0	0	0
	• 31470000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		500	0	0	0	0
	• 31480000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			8.200	8.600	67.900	87.700	87.700
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.200	8.600	67.900	87.700	87.700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 34110000	Mieten und Pachten		300	0	0	0	0
	• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 34820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)		0	0	0	0	0
	• 34821100	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**11.400**	**10.800**	**70.100**	**89.900**	**89.900**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			77.300	71.800	74.100	74.100	74.100
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		8.000	6.000	8.300	8.300	8.300
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		45.000	42.500	42.500	42.500	42.500
	• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	• 42612000	Aus- und Fortbildung		0	0	0	0	0
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 42711000	Datenverarbeitung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 42750000	Lernmittel		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
15	- Abschreibungen			18.500	19.500	110.500	140.900	140.900
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		18.500	19.500	110.500	140.900	140.900

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0100 Grundschule

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			11.500	12.100	12.100	12.100	12.100
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		0	100	100	100	100
	• 44312000	Dienstreisen		0	0	0	0	0
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**107.300**	**103.400**	**196.700**	**227.100**	**227.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 95.900**	**-92.600**	**-126.600**	**-137.200**	**-137.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			11.000	9.400	9.400	9.400	9.400
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.000	9.400	9.400	9.400	9.400
23	- kalkulatorische Kosten (1)			4.300	3.900	3.900	3.900	3.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 15.300**	**-13.300**	**-13.300**	**-13.300**	**-13.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 111.200**	**-105.900**	**-139.900**	**-150.500**	**-150.500**

34110000 Mieten und Pachten	
Notiz	Dachnutzungsvertrag für PV-Anlage auf der Grundschule aufgrund Umbau Grundschule beendet

34821100 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)	
Notiz	Schullastenausgleich für Kinder aus anderen Gemeinden in der Grundschule Horben

42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
Notiz	ab 2027 auch Wartungskosten Aufzug (2.300 Euro)

42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	
Notiz	Unterhaltung des bew. Vermögens (auch Hardware) Unterhaltung Software bei 47211000 (Datenverarbeitung)

42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	
Notiz	Miete Kopiergerät Schule

42411000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)	
Notiz	aus der PV-Anlage auf dem Vereinshaus

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	u. a. für Schulschwimmen, schulische Veranstaltungen

42711000 Datenverarbeitung	
Notiz	Unterstützungsleistungen/Aufwendungen für Bereich Software (auch Schul-Info-App)

44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	
Notiz	gesetzliche Schülerunfallversicherung

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	
Notiz	Schullastenausgleich für Horbener Kinder in Grundschulen anderer Gemeinden

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0101 Schulbetreuung

Produkt	21.10.0101	Schulbetreuung
Produktgruppe	21.10	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben

21.10.0101 Schulbetreuung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			25.000	31.900	31.900	31.900	31.900
	• 31310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		25.000	31.900	31.900	31.900	31.900
	• 31470000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 33211300	Benutzungsgebühren Schulbetreuung		60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**85.000**	**83.900**	**83.900**	**83.900**	**83.900**
12	- Personalaufwendungen			162.200	169.800	162.200	165.400	169.600
	• 40120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		121.400	126.600	120.700	123.100	125.600
	• 40190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 40220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		10.900	10.200	9.800	10.000	11.100
	• 40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		26.900	29.000	27.700	28.300	28.900
	• 40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			33.400	34.600	34.600	34.600	34.600
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		300	500	500	500	500
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		300	300	300	300	300
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	• 42612000	Aus- und Fortbildung		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 42711000	Datenverarbeitung		800	800	800	800	800
	• 42712200	Schulverpflegung Mittagsbetreuung		17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 44312000	Dienstreisen		100	100	100	100	100
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**196.700**	**205.500**	**197.900**	**201.100**	**205.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 111.700**	**-121.600**	**-114.000**	**-117.200**	**-121.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.10.0101 Schulbetreuung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		- 115.200	-125.100	-117.500	-120.700	-124.900

33211300 Benutzungsgebühren Schulbetreuung	
Notiz	im Schuljahr 2025/2026 weniger Kinder in der Schulbetreuung

40190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	
Notiz	Entgelte für Betreuungskräfte (nebenberuflliche Tätigkeit)

40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	
Notiz	Untersuchungen durch Betriebsarzt

42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	
Notiz	Unterhaltung des bew. Vermögens (auch Hardware) Unterhaltung Software bei 47211000 (Datenverarbeitung)

42711000 Datenverarbeitung	
Notiz	Unterstützungsleistungen/Aufwendungen für Bereich Software

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

21.40.0100 Schülerbezogene Leistungen (Schülerbeförderung)

Produkt	21.40.0100	Schülerbezogene Leistungen (Schülerbeförderung)
Produktgruppe	21.40	Schülerbezogene Leistungen
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben

21.40.0100 Schülerbezogene Leistungen (Schülerbeförderung)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 34820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)		0	0	0	0	0
	• 34821100	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**3.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 44291000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Aufwendungen Schülerbeförderung)		4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**4.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 1.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			300	300	300	300	300
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 1.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**

34821100 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)	
Notiz	Erstattung der Schülerbeförderungskosten durch den Landkreis

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

26.20.0000 Musikpflege

Produkt	26.20.0000	Musikpflege
Produktgruppe	26.20	Musikpflege
Produktbereich	26	Theater Konzerte Musikschulen

26.20.0000 Musikpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		400	400	400	400	400
	• 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche		400	400	400	400	400
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		700	700	700	700	700
	• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	700	700	700	700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Zuschuss an Musikverein

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

26.30.0000 Musikschulen

Produkt	26.30.0000	Musikschulen
Produktgruppe	26.30	Musikschulen
Produktbereich	26	Theater Konzerte Musikschulen

26.30.0000 Musikschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	• 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche		5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**5.500**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 5.500**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		700	700	700	700	700
	• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	700	700	700	700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 6.200**	**-7.700**	**-7.700**	**-7.700**	**-7.700**

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Umalge an Jugendmusikschule Südlicher Breisgau e. V.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

27.10.0000 Volkshochschulen

Produkt	27.10.0000	Volkshochschulen
Produktgruppe	27.10	Volkshochschulen
Produktbereich	27	Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen

27.10.0000 Volkshochschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		600	700	700	700	700
	• 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche		600	700	700	700	700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**600**	**700**	**700**	**700**	**700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 600**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 600**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

28.10.0000 Sonstige Kulturpflege

Produkt	28.10.0000	Sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Sonstige Kulturpflege
Produktbereich	28	Sonstige Kulturpflege

28.10.0000 Sonstige Kulturpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		600	200	200	200	200
	• 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche		600	200	200	200	200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**600**	**200**	**200**	**200**	**200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 600**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		700	700	700	700	700
	• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	700	700	700	700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 1.300**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Zuschuss an Narrenzunft

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

28.10.1000 Vereinshaus Horben

Produkt	28.10.1000	Vereinshaus Horben
Produktgruppe	28.10	Sonstige Kulturpflege
Produktbereich	28	Sonstige Kulturpflege

28.10.1000 Vereinshaus Horben

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			0	2.000	2.000	2.000	2.000
		• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		0	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			2.300	700	700	700	700
		• 34110000	Mieten und Pachten		1.500	0	0	0	0
		• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		800	700	700	700	700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**16.300**	**16.700**	**16.700**	**16.700**	**16.700**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			17.300	23.300	15.300	15.300	15.300
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		3.000	10.000	2.000	2.000	2.000
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		500	500	500	500	500
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		300	300	300	300	300
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		12.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		400	400	400	400	400
15	-	Abschreibungen			17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**34.500**	**40.500**	**32.500**	**32.500**	**32.500**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 18.200**	**-23.800**	**-15.800**	**-15.800**	**-15.800**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			6.500	5.800	5.800	5.800	5.800
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.500	5.800	5.800	5.800	5.800
23	-	kalkulatorische Kosten (1)			2.700	2.200	2.200	2.200	2.200
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 9.200**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 27.400**	**-31.800**	**-23.800**	**-23.800**	**-23.800**

33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	
Notiz	Benutzungsgebühren für Überlassung des Bürgersaals (bisher bei Sachkonto 34110000)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
Notiz	2026 auch Austausch von Leuchten (8.000 Euro)

42411000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)	
Notiz	aus der PV-Anlage auf dem Vereinshaus

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Produkt	29.10.0000	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produktgruppe	29.10	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produktbereich	29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			300	300	300	300	300
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		300	300	300	300	300
17	- Transferaufwendungen			200	200	200	200	200
	• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		200	200	200	200	200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			700	700	700	700	700
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	700	700	700	700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**	**-1.200**

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Zuschuss an kath. Kirchengemeinde für Kirchenchor

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0500 Obdachlosenunterbringung

Produkt	31.40.0500	Obdachlosenunterbringung
Produktgruppe	31.40	Soziale Einrichtungen
Produktbereich	31	Soziale Hilfen

31.40.0500 Obdachlosenunterbringung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100	100	100	100	100
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		100	100	100	100	100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			5.200	5.300	5.300	5.300	5.300
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.200	5.300	5.300	5.300	5.300
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 5.200**	**-5.300**	**-5.300**	**-5.300**	**-5.300**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 800**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.40.0700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen

Produkt	31.40.0700	Anschlussunterbringung von Flüchtlingen
Produktgruppe	31.40	Soziale Einrichtungen
Produktbereich	31	Soziale Hilfen

31.40.0700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			72.300	80.000	80.000	80.000	80.000
	• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		72.300	80.000	80.000	80.000	80.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			300	300	300	300	300
	• 34810000	Erstattungen vom Land		0	0	0	0	0
	• 34821100	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)		300	300	300	300	300
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**72.600**	**80.300**	**80.300**	**80.300**	**80.300**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			88.200	71.700	71.700	71.700	71.700
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		200	200	200	200	200
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		1.000	500	500	500	500
	• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		72.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**88.200**	**71.700**	**71.700**	**71.700**	**71.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 15.600**	**8.600**	**8.600**	**8.600**	**8.600**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			22.400	30.600	30.600	30.600	30.600
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.400	30.600	30.600	30.600	30.600
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 22.400**	**-30.600**	**-30.600**	**-30.600**	**-30.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 38.000**	**-22.000**	**-22.000**	**-22.000**	**-22.000**

34821100 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)	
Notiz	Aufwendungsersatz vom Landkreis nach § 18 Abs. 4 FlüAG

42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	
Notiz	Anmietung von Wohnraum für Unterbringung von Flüchtlingen

48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	
Notiz	auch Benutzungsgebühren aus Einweisungsverfügungen; Verrechnung zu Produkt 52200100

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.60.0000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Sozialstation)

Produkt	31.60.0000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Sozialstation)
Produktgruppe	31.60	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktbereich	31	Soziale Hilfen

31.60.0000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Sozialstation)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**	**-1.300**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		700	700	700	700	700
	• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	700	700	700	700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Umlage an Sozialstation Mittlerer Breisgau (1 Euro je Einwohner)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31.80.1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

Produkt	31.80.1000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
Produktgruppe	31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktbereich	31	Soziale Hilfen

31.80.1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100	100	100	100	100
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		100	100	100	100	100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			6.000	7.000	0	0	0
	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		6.000	7.000	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**6.100**	**7.100**	**100**	**100**	**100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 6.100**	**-7.100**	**-100**	**-100**	**-100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 7.100**	**-8.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**

44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	
Notiz	bis 2026 Pakt für Integration (Abrechnungen für Vorjahre noch ausstehend)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.20.0200 Schulsozialarbeit

Produkt	36.20.0200	Schulsozialarbeit
Produktgruppe	36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

36.20.0200 Schulsozialarbeit

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			16.200	4.000	0	0	0
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		8.100	2.000	0	0	0
	• 31420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)		8.100	2.000	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**16.200**	**4.000**	**0**	**0**	**0**
12	- Personalaufwendungen			44.000	10.900	0	0	0
	• 40120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		33.900	8.300	0	0	0
	• 40220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		2.800	700	0	0	0
	• 40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		7.300	1.900	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	100	0	0	0
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0	100	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			0	100	0	0	0
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		0	100	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**44.000**	**11.100**	**0**	**0**	**0**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 27.800**	**-7.100**	**0**	**0**	**0**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 27.800**	**-7.100**	**0**	**0**	**0**

31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	
Notiz	Förderung der Schulsozialarbeit durch das Land Baden-Württemberg (über den KVJS) bis März 2026

31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	
Notiz	Förderung der Schulsozialarbeit durch den Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald bis März 2026

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.20.0400 Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendraum)

Produkt	36.20.0400	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendraum)
Produktgruppe	36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

36.20.0400 Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendraum)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			800	600	600	600	600
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		200	200	200	200	200
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		0	0	0	0	0
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		100	100	100	100	100
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		500	300	300	300	300
15	- Abschreibungen			200	200	200	200	100
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		200	200	200	200	100
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**1.000**	**800**	**800**	**800**	**700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 1.000**	**-800**	**-800**	**-800**	**-700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
23	- kalkulatorische Kosten (1)			100	100	100	100	100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 1.500**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 2.500**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.200**	**-2.100**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige)

Produkt	36.50.0101	Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige)
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			111.400	86.500	70.800	70.800	70.800
		• 31310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	0	0	0	0
		• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		111.400	86.500	70.800	70.800	70.800
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			11.400	22.900	22.900	22.900	22.900
		• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		11.400	22.900	22.900	22.900	22.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 34810000	Erstattungen vom Land		0	0	0	0	0
		• 34820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)		0	0	0	0	0
		• 34821100	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**122.800**	**110.400**	**94.700**	**94.700**	**94.700**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0	13.000	13.000	13.000	13.000
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	5.000	5.000	5.000	5.000
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	5.000	5.000	5.000	5.000
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0	2.000	2.000	2.000	2.000
15	-	Abschreibungen			45.900	91.700	91.700	91.700	91.700
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		45.900	91.400	91.400	91.400	91.400
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	300	300	300	300
17	-	Transferaufwendungen			330.000	450.000	450.000	450.000	450.000
		• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		330.000	450.000	450.000	450.000	450.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen			25.000	35.000	30.000	30.000	30.000
		• 44313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		0	5.000	0	0	0
		• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**400.900**	**589.700**	**584.700**	**584.700**	**584.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 278.100**	**-479.300**	**-490.000**	**-490.000**	**-490.000**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
23	-	kalkulatorische Kosten (1)			39.300	54.700	54.700	54.700	54.700
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 41.700**	**-57.100**	**-57.100**	**-57.100**	**-57.100**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige)

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		- 319.800	-536.400	-547.100	-547.100	-547.100

31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	
Notiz	Landeszuschüsse gem. Finanzausgleichsgesetz (bis 2026 auch Förderung der pädagogischen Leitungszeit)

34821100 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (öff.-rechtl.)	
Notiz	interkommunaler Kostenausgleich (Erstattung der Wohnortgemeinde für auswärtige Kinder in der Kita St. Agatha)

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Zuschuss an kath. Kirchengemeinde als Träger des Kindergartens

44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	
Notiz	Interkommunaler Kostenausgleich für Horbener Kinder in Kindertageseinrichtungen anderer Gemeinden

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0201 Förderung und Vermittlung von Kindern von 0-6 Jahren (Kindertagespflege)

Produkt	36.50.0201	Förderung und Vermittlung von Kindern von 0-6 Jahren (Kindertagespflege)
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

36.50.0201 Förderung und Vermittlung von Kindern von 0-6 Jahren (Kindertagespflege)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
17	-	Transferaufwendungen			38.000	36.000	32.000	32.000	32.000
		• 43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)		32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
		• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		6.000	4.000	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**38.000**	**36.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 38.000**	**-36.000**	**-32.000**	**-32.000**	**-32.000**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			700	700	700	700	700
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	700	700	700	700
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 38.700**	**-36.700**	**-32.700**	**-32.700**	**-32.700**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.10.0000 Förderung des Sports

Produkt	42.10.0000	Förderung des Sports
Produktgruppe	42.10	Förderung des Sports
Produktbereich	42	Sport und Bäder

42.10.0000 Förderung des Sports

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen			900	900	900	900	900
	• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		900	900	900	900	900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**900**	**900**	**900**	**900**	**900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Zuschüsse an Skiclub, SV Au-Wittnau, Schachclub, Tauziehclub, Turn- u. Sportverein

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42.41.0000 Sportplätze

Produkt	42.41.0000	Sportplätze
Produktgruppe	42.41	Sportstätten
Produktbereich	42	Sport und Bäder

42.41.0000 Sportplätze

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			800	1.700	1.700	1.700	1.700
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		800	1.700	1.700	1.700	1.700
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**800**	**1.700**	**1.700**	**1.700**	**1.700**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	- Abschreibungen			4.000	7.900	7.900	7.900	7.900
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		4.000	7.900	7.900	7.900	7.900
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**5.000**	**9.900**	**9.900**	**9.900**	**9.900**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 4.200**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
23	- kalkulatorische Kosten (1)			2.500	400	400	400	400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 4.200**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 8.400**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

51.10.0000 Orts- und Regionalplanung

Produkt	51.10.0000	Orts- und Regionalplanung
Produktgruppe	51.10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung

51.10.0000 Orts- und Regionalplanung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 1.400**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 1.400**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

51.11.0000 Gutachterausschuss "Markgräflerland-Breisgau"

Produkt	51.11.0000	Gutachterausschuss "Markgräflerland-Breisgau"
Produktgruppe	51.11	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung

51.11.0000 Gutachterausschuss "Markgräflerland-Breisgau"

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	• 44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		8.100	4.100	4.100	4.100	4.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**8.100**	**4.100**	**4.100**	**4.100**	**4.100**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**- 8.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 8.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**

44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	
Notiz	Kostenersatz für Gemeinsamen Gutachterausschuss "Markgräflerland-Breisgau"

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.10.0000 Bauordnung

Produkt	52.10.0000	Bauordnung
Produktgruppe	52.10	Bauordnung
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen

52.10.0000 Bauordnung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			9.500	9.900	9.900	9.900	9.900
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.500	9.900	9.900	9.900	9.900
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 9.500**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 9.500**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.20.1000 Wohnungen im Rathaus Horben

Produkt	52.20.1000	Wohnungen im Rathaus Horben
Produktgruppe	52.20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen

52.20.1000 Wohnungen im Rathaus Horben

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
		• 34110000	Mieten und Pachten		9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
		• 34120000	Nebenkosten		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
		• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		300	300	300	300	300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**11.100**	**11.100**	**11.100**	**11.100**	**11.100**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**5.500**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**5.600**	**6.100**	**6.100**	**6.100**	**6.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen			12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
		• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**10.700**	**11.300**	**11.300**	**11.300**	**11.300**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**16.300**	**17.400**	**17.400**	**17.400**	**17.400**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

52.20.2000 Wohnungen Dorfstraße 5

Produkt	52.20.2000	Wohnungen Dorfstraße 5
Produktgruppe	52.20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen

52.20.2000 Wohnungen Dorfstraße 5

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			11.800	0	0	0	0
		• 34110000	Mieten und Pachten		9.400	0	0	0	0
		• 34120000	Nebenkosten		2.400	0	0	0	0
		• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**11.800**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.800	8.200	8.200	8.200	8.200
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		500	300	300	300	300
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		400	0	0	0	0
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		400	400	400	400	400
15	-	Abschreibungen			8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**18.500**	**16.900**	**16.900**	**16.900**	**16.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 6.700**	**-16.900**	**-16.900**	**-16.900**	**-16.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen			0	9.100	9.100	9.100	9.100
		• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	9.100	9.100	9.100	9.100
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
23	-	kalkulatorische Kosten (1)			6.100	4.900	4.900	4.900	4.900
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 7.500**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 14.200**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**	**-14.100**

34110000 Mieten und Pachten	
Notiz	Mietvertrag mit der Gemeinde Au vorzeitig beendet

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.10.0000 Elektrizitätsversorgung

Produkt	53.10.0000	Elektrizitätsversorgung
Produktgruppe	53.10	Elektrizitätsversorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

53.10.0000 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			0	13.000	13.000	13.000	13.000
	• 31470000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		0	13.000	13.000	13.000	13.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge			45.200	53.000	53.000	53.000	53.000
	• 35110000	Konzessionsabgaben		0	0	0	0	0
	• 35110100	Konzessionsabgaben (priv.rechtl.)		25.600	31.000	31.000	31.000	31.000
	• 35111000	Konzessionsabgaben (WL)		19.600	21.400	21.400	21.400	21.400
	• 35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge		0	600	600	600	600
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**45.200**	**66.000**	**66.000**	**66.000**	**66.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**45.200**	**66.000**	**66.000**	**66.000**	**66.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**44.200**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**

31470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	
Notiz	Finanzielle Beteiligung am Ausbau der Windenergie (bisher bei 61100000/35910000)

35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	
Notiz	Kommunalrabatt gem. § 3 Konzessionabgabenverordnung (bisher bei 35110100 enthalten)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.10.1000 Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bürgersaals/Vereinshaus

Produkt	53.10.1000	Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bürgersaals/Vereinshaus
Produktgruppe	53.10	Elektrizitätsversorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

53.10.1000 Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bürgersaals/Vereinshaus

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 33211500	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Wertabgabe_Eigenverbrauch)		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 33212000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Ust-pflichtig)		0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			900	800	800	800	800
	• 34210000	Erträge aus Verkauf		900	800	800	800	800
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**8.600**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.700	5.100	5.100	5.100	5.100
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		300	300	300	300	300
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		3.400	3.800	3.800	3.800	3.800
15	- Abschreibungen			3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**8.000**	**8.400**	**8.400**	**8.400**	**8.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**600**	**100**	**100**	**100**	**100**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
23	- kalkulatorische Kosten (1)			500	400	400	400	400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 1.900**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 1.300**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**	**-1.700**

34210000 Erträge aus Verkauf	
Notiz	Einspeisevergütung

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	Betriesbsführung, Steuerberater und Rückführung an Stiftung

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.10.2000 Photovoltaikanlage auf dem Dach der Kita St. Agatha

Produkt	53.10.2000	Photovoltaikanlage auf dem Dach der Kita St. Agatha
Produktgruppe	53.10	Elektrizitätsversorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Kurzbeschreibung	Da noch keine Erfahrungswerte vorliegen, handelt es sich bei den Ansätzen um Schätzungen.	

53.10.2000 Photovoltaikanlage auf dem Dach der Kita St. Agatha

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	4.500	4.500	4.500	4.500
		• 34210000 Erträge aus Verkauf		0	4.500	4.500	4.500	4.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**0**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	1.100	1.100	1.100	1.100
		• 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	500	500	500	500
		• 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	200	200	200	200
		• 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0	400	400	400	400
15	-	Abschreibungen		0	2.300	2.300	2.300	2.300
		• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		0	2.300	2.300	2.300	2.300
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**0**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**0**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
23	-	kalkulatorische Kosten (1)		0	1.400	1.400	1.400	1.400
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**0**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**0**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.30.0000 Wasserversorgung

Produkt	53.30.0000	Wasserversorgung
Produktgruppe	53.30	Wasserversorgung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

53.30.0000 Wasserversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			31.400	32.300	32.300	32.300	22.900
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		26.100	26.100	26.100	26.100	16.700
	• 31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		5.300	6.200	6.200	6.200	6.200
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			249.900	299.100	299.100	299.100	299.100
	• 33110000	Verwaltungsgebühren		800	600	600	600	600
	• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		247.100	298.000	298.000	298.000	298.000
	• 33211000	Bauwassergebühren		2.000	500	500	500	500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.600	500	500	500	500
	• 34881000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.600	500	500	500	500
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**282.900**	**331.900**	**331.900**	**331.900**	**322.500**
12	- Personalaufwendungen			44.000	46.500	47.500	48.500	49.400
	• 40120000	Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		37.500	38.800	39.600	40.400	41.200
	• 40220000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		3.000	3.200	3.300	3.400	3.400
	• 40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		3.500	4.500	4.600	4.700	4.800
	• 40410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			67.800	104.900	92.700	92.700	92.700
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		17.600	12.000	12.000	12.000	12.000
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	200	200	200	200
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		800	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		34.900	46.200	46.200	46.200	46.200
	• 42611000	Dienst- und Schutzkleidung		0	200	200	200	200
	• 42612000	Aus- und Fortbildung		0	400	400	400	400
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		14.500	44.100	31.900	31.900	31.900
	• 42711000	Datenverarbeitung		0	800	800	800	800
15	- Abschreibungen			76.100	76.500	77.800	75.800	73.000
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		68.400	68.800	70.100	70.500	68.000
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		7.700	7.700	7.700	5.300	5.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			50.800	55.300	55.600	55.600	55.600
	• 44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		0	0	0	0	0
	• 44311000	Post- und Fernmeldegbühren		400	400	400	400	400
	• 44312000	Dienstreisen		200	100	100	100	100

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.30.0000 Wasserversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		29.500	38.200	38.200	38.200	38.200
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		20.700	16.600	16.900	16.900	16.900
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**238.700**	**283.200**	**273.600**	**272.600**	**270.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**44.200**	**48.700**	**58.300**	**59.300**	**51.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			30.000	30.600	30.600	30.600	30.600
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		30.000	30.600	30.600	30.600	30.600
23	- kalkulatorische Kosten (1)			17.900	12.900	11.700	11.700	11.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 47.900**	**-43.500**	**-42.300**	**-42.300**	**-42.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 3.700**	**5.200**	**16.000**	**17.000**	**9.500**

33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	
Notiz	Kalkulationszeitraum 01.01.2026 bis 31.12.2027; Neukalkulation zum 01.01.2028 erforderlich

42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	
Notiz	Erwerb von Wasseruhren

42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
Notiz	auch Wasserbezugskosten, Wasseraufbereitung, Elektronikversicherung

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	2026 auch Digitalisierung der Leitungen für das geografische Informationssystem (7.500 Euro), Erstellung digitaler Schaltplan (2.700 Euro) und Betriebshandbuch (1.500 Euro), Gefährdungsbeurteilung (1.000 Euro), ab 2026 auch technische Betriebsführung durch badenovaNETZE

42711000 Datenverarbeitung	
Notiz	Lizenzgebühr RiskPlus

44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	
Notiz	auch Wasserentnahmeentgelt, Konzessionsabgabe, Körperschaft- und Gewerbesteuer

44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	
Notiz	Kostenbeteiligung an der Infrastruktur des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.60.0000 Breitbandversorgung

Produkt	53.60.0000	Breitbandversorgung
Produktgruppe	53.60	Telekommunikationseinrichtungen
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

53.60.0000 Breitbandversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen			16.700	21.000	21.000	21.000	21.000
	• 43130000	Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.		16.700	21.000	21.000	21.000	21.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**16.700**	**21.000**	**21.000**	**21.000**	**21.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 16.700**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**	**-1.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 18.100**	**-22.400**	**-22.400**	**-22.400**	**-22.400**

43130000 Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.	
Notiz	Umlage an Zweckverband Breitband Breisgau-Hochschwarzwald (Verwaltungskosten- und Abschreibungsumlage)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.70.0000 Abfallwirtschaft

Produkt	53.70.0000	Abfallwirtschaft
Produktgruppe	53.70	Abfallwirtschaft
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

53.70.0000 Abfallwirtschaft

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
		• 34210000	Erträge aus Verkauf		1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
		• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		• 34820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		• 34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen		0	0	0	0	0
		• 34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**3.100**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		400	400	400	400	400
		• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		100	100	100	100	100
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 1.400**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			12.400	11.200	11.200	11.200	11.200
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		12.400	11.200	11.200	11.200	11.200
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 12.400**	**-11.200**	**-11.200**	**-11.200**	**-11.200**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 13.800**	**-12.700**	**-12.700**	**-12.700**	**-12.700**

34210000 Erträge aus Verkauf	
Notiz	insbesondere Verkauf von Abfallsäcken

34820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (priv.rechtl.)	
Notiz	Kostenersatz Landkreis für Arbeiten hinsichtlich Müllgebühren

42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	
Notiz	Pacht für Schnittgutdeponie in Merzhausen

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	Beschaffung von Müllsäcken zum Weiterverkauf und Ersattung an Gemeinde Merzhausen für Schnittgutdeponie

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Produkt	53.80.0000	Abwasserbeseitigung
Produktgruppe	53.80	Abwasserbeseitigung
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung

53.80.0000 Abwasserbeseitigung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			33.700	34.600	34.300	27.500	27.500
		• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		13.700	13.700	13.700	7.700	7.700
		• 31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		20.000	20.900	20.600	19.800	19.800
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			23.700	96.200	96.200	96.200	96.200
		• 33110000	Verwaltungsgebühren		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		22.700	95.200	95.200	95.200	95.200
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**57.400**	**130.800**	**130.500**	**123.700**	**123.700**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			46.000	34.300	67.600	34.300	37.600
		• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		40.000	30.000	60.000	30.000	30.000
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		6.000	4.300	7.600	4.300	7.600
15	-	Abschreibungen			27.500	27.400	24.600	24.600	24.500
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		26.400	26.300	23.500	23.500	23.400
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
17	-	Transferaufwendungen			44.300	60.300	60.300	60.300	60.300
		• 43130000	Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.		44.300	60.300	60.300	60.300	60.300
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**117.800**	**122.000**	**152.500**	**119.200**	**122.400**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 60.400**	**8.800**	**-22.000**	**4.500**	**1.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen			8.400	11.700	11.700	11.700	11.700
		• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		8.400	11.700	11.700	11.700	11.700
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			36.900	37.900	37.900	37.900	37.900
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		36.900	37.900	37.900	37.900	37.900
23	-	kalkulatorische Kosten (1)			- 300	-700	-700	-700	-700
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 28.200**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**	**-25.500**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 88.600**	**-16.700**	**-47.500**	**-21.000**	**-24.200**

33110000 Verwaltungsgebühren	
Notiz	Entwässerungsgenehmigungen

33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	
Notiz	Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren wurden für den Zeitraum 2026 und 2027 kalkuliert. Es wurden Gebührenüberschüsse sowie Verluste der Vorjahre in die Kalkulation einbezogen.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	Abnahmegebühren AZV Breisgauer Bucht für Hausanschlüsse, Erstellung Gebührenkalkulation und Jahresabschlüsse durch externen Dienstleister

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.1000 Straßen, Wege, Plätze

Produkt	54.10.1000	Straßen, Wege, Plätze
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.10.1000 Straßen, Wege, Plätze

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
		• 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
		• 31480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
		• 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
		• 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**		**47.700**	**47.700**	**47.700**	**47.700**	**47.700**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.900	21.100	21.100	21.100	21.100
		• 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		13.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		• 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		500	500	500	500	500
		• 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		300	500	500	500	500
		• 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		1.000	0	0	0	0
		• 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		100	100	100	100	100
15	-	Abschreibungen		21.600	23.600	23.500	23.500	23.500
		• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		21.600	23.600	23.500	23.500	23.500
		• 47910000 Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		500	500	500	500	500
		• 44313000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		500	500	500	500	500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**		**37.500**	**45.700**	**45.600**	**45.600**	**45.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**		**10.200**	**2.000**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen		34.900	40.600	40.600	40.600	40.600
		• 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		34.900	40.600	40.600	40.600	40.600
23	-	kalkulatorische Kosten (1)		15.100	12.500	12.500	12.500	12.500
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**		**- 50.000**	**-53.100**	**-53.100**	**-53.100**	**-53.100**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**		**- 39.800**	**-51.100**	**-51.000**	**-51.000**	**-51.000**

44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	
Notiz	für ehrenamtlichen Bankpfleger

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.10.2000 Straßenbeleuchtung

Produkt	54.10.2000	Straßenbeleuchtung
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.10.2000 Straßenbeleuchtung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.800	11.400	11.400	11.400	11.400
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		5.800	6.400	6.400	6.400	6.400
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	- Abschreibungen			100	100	100	100	100
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		100	100	100	100	100
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**10.900**	**11.500**	**11.500**	**11.500**	**11.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 10.900**	**-11.500**	**-11.500**	**-11.500**	**-11.500**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			2.800	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.800	4.000	4.000	4.000	4.000
23	- kalkulatorische Kosten (1)			100	100	100	100	100
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 2.900**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 13.800**	**-15.600**	**-15.600**	**-15.600**	**-15.600**

42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	
Notiz	u. a. Betriebsführung Straßenbeleuchtung durch externen Dienstleister

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	Strom für Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Produkt	54.50.0000	Straßenreinigung und Winterdienst
Produktgruppe	54.50	Straßenreinigung Winterdienst
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			45.100	54.200	54.200	54.200	54.200
	• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	0	0	0	0
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		100	200	200	200	200
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		35.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
15	- Abschreibungen			1.600	1.600	1.600	1.600	300
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		1.600	1.600	1.600	1.600	300
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			200	200	200	200	200
	• 44313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		0	0	0	0	0
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		200	200	200	200	200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**46.900**	**56.000**	**56.000**	**56.000**	**54.700**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 46.900**	**-56.000**	**-56.000**	**-56.000**	**-54.700**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			12.300	12.200	12.200	12.200	12.200
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		12.300	12.200	12.200	12.200	12.200
23	- kalkulatorische Kosten (1)			200	200	200	200	200
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 12.500**	**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 59.400**	**-68.400**	**-68.400**	**-68.400**	**-67.100**

42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
Notiz	Reinigungs- und Streudienst

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	Streumaterial für Winterdienst

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.70.0000 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Produkt	54.70.0000	Verkehrsbetriebe/ÖPNV
Produktgruppe	54.70	Verkehrsbetriebe ÖPNV
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.70.0000 Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100	100	100	100	100
	• 34860000	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (priv.rechtl.)		100	100	100	100	100
	• 34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen		0	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
17	- Transferaufwendungen			12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 43160000	Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 43170000	Zuweisungen an private Unternehmen		0	0	0	0	0
	• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**12.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 11.900**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 11.900**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**

34860000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (priv.rechtl.)	
Notiz	Provison für Fahrscheinverkauf von Freiburger Verkehrs AG

43160000 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
Notiz	Sonderfahrten und Anruf-Sammel-Taxi VAG

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

54.90.0000 Öffentliche Toilettenanlage beim Rathaus

Produkt	54.90.0000	Öffentliche Toilettenanlage beim Rathaus
Produktgruppe	54.90	Öffentliche Toilettenanlagen
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

54.90.0000 Öffentliche Toilettenanlage beim Rathaus

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			700	700	700	700	700
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		700	700	700	700	700
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		0	500	500	500	500
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15	- Abschreibungen			7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**10.700**	**11.200**	**11.200**	**11.200**	**11.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 10.000**	**-10.500**	**-10.500**	**-10.500**	**-10.500**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			300	300	300	300	300
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	300	300	300	300
23	- kalkulatorische Kosten (1)			2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 2.300**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.800**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 12.300**	**-12.300**	**-12.300**	**-12.300**	**-12.300**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.10.0000 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Produkt	55.10.0000	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
Produktgruppe	55.10	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

55.10.0000 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			0	2.800	2.800	2.800	2.800
		• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0	2.800	2.800	2.800	2.800
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**0**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500	600	600	600	600
		• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		500	500	500	500	500
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	100	100	100	100
15	-	Abschreibungen			500	5.000	5.000	5.000	5.000
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		500	5.000	5.000	5.000	5.000
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**1.000**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 1.000**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			5.500	4.100	4.100	4.100	4.100
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.500	4.100	4.100	4.100	4.100
23	-	kalkulatorische Kosten (1)			500	300	300	300	300
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 6.000**	**-4.400**	**-4.400**	**-4.400**	**-4.400**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 7.000**	**-7.200**	**-7.200**	**-7.200**	**-7.200**

42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	
Notiz	Unterhaltung der Spielplätze

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.20.0000 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produkt	55.20.0000	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produktgruppe	55.20	Gewässerschutz/ Öffentl Gewässer/ Wasserb Anlagen
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

55.20.0000 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			200	100	100	100	100
	• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		200	100	100	100	100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			100	100	100	100	100
	• 34110000	Mieten und Pachten		100	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**300**	**200**	**200**	**200**	**200**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	- Transferaufwendungen			11.600	11.000	9.700	9.800	9.800
	• 43130000	Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.		11.600	11.000	9.700	9.800	9.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			200	200	200	200	200
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		200	200	200	200	200
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**13.800**	**15.200**	**13.900**	**14.000**	**14.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 13.500**	**-15.000**	**-13.700**	**-13.800**	**-13.800**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			700	600	600	600	600
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		700	600	600	600	600
23	- kalkulatorische Kosten (1)			2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 2.900**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 16.400**	**-17.600**	**-16.300**	**-16.400**	**-16.400**

33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	
Notiz	Kleineinleitungsgebühren

34110000 Mieten und Pachten	
Notiz	Fischpacht

42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	
Notiz	Mäharbeiten an Gewässerlauf

43130000 Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände u. dgl.	
Notiz	Hochwasserschutzumlage für laufenden Betrieb an VG Hexental

44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	
Notiz	Abwasserabgabe für Kleineinleitungen

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt	55.30.0000	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktgruppe	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			8.100	6.200	6.200	6.200	6.200
		• 33110000	Verwaltungsgebühren		100	200	200	200	200
		• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**8.100**	**6.200**	**6.200**	**6.200**	**6.200**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
		• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		100	100	100	100	100
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500	500	500	500	500
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	-	Abschreibungen			1.200	1.100	200	100	0
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		1.200	1.100	200	100	0
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen			200	200	200	200	200
		• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		200	200	200	200	200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**5.000**	**4.900**	**4.000**	**3.900**	**3.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**3.100**	**1.300**	**2.200**	**2.300**	**2.400**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			11.100	12.500	12.500	12.500	12.500
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.100	12.500	12.500	12.500	12.500
23	-	kalkulatorische Kosten (1)			200	200	200	200	200
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 11.300**	**-12.700**	**-12.700**	**-12.700**	**-12.700**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 8.200**	**-11.400**	**-10.500**	**-10.400**	**-10.300**

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	Einsatz externer Dienstleister bei Bestattungen

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.50.0000 Forstwirtschaft/Gemeindewald

Produkt	55.50.0000	Forstwirtschaft/Gemeindewald
Produktgruppe	55.50	Forstwirtschaft
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

55.50.0000 Forstwirtschaft/Gemeindewald

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			100	100	100	100	100
	• 31400000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0	0	0	0	0
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		100	100	100	100	100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 34210000	Erträge aus Verkauf		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		100	200	200	200	200
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen			100	1.300	1.300	300	100
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		0	0	0	0	0
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		100	1.300	1.300	300	100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.500	3.500	2.600	2.700	2.700
	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		100	100	100	100	100
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		300	400	400	400	400
	• 44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		2.100	2.200	500	500	500
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		0	800	1.600	1.700	1.700
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**3.900**	**6.500**	**5.600**	**4.700**	**4.500**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 1.800**	**-4.400**	**-3.500**	**-2.600**	**-2.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
23	- kalkulatorische Kosten (1)			5.600	4.700	4.700	4.700	4.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 8.000**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.50.0000 Forstwirtschaft/Gemeindewald

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		- 9.800	-11.500	-10.600	-9.700	-9.500

31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	
Notiz	Mehrbelastungsausgleich nach dem Landeswaldgesetz

44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	
Notiz	Kostenerstattung an Gemeinde Wittnau

44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	
Notiz	Umlage an VG Hexental für neuen Förster

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

55.51.0000 Landwirtschaft

Produkt	55.51.0000	Landwirtschaft
Produktgruppe	55.51	Landwirtschaft
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege

55.51.0000 Landwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben			700	700	700	700	700
	• 30520000	Sonstige Ausgleichsleistungen		700	700	700	700	700
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			10.700	10.200	10.200	10.200	10.200
	• 31420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)		6.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 31480000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**11.400**	**10.900**	**10.900**	**10.900**	**10.900**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.100	4.500	4.500	4.500	4.500
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	0	0	0	0
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		100	0	0	0	0
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0	500	500	500	500
15	- Abschreibungen			900	200	200	200	200
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		0	0	0	0	0
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		900	200	200	200	200
17	- Transferaufwendungen			16.500	16.000	16.000	16.000	16.000
	• 43110000	Zuweisungen an das Land		0	0	0	0	0
	• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		16.500	16.000	16.000	16.000	16.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben		0	0	0	0	0
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**24.100**	**23.300**	**23.300**	**23.300**	**23.300**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 12.700**	**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**	**-12.400**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
23	- kalkulatorische Kosten (1)			3.200	2.700	2.700	2.700	2.700
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 4.200**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**	**-3.700**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 16.900**	**-16.100**	**-16.100**	**-16.100**	**-16.100**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	
Notiz	periodengerechte Abgrenzung des erhaltenen Ausgleichsbetrags für die Übernahme von Pflegearbeiten über 25 Jahre

31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	
Notiz	Landschaftspflegegeld, Steillagenförderung

31480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	
Notiz	Zuweisung der Jagdgenossenschaft Horben aus Jagdpacht für landwirtschaftliche Zwecke

43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	
Notiz	Landschaftspflegegeld, Steillagenförderung Zuschuss an Weideverein

44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)	
Notiz	Beitrag für Biospährengebiet Schwarzwald

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

56.10.0000 Klima- und Umweltschutz

Produkt	56.10.0000	Klima- und Umweltschutz
Produktgruppe	56.10	Umweltschutzmaßnahmen
Produktbereich	56	Umweltschutz

56.10.0000 Klima- und Umweltschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			0	10.200	10.200	10.200	3.100
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0	10.200	10.200	10.200	3.100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**0**	**10.200**	**10.200**	**10.200**	**3.100**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	27.200	1.000	1.000	1.000
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		1.000	27.200	1.000	1.000	1.000
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**1.000**	**27.200**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 1.000**	**-17.000**	**9.200**	**9.200**	**2.100**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 1.000**	**-17.000**	**9.200**	**9.200**	**2.100**

31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	
Notiz	Konnexitätsmittel gemäß § 34a Abs. 3 Klimaschutz- und Klimawandelanpassungsgesetz Baden-Württemberg für kommunale Wärmeplanung

42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
Notiz	2026 auch Aufstellung kommunaler Wärmeplan durch externen Dienstleister (26.200 Euro)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.30.0800 Festhalle Horben

Produkt	57.30.0800	Festhalle Horben
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus

57.30.0800 Festhalle Horben

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
				1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
		• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			0	1.200	1.200	1.200	1.200
		• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		0	1.200	1.200	1.200	1.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			1.800	600	600	600	600
		• 34110000	Mieten und Pachten		1.000	0	0	0	0
		• 34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		800	600	600	600	600
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**8.500**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			26.100	23.400	23.400	23.400	23.400
		• 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		• 42411000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Eigenverbrauch Strom)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		100	400	400	400	400
15	-	Abschreibungen			10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
		• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
		• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**36.400**	**33.700**	**33.700**	**33.700**	**33.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 27.900**	**-25.200**	**-25.200**	**-25.200**	**-25.200**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			3.200	2.400	2.400	2.400	2.400
		• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.200	2.400	2.400	2.400	2.400
23	-	kalkulatorische Kosten (1)			1.100	900	900	900	900
24	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 4.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**	**-3.300**
25	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 32.200**	**-28.500**	**-28.500**	**-28.500**	**-28.500**

33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	
Notiz	Benutzungsgebühren für Überlassung der Festhalle (bisher bei Sachkonto 34110000)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0000 Tourismus und Fremdenverkehr

Produkt	57.50.0000	Tourismus und Fremdenverkehr
Produktgruppe	57.50	Tourismus
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus

57.50.0000 Tourismus und Fremdenverkehr

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			100	100	100	100	100
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		100	100	100	100	100
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			50.000	64.000	64.000	64.000	64.000
	• 33610000	Zweckgebundene Abgaben		50.000	64.000	64.000	64.000	64.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			100	100	100	100	100
	• 34210000	Erträge aus Verkauf		100	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**50.200**	**64.200**	**64.200**	**64.200**	**64.200**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		0	300	300	300	300
	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		200	200	200	200	200
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 42711000	Datenverarbeitung		1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
15	- Abschreibungen			100	100	100	100	100
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		100	100	100	100	100
	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)		0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen			400	0	0	0	0
	• 43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		400	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			50.300	65.100	65.100	65.100	65.100
	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 44310000	Geschäftsaufwendungen		0	0	0	0	0
	• 44313000	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten		0	0	0	0	0
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.		26.200	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 44560000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		300	300	300	300	300
	• 44580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche		17.800	22.800	22.800	22.800	22.800
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**54.400**	**69.200**	**69.200**	**69.200**	**69.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 4.200**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			13.000	11.900	11.900	11.900	11.900

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

57.50.0000 Tourismus und Fremdenverkehr

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.000	11.900	11.900	11.900	11.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)			0	0	0	0	0
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**- 13.000**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**	**-11.900**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 17.200**	**-16.900**	**-16.900**	**-16.900**	**-16.900**

33610000 Zweckgebundene Abgaben	
Notiz	Kurtaxe

42711000 Datenverarbeitung	
Notiz	insbesondere Softwarekosten Kurtaxe sowie Wartung der Schnittstellen zu FINANZ+ und AVS-Meldeschein

44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)	
Notiz	Grundbeitrag Zweckverband Breisgau-Süd Touristik; Mitgliedsbeiträge Naturpark Südschwarzwald, Schwarzwaldverein und FWTM

44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	
Notiz	Umlage an Zweckverband Breisgau-Süd Touristik für Management

44560000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	
Notiz	Umlage an GbR FWTM GmbH & Co. KG

44580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	
Notiz	KONUS-Beitrag (Erstattung an Schwarzwald Tourismus GmbH)

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilhaushalt 3
mit
Teilergebnishaushalt
Teilfinanzhaushalt
Produkte

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 3 Allgemeine Verwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben			1.529.200	1.697.800	1.751.100	1.799.300	1.854.900
	• 30110000	Grundsteuer A		3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
	• 30120000	Grundsteuer B		207.000	241.000	241.000	241.000	241.000
	• 30130000	Gewerbesteuer		250.000	325.000	325.000	325.000	325.000
	• 30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		954.900	1.001.700	1.046.600	1.089.300	1.146.900
	• 30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		20.300	24.700	30.400	33.500	29.300
	• 30320000	Hundesteuer		8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	• 30340000	Zweitwohnungssteuer		10.500	14.700	14.700	14.700	14.700
	• 30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich		75.000	78.300	81.000	83.400	85.600
	• 30520000	Sonstige Ausgleichsleistungen		0	0	0	0	0
	• 30530000	Gewerbesteuer-Kompensationsbetrag		0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			904.600	895.200	819.400	808.100	771.600
	• 31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land		904.600	893.200	817.400	806.100	769.600
	• 31310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0	0	0	0	0
	• 31411000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Weiterleitung von Bundesmitteln)		0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge			12.100	12.900	8.900	4.900	4.900
	• 36120000	Zinserträge von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 36130000	Zinserträge von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl.		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 36160000	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		2.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	• 36170000	Zinserträge von Kreditinstituten		10.000	8.000	4.000	0	0
	• 36510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		0	0	0	0	0
	• 36990000	Sonstige Finanzerträge		100	100	100	100	100
10	+ Sonstige ordentliche Erträge			13.000	0	0	0	0
	• 35831000	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)		0	0	0	0	0
	• 35832000	Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)		0	0	0	0	0
	• 35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge		13.000	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**2.458.900**	**2.605.900**	**2.579.400**	**2.612.300**	**2.631.400**
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen			21.500	49.300	73.500	78.200	77.200
	• 45120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		21.000	48.800	73.000	77.700	76.700
	• 45990000	Sonstige Finanzaufwendungen		500	500	500	500	500
17	- Transferaufwendungen			1.309.500	1.401.400	1.508.800	1.533.300	1.532.400
	• 43410000	Gewerbesteuerumlage		23.100	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 43710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)		402.900	423.600	457.700	460.400	458.900

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 3 Allgemeine Verwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)		701.800	764.700	834.300	849.800	850.400
	• 43731000	VG Umlage		181.700	183.100	186.800	193.100	193.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**1.331.000**	**1.450.700**	**1.582.300**	**1.611.500**	**1.609.600**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**1.127.900**	**1.155.200**	**997.100**	**1.000.800**	**1.021.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungen			40.300	40.400	40.400	40.400	40.400
	• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		40.300	40.400	40.400	40.400	40.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**40.300**	**40.400**	**40.400**	**40.400**	**40.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**1.168.200**	**1.195.600**	**1.037.500**	**1.041.200**	**1.062.200**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 3 Allgemeine Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)			2.458.900	2.605.900	2.579.400	2.612.300	2.631.400
	• 60110000	Grundsteuer A		3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
	• 60120000	Grundsteuer B		207.000	241.000	241.000	241.000	241.000
	• 60130000	Gewerbesteuer		250.000	325.000	325.000	325.000	325.000
	• 60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		954.900	1.001.700	1.046.600	1.089.300	1.146.900
	• 60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		20.300	24.700	30.400	33.500	29.300
	• 60320000	Hundesteuer		8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	• 60340000	Zweitwohnungssteuer		10.500	14.700	14.700	14.700	14.700
	• 60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich		75.000	78.300	81.000	83.400	85.600
	• 60520000	Sonstige Ausgleichsleistungen		0	0	0	0	0
	• 60530000	Gewerbesteuer-Kompensationszahlun		0	0	0	0	0
	• 61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land		904.600	893.200	817.400	806.100	769.600
	• 61310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 61410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		0	0	0	0	0
	• 61411000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Weiterleitung von Bundesmitteln)		0	0	0	0	0
	• 65910000	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		13.000	0	0	0	0
	• 66120000	Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0	0	0	0	0
	• 66130000	Zinseinzahlungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl.		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 66160000	Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		2.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	• 66170000	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten		10.000	8.000	4.000	0	0
	• 66510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		0	0	0	0	0
	• 66990000	Sonstige Finanzeinzahlungen		100	100	100	100	100
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)			1.331.000	1.450.700	1.582.300	1.611.500	1.609.600
	• 70999999	Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)		0	0	0	0	0
	• 73410000	Gewerbesteuerumlage		23.100	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 73710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)		402.900	423.600	457.700	460.400	458.900
	• 73720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)		701.800	764.700	834.300	849.800	850.400
	• 73731000	VG Umlage		181.700	183.100	186.800	193.100	193.100
	• 74410000	Betriebliche Steueraufwendungen		0	0	0	0	0
	• 74420000	Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen		0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Teilhaushalt 3 Allgemeine Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 74980000	Deckungsreserve		0	0	0	0	0
	• 75120000	Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute		21.000	48.800	73.000	77.700	76.700
	• 75990000	Sonstige Finanzauszahlungen		500	500	500	500	500
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)**			**1.127.900**	**1.155.200**	**997.100**	**1.000.800**	**1.021.800**
18	**= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)**			**1.127.900**	**1.155.200**	**997.100**	**1.000.800**	**1.021.800**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produkt	61.10.0000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produktgruppe	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Kurzbeschreibung	Die Berechnung zu den Planansätzen FAG/Einkommensteuer etc. sh. gesonderte Anlage im Anhang.	

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben			1.529.200	1.697.800	1.751.100	1.799.300	1.854.900
	• 30110000	Grundsteuer A		3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
	• 30120000	Grundsteuer B		207.000	241.000	241.000	241.000	241.000
	• 30130000	Gewerbesteuer		250.000	325.000	325.000	325.000	325.000
	• 30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		954.900	1.001.700	1.046.600	1.089.300	1.146.900
	• 30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		20.300	24.700	30.400	33.500	29.300
	• 30320000	Hundesteuer		8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
	• 30340000	Zweitwohnungssteuer		10.500	14.700	14.700	14.700	14.700
	• 30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich		75.000	78.300	81.000	83.400	85.600
	• 30520000	Sonstige Ausgleichsleistungen		0	0	0	0	0
	• 30530000	Gewerbesteuer-Kompensationsbetrag		0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			904.600	895.200	819.400	808.100	771.600
	• 31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land		904.600	893.200	817.400	806.100	769.600
	• 31310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0	0	0	0	0
	• 31411000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Weiterleitung von Bundesmitteln)		0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge			13.000	0	0	0	0
	• 35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge		13.000	0	0	0	0
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**2.446.800**	**2.593.000**	**2.570.500**	**2.607.400**	**2.626.500**
17	- Transferaufwendungen			1.309.500	1.401.400	1.508.800	1.533.300	1.532.400
	• 43410000	Gewerbesteuerumlage		23.100	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 43710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)		402.900	423.600	457.700	460.400	458.900
	• 43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)		701.800	764.700	834.300	849.800	850.400
	• 43731000	VG Umlage		181.700	183.100	186.800	193.100	193.100
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**1.309.500**	**1.401.400**	**1.508.800**	**1.533.300**	**1.532.400**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**1.137.300**	**1.191.600**	**1.061.700**	**1.074.100**	**1.094.100**
21	+ Erträge aus internen Leistungen			40.300	40.400	40.400	40.400	40.400
	• 38110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		40.300	40.400	40.400	40.400	40.400
24	**= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**			**40.300**	**40.400**	**40.400**	**40.400**	**40.400**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**1.177.600**	**1.232.000**	**1.102.100**	**1.114.500**	**1.134.500**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	
Notiz	Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration gem. § 29f Finanzausgleichsgesetz

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt	61.20.0000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft

61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge			12.100	12.900	8.900	4.900	4.900
	• 36120000	Zinserträge von Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 36130000	Zinserträge von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl.		0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 36160000	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		2.000	2.800	2.800	2.800	2.800
	• 36170000	Zinserträge von Kreditinstituten		10.000	8.000	4.000	0	0
	• 36510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		0	0	0	0	0
	• 36990000	Sonstige Finanzerträge		100	100	100	100	100
11	**= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**			**12.100**	**12.900**	**8.900**	**4.900**	**4.900**
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen			21.500	49.300	73.500	78.200	77.200
	• 45120000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)		0	0	0	0	0
	• 45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		21.000	48.800	73.000	77.700	76.700
	• 45990000	Sonstige Finanzaufwendungen		500	500	500	500	500
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**			**21.500**	**49.300**	**73.500**	**78.200**	**77.200**
20	**= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**			**- 9.400**	**-36.400**	**-64.600**	**-73.300**	**-72.300**
25	**= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)**			**- 9.400**	**-36.400**	**-64.600**	**-73.300**	**-72.300**

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Investitionen
(Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**11.20.0000-Einrichtungen für die gesamte Verwaltung**											
Maßnahme:	**999-Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0		0	4.800	0	0	0	0	
	• 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0		0	4.800	0	0	0	0	
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0		3.000	0	0	0	0	0	
	• 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbä und dgl.	0	0	0		3.000	0	0	0	0	0	
	• 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**		**3.000**	**4.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**		**- 3.000**	**-4.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**		**3.000**	**4.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

11200000 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung 999 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	höhenverstellbare Schreibtische für das Rathaus

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**11.25.0000-Bauhof**											
Maßnahme:	**999-Bauhof (Vorhandene Einrichtungen) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0		5.000	0	0	0	0	0	
	• 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0		5.000	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**		**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**		**- 5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**		**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

11250000 Bauhof 999 Bauhof (Vorhandene Einrichtungen) 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Erwerb einer Baggerschaufel

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**12.60.0000-Feuerwehr**											
Maßnahme:	**126-Erwerb eines Gerätewagen-Logistik (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150.000	0	0		0	150.000	0	0	0	0	0
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	150.000	0	0		0	150.000	0	0	0	0	0
	• 68160000 Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**150.000**	**0**	**0**		**0**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	180.000	0	0		0	180.000	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	180.000	0	0		0	180.000	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**180.000**	**0**	**0**		**0**	**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-30.000**	**0**	**0**		**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**180.000**	**0**	**0**		**0**	**180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

12600000 Feuerwehr 126 Erwerb eines Gerätewagen-Logistik 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	noch zu beantragende Förderung aus der VwV Z-Feu sowie dem Ausgleichstock

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**12.60.0000-Feuerwehr**											
Maßnahme:	**999-Feuerwehr (Vorhandene Einrichtungen) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0		12.000	0	0	0	0	0	
	• 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0		12.000	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**		**12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**		**- 12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**		**12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

12600000 Feuerwehr 999 Feuerwehr (Vorhandene Einrichtungen) 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Beschaffungen für die Feuerwehr

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**21.10.0100-Grundschule**											
Maßnahme:	**122-Erweiterung und Umbau Grundschule (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.212.392	595.392	0		1.150.000	944.800	0	647.600	24.600	0	0
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	2.212.392	595.392	0		1.150.000	944.800	0	647.600	24.600	0	0
	• 68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**2.212.392**	**595.392**	**0**		**1.150.000**	**944.800**	**0**	**647.600**	**24.600**	**0**	**0**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.562.339	437.339	0		1.190.000	2.225.000	900.000	900.000	0	0	0
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	3.264.253	414.253	0		1.140.000	2.050.000	800.000	800.000	0	0	0
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	298.086	23.086	0		50.000	175.000	100.000	100.000	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	0	0		0	0	100.000	100.000	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	100.000	0	0		0	0	100.000	100.000	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**3.662.339**	**437.339**	**0**		**1.190.000**	**2.225.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-1.449.947**	**158.053**	**0**		**- 40.000**	**-1.280.200**	**-1.000.000**	**-352.400**	**24.600**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**3.662.339**	**437.339**	**0**		**1.190.000**	**2.225.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**0**	**0**	**0**

21100100 Grundschule 122 Erweiterung und Umbau Grundschule 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	bewilligte Zuwendung aus der Schulbauförderung (399.000 Euro); bewilligte Investitionshilfe aus dem Ausgleichstock 2024 (500.000 Euro); bewilligte Zuwendung aus dem Investitionsprogramm Ganztagsausbau (613.480 Euro); bewilligte Investitionshilfe aus dem Ausgleichstock 2025 (700.000 Euro)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

21100100 Grundschule 122 Erweiterung und Umbau Grundschule 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Ausstattung des Erweiterungsbaus der Grundschule

21100100 Grundschule 122 Erweiterung und Umbau Grundschule 78720000 Tiefbaumaßnahmen	
Notiz	Neugestaltung Außenanlage (Schulhof)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige)**											
Maßnahme:	**122-Neubau Kindertagesstätte (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.135.700	816.000	0		600.000	319.700	0	0	0	0	0
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.135.700	816.000	0		600.000	319.700	0	0	0	0	0
	• 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**1.135.700**	**816.000**	**0**		**600.000**	**319.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.184	15.184	0		0	0	0	0	0	0	0
	• 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.184	15.184	0		0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.523.972	3.323.972	0		1.566.400	200.000	0	0	0	0	0
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	3.174.132	3.074.132	0		1.358.900	100.000	0	0	0	0	0
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	349.840	249.840	0		207.500	100.000	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0		200.000	0	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0		200.000	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**3.539.156**	**3.339.156**	**0**		**1.766.400**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-2.403.456**	**-2.523.156**	**0**		**- 1.166.400**	**119.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**3.539.156**	**3.339.156**	**0**		**1.766.400**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige) 122 Neubau Kindertagesstätte 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	bewilligte Investitionshilfe aus dem Ausgleichstock (1.000.000 Euro); bewilligte Finanzhilfe zur Förderung investiver Maßnahmen in der Kindertagesbetreuung (136.400 Euro)

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige) 122 Neubau Kindertagesstätte 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	Ausstattung der neuen Kindertagesstätte

36500101 Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige) 122 Neubau Kindertagesstätte 78720000 Tiefbaumaßnahmen	
Notiz	Freiflächen für Kindertagesstätte

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**42.41.0000-Sportplätze**											
Maßnahme:	**122-Minispielfeld und Übungsanlage Tauziehverein (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0		35.000	0	0	0	0	0	0
	• 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0		35.000	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**		**35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.587	143.587	0		134.000	0	0	0	0	0	0
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	143.587	143.587	0		134.000	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.755	2.755	0		0	0	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	2.755	2.755	0		0	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**146.343**	**146.343**	**0**		**134.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-146.343**	**-146.343**	**0**		**- 99.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**146.343**	**146.343**	**0**		**134.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

42410000 Sportplätze 122 Minispielfeld und Übungsanlage Tauziehverein 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	
Notiz	bewilligte Zuwendung aus der Förderung des kommunalen Sportstättenbaus (35.000 Euro)

42410000 Sportplätze 122 Minispielfeld und Übungsanlage Tauziehverein 78720000 Tiefbaumaßnahmen	
Notiz	Bau eines neuen Rasenspielfeldes

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		**53.30.0000-Wasserversorgung**											
Maßnahme:		**999-Wasserversorgung (Vorhandene Einrichtungen) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0		26.000	0	0	0	0	0	
		• 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte priv.rechtlich	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
		• 68911000 Beiträge und ähnliche Entgelte öffentl.-rechtlich	0	0	0		26.000	0	0	0	0	0	
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**		**26.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0		36.000	0	0	0	0	0	
		• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
		• 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0	0	0		36.000	0	0	0	0	0	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0		20.000	20.400	0	0	0	0	
		• 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
		• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0	0	0		20.000	20.400	0	0	0	0	
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**		**56.000**	**20.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**		**- 30.000**	**-20.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Gemeinde Horben
Planjahr 2026

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0		56.000	20.400	0	0	0	0	

53300000 Wasserversorgung 999 Wasserversorgung (Vorhandene Einrichtungen) 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	
Notiz	2026 Erwerb eines Steuerungssystems zur Anbindung an badenovaNETZE

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		**53.80.0000-Abwasserbeseitigung**											
Maßnahme:		**999-Abwasserbeseitigung (Vorhandene Einrichtungen) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0		18.000	0	0	0	0	0	
		• 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte priv.rechtlich	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
		• 68911000 Beiträge und ähnliche Entgelte öffentl.-rechtlich	0	0	0		18.000	0	0	0	0	0	
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**		**18.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**		**18.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		**54.10.1000-Straßen, Wege, Plätze**											
Maßnahme:		**122-Neugestaltung Fußwege und Stellplätze Ortsmitte (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.445	37.445	0		0	30.000	0	0	0	0	0
		• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	67.445	37.445	0		0	30.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**67.445**	**37.445**	**0**		**0**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-67.445**	**-37.445**	**0**		**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**67.445**	**37.445**	**0**		**0**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**54.10.1000-Straßen, Wege, Plätze**											
Maßnahme:	**999-Straßen, Wege, Plätze (Vorhandene Einrichtungen) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0		10.000	0	0	0	0	0	
	• 68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
	• 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0		10.000	0	0	0	0	0	
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**		**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0		35.000	0	0	0	0	0	
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0	0	0		35.000	0	0	0	0	0	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**		**35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**		**- 25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**		**35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

54101000 Straßen, Wege, Plätze 999 Straßen, Wege, Plätze (Vorhandene Einrichtungen) 78720000 Tiefbaumaßnahmen	
Notiz	Asphaltierung Leimiweg

Gemeinde Horben
Planjahr 2026

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**55.10.0000-Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**											
Maßnahme:	**122-öffentlicher Spielplatz Ortsmitte (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.802	23.802	0		0	5.000	0	0	0	0	0
	• 68170000 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	10.000	5.000	0		0	5.000	0	0	0	0	0
	• 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	18.802	18.802	0		0	0	0	0	0	0	0
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**28.802**	**23.802**	**0**		**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.094	34.094	0		17.000	10.000	0	0	0	0	0
	• 78720000 Tiefbaumaßnahmen	44.094	34.094	0		17.000	10.000	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.833	15.833	0		0	0	0	0	0	0	0
	• 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	15.833	15.833	0		0	0	0	0	0	0	0
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**59.927**	**49.927**	**0**		**17.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-31.125**	**-26.125**	**0**		**- 17.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**59.927**	**49.927**	**0**		**17.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr 2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpfl.- Ermächt. 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:	**55.20.0000-Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**											
Maßnahme:	**999-Hochwasserschutz (Umlagen) (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)**											
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0		51.400	37.200	0	29.700	49.600	49.600	
	• 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbä und dgl.	0	0	0		51.400	37.200	0	29.700	49.600	49.600	
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**		**51.400**	**37.200**	**0**	**29.700**	**49.600**	**49.600**	
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**		**- 51.400**	**-37.200**	**0**	**-29.700**	**-49.600**	**-49.600**	
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**		**51.400**	**37.200**	**0**	**29.700**	**49.600**	**49.600**	

55200000 999 Hochwasserschutz (Umlagen)	
Information	Hochwasserschutzkonzept im Hexental; Bau von weiteren Regenrückhaltebecken Umlagequote der Gemeinde Horben: 12,4 Prozent Investitionsumlage an die Verwaltungsgemeinschaft Hexental

Anlagen

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung											
11	11 Innere Verwaltung	3.500	2.600	322.000	201.100	0	111.700	310.600	72.000	1.300	-391.400
1110	11.10 Steuerung	0	0	21.600	3.600	0	61.300	58.600	10.500	0	-38.400
11100000	11.10.0000 Gemeindeorgane/Steuerung	0	0	21.600	3.600	0	61.300	58.600	10.500	0	-38.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**21.600**	**3.600**	**0**	**61.300**	**58.600**	**10.500**	**0**	**-38.400**
1114	11.14 Zentrale Funktionen	800	400	176.000	19.000	0	28.300	138.400	21.200	0	-104.900
11140000	11.14.0000 Hauptverwaltung/Zentrale Funktionen	800	400	176.000	19.000	0	28.300	138.400	21.200	0	-104.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**800**	**400**	**176.000**	**19.000**	**0**	**28.300**	**138.400**	**21.200**	**0**	**-104.900**
1120	11.20 Organisation und EDV	300	0	0	142.000	0	2.100	0	11.900	100	-155.800
11200000	11.20.0000 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	300	0	0	142.000	0	2.100	0	11.900	100	-155.800
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**300**	**0**	**0**	**142.000**	**0**	**2.100**	**0**	**11.900**	**100**	**-155.800**
1122	11.22 Finanzverwaltung Kasse	0	2.200	0	500	0	500	0	12.600	0	-11.400
11220000	11.22.0000 Finanzverwaltung	0	2.200	0	500	0	500	0	12.600	0	-11.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**2.200**	**0**	**500**	**0**	**500**	**0**	**12.600**	**0**	**-11.400**
1125	11.25 Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge	100	0	124.400	34.000	0	4.500	113.600	4.100	1.000	-54.300
11250000	11.25.0000 Bauhof	100	0	124.400	34.000	0	4.500	113.600	4.100	1.000	-54.300
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**100**	**0**	**124.400**	**34.000**	**0**	**4.500**	**113.600**	**4.100**	**1.000**	**-54.300**
1130	11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	2.000	0	0	0	3.900	0	-5.900
11300000	11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	2.000	0	0	0	3.900	0	-5.900

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**3.900**	**0**	**-5.900**
1133	11.33 Grundstücksmanagement	2.300	0	0	0	0	15.000	0	7.800	200	-20.700
11330000	11.33.0000 Grundstücksmanagement	2.300	0	0	0	0	15.000	0	7.800	200	-20.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**2.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.000**	**0**	**7.800**	**200**	**-20.700**
	Summe THH	**3.500**	**2.600**	**322.000**	**201.100**	**0**	**111.700**	**310.600**	**72.000**	**1.300**	**-391.400**

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur											
12	12 Sicherheit und Ordnung	33.700	0	0	80.500	2.000	61.800	0	56.300	1.900	-168.800
1210	12.10 Statistik und Wahlen	2.400	0	0	6.700	0	6.000	0	8.800	0	-19.100
12100000	12.10.0000 Wahlen	2.400	0	0	6.700	0	6.000	0	8.800	0	-19.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**2.400**	**0**	**0**	**6.700**	**0**	**6.000**	**0**	**8.800**	**0**	**-19.100**
1220	12.20 Ordnungswesen	600	0	0	5.700	0	100	0	13.900	0	-19.100
12200000	12.20.0000 Ordnungswesen	600	0	0	5.700	0	100	0	13.900	0	-19.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**600**	**0**	**0**	**5.700**	**0**	**100**	**0**	**13.900**	**0**	**-19.100**
1222	12.22 Einwohnerwesen	11.000	0	0	4.500	0	8.500	0	21.500	0	-23.500
12220000	12.22.0000 Einwohnerwesen	11.000	0	0	4.500	0	8.500	0	21.500	0	-23.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**11.000**	**0**	**0**	**4.500**	**0**	**8.500**	**0**	**21.500**	**0**	**-23.500**
1224	12.24 Kommunales Grundbuchwesen	100	0	0	0	0	1.100	0	6.100	0	-7.100
12240000	12.24.0000 Kommunales Grundbuchwesen	100	0	0	0	0	1.100	0	6.100	0	-7.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.100**	**0**	**6.100**	**0**	**-7.100**
1260	12.60 Brandschutz	19.600	0	0	63.600	2.000	46.100	0	4.900	1.900	-98.900
12600000	12.60.0000 Feuerwehr	19.600	0	0	63.600	2.000	46.100	0	4.900	1.900	-98.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**19.600**	**0**	**0**	**63.600**	**2.000**	**46.100**	**0**	**4.900**	**1.900**	**-98.900**
1280	12.80 Katastrophenschutz	0	0	0	0	0	0	0	1.100	0	-1.100
12800000	12.80.0000 Katastrophenschutz	0	0	0	0	0	0	0	1.100	0	-1.100

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.100**	**0**	**-1.100**
21	21 Schulträgeraufgaben	96.700	0	169.800	106.400	0	37.700	0	13.200	3.900	-234.300
2110	21.10 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	94.700	0	169.800	106.400	0	32.700	0	12.900	3.900	-231.000
21100100	21.10.0100 Grundschule	10.800	0	0	71.800	0	31.600	0	9.400	3.900	-105.900
21100101	21.10.0101 Schulbetreuung	83.900	0	169.800	34.600	0	1.100	0	3.500	0	-125.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**94.700**	**0**	**169.800**	**106.400**	**0**	**32.700**	**0**	**12.900**	**3.900**	**-231.000**
2140	21.40 Schülerbezogene Leistungen	2.000	0	0	0	0	5.000	0	300	0	-3.300
21400100	21.40.0100 Schülerbezogene Leistungen (Schülerbeförderung)	2.000	0	0	0	0	5.000	0	300	0	-3.300
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.000**	**0**	**300**	**0**	**-3.300**
26	26 Theater Konzerte Musikschulen	0	0	0	0	7.400	0	0	1.400	0	-8.800
2620	26.20 Musikpflege	0	0	0	0	400	0	0	700	0	-1.100
26200000	26.20.0000 Musikpflege	0	0	0	0	400	0	0	700	0	-1.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**400**	**0**	**0**	**700**	**0**	**-1.100**
2630	26.30 Musikschulen	0	0	0	0	7.000	0	0	700	0	-7.700
26300000	26.30.0000 Musikschulen	0	0	0	0	7.000	0	0	700	0	-7.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**7.000**	**0**	**0**	**700**	**0**	**-7.700**
27	27 Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen	0	0	0	0	700	0	0	0	0	-700

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2710	27.10 Volkshochschulen	0	0	0	0	700	0	0	0	0	-700
27100000	27.10.0000 Volkshochschulen	0	0	0	0	700	0	0	0	0	-700
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-700**
28	28 Sonstige Kulturpflege	16.700	0	0	23.300	200	17.200	0	6.500	2.200	-32.700
2810	28.10 Sonstige Kulturpflege	16.700	0	0	23.300	200	17.200	0	6.500	2.200	-32.700
28100000	28.10.0000 Sonstige Kulturpflege	0	0	0	0	200	0	0	700	0	-900
28101000	28.10.1000 Vereinshaus Horben	16.700	0	0	23.300	0	17.200	0	5.800	2.200	-31.800
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**16.700**	**0**	**0**	**23.300**	**200**	**17.200**	**0**	**6.500**	**2.200**	**-32.700**
29	29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	300	200	0	0	700	0	-1.200
2910	29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	300	200	0	0	700	0	-1.200
29100000	29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	300	200	0	0	700	0	-1.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**300**	**200**	**0**	**0**	**700**	**0**	**-1.200**
31	31 Soziale Hilfen	84.800	0	0	71.900	1.300	7.000	0	37.600	0	-33.000
3140	31.40 Soziale Einrichtungen	84.800	0	0	71.800	0	0	0	35.900	0	-22.900
31400500	31.40.0500 Obdachlosenunterbringung	4.500	0	0	100	0	0	0	5.300	0	-900
31400700	31.40.0700 Anschlussunterbringung von Flüchtlingen	80.300	0	0	71.700	0	0	0	30.600	0	-22.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**84.800**	**0**	**0**	**71.800**	**0**	**0**	**0**	**35.900**	**0**	**-22.900**

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3160	31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	0	1.300	0	0	700	0	-2.000
31600000	31.60.0000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Sozialstation)	0	0	0	0	1.300	0	0	700	0	-2.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.300**	**0**	**0**	**700**	**0**	**-2.000**
3180	31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	0	0	100	0	7.000	0	1.000	0	-8.100
31801000	31.80.1000 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen	0	0	0	100	0	7.000	0	1.000	0	-8.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**100**	**0**	**7.000**	**0**	**1.000**	**0**	**-8.100**
36	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	114.400	0	10.900	13.700	486.000	127.000	0	4.400	54.800	-582.400
3620	36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen	4.000	0	10.900	700	0	300	0	1.300	100	-9.300
36200200	36.20.0200 Schulsozialarbeit	4.000	0	10.900	100	0	100	0	0	0	-7.100
36200400	36.20.0400 Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendraum)	0	0	0	600	0	200	0	1.300	100	-2.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**4.000**	**0**	**10.900**	**700**	**0**	**300**	**0**	**1.300**	**100**	**-9.300**
3650	36.50 Tageseinrichtungen und Tagespflege	110.400	0	0	13.000	486.000	126.700	0	3.100	54.700	-573.100
36500101	36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige)	110.400	0	0	13.000	450.000	126.700	0	2.400	54.700	-536.400
36500201	36.50.0201 Förderung und Vermittlung von Kindern von 0-6 Jahren (Kindertagespflege)	0	0	0	0	36.000	0	0	700	0	-36.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**110.400**	**0**	**0**	**13.000**	**486.000**	**126.700**	**0**	**3.100**	**54.700**	**-573.100**
42	42 Sport und Bäder	1.700	0	0	2.000	900	7.900	0	2.700	400	-12.200
4210	42.10 Förderung des Sports	0	0	0	0	900	0	0	1.000	0	-1.900

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42100000	42.10.0000 Förderung des Sports	0	0	0	0	900	0	0	1.000	0	-1.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**900**	**0**	**0**	**1.000**	**0**	**-1.900**
4241	42.41 Sportstätten	1.700	0	0	2.000	0	7.900	0	1.700	400	-10.300
42410000	42.41.0000 Sportplätze	1.700	0	0	2.000	0	7.900	0	1.700	400	-10.300
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**1.700**	**0**	**0**	**2.000**	**0**	**7.900**	**0**	**1.700**	**400**	**-10.300**
51	51 Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	0	0	4.100	0	1.500	0	-5.600
5110	51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	0	0	0	0	0	0	0	1.500	0	-1.500
51100000	51.10.0000 Orts- und Regionalplanung	0	0	0	0	0	0	0	1.500	0	-1.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**-1.500**
5111	51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	0	0	0	0	0	4.100	0	0	0	-4.100
51110000	51.11.0000 Gutachterausschuss "Markgräflerland-Breisgau"	0	0	0	0	0	4.100	0	0	0	-4.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.100**	**0**	**0**	**0**	**-4.100**
52	52 Bauen und Wohnen	11.100	0	0	13.200	0	8.700	21.800	12.700	4.900	-6.600
5210	52.10 Bauordnung	0	0	0	0	0	0	0	9.900	0	-9.900
52100000	52.10.0000 Bauordnung	0	0	0	0	0	0	0	9.900	0	-9.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9.900**	**0**	**-9.900**
5220	52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	11.100	0	0	13.200	0	8.700	21.800	2.800	4.900	3.300

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
52201000	52.20.1000 Wohnungen im Rathaus Horben	11.100	0	0	5.000	0	0	12.700	1.400	0	17.400
52202000	52.20.2000 Wohnungen Dorfstraße 5	0	0	0	8.200	0	8.700	9.100	1.400	4.900	-14.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**11.100**	**0**	**0**	**13.200**	**0**	**8.700**	**21.800**	**2.800**	**4.900**	**3.300**
53	53 Ver- und Entsorgung	491.700	53.000	46.500	149.900	81.300	164.800	11.700	83.500	14.000	16.400
5310	53.10 Elektrizitätsversorgung	26.000	53.000	0	6.200	0	5.600	0	2.400	1.800	63.000
53100000	53.10.0000 Elektrizitätsversorgung	13.000	53.000	0	0	0	0	0	1.000	0	65.000
53101000	53.10.1000 Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bürgersaals/Vereinshaus	8.500	0	0	5.100	0	3.300	0	1.400	400	-1.700
53102000	53.10.2000 Photovoltaikanlage auf dem Dach der Kita St. Agatha	4.500	0	0	1.100	0	2.300	0	0	1.400	-300
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**26.000**	**53.000**	**0**	**6.200**	**0**	**5.600**	**0**	**2.400**	**1.800**	**63.000**
5330	53.30 Wasserversorgung	331.900	0	46.500	104.900	0	131.800	0	30.600	12.900	5.200
53300000	53.30.0000 Wasserversorgung	331.900	0	46.500	104.900	0	131.800	0	30.600	12.900	5.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**331.900**	**0**	**46.500**	**104.900**	**0**	**131.800**	**0**	**30.600**	**12.900**	**5.200**
5360	53.60 Telekommunikationseinrichtungen	0	0	0	0	21.000	0	0	1.400	0	-22.400
53600000	53.60.0000 Breitbandversorgung	0	0	0	0	21.000	0	0	1.400	0	-22.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**21.000**	**0**	**0**	**1.400**	**0**	**-22.400**
5370	53.70 Abfallwirtschaft	3.000	0	0	4.500	0	0	0	11.200	0	-12.700
53700000	53.70.0000 Abfallwirtschaft	3.000	0	0	4.500	0	0	0	11.200	0	-12.700

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**3.000**	**0**	**0**	**4.500**	**0**	**0**	**0**	**11.200**	**0**	**-12.700**
5380	53.80 Abwasserbeseitigung	130.800	0	0	34.300	60.300	27.400	11.700	37.900	-700	-16.700
53800000	53.80.0000 Abwasserbeseitigung	130.800	0	0	34.300	60.300	27.400	11.700	37.900	-700	-16.700
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**130.800**	**0**	**0**	**34.300**	**60.300**	**27.400**	**11.700**	**37.900**	**-700**	**-16.700**
54	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	48.500	0	0	90.200	10.000	34.200	0	57.100	14.300	-157.300
5410	54.10 Gemeindestraßen	47.700	0	0	32.500	0	24.700	0	44.600	12.600	-66.700
54101000	54.10.1000 Straßen, Wege, Plätze	47.700	0	0	21.100	0	24.600	0	40.600	12.500	-51.100
54102000	54.10.2000 Straßenbeleuchtung	0	0	0	11.400	0	100	0	4.000	100	-15.600
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**47.700**	**0**	**0**	**32.500**	**0**	**24.700**	**0**	**44.600**	**12.600**	**-66.700**
5450	54.50 Straßenreinigung Winterdienst	0	0	0	54.200	0	1.800	0	12.200	200	-68.400
54500000	54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst	0	0	0	54.200	0	1.800	0	12.200	200	-68.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**54.200**	**0**	**1.800**	**0**	**12.200**	**200**	**-68.400**
5470	54.70 Verkehrsbetriebe ÖPNV	100	0	0	0	10.000	0	0	0	0	-9.900
54700000	54.70.0000 Verkehrsbetriebe/ÖPNV	100	0	0	0	10.000	0	0	0	0	-9.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**100**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.900**
5490	54.90 Öffentliche Toilettenanlagen	700	0	0	3.500	0	7.700	0	300	1.500	-12.300
54900000	54.90.0000 Öffentliche Toilettenanlage beim Rathaus	700	0	0	3.500	0	7.700	0	300	1.500	-12.300
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**700**	**0**	**0**	**3.500**	**0**	**7.700**	**0**	**300**	**1.500**	**-12.300**
55	55 Natur- und Landschaftspflege	21.500	700	0	14.400	27.000	14.100	0	20.600	9.900	-63.800

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5510	55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	2.800	0	0	600	0	5.000	0	4.100	300	-7.200
55100000	55.10.0000 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	2.800	0	0	600	0	5.000	0	4.100	300	-7.200
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**2.800**	**0**	**0**	**600**	**0**	**5.000**	**0**	**4.100**	**300**	**-7.200**
5520	55.20 Gewässerschutz/ Öffentl Gewässer/ Wasserb Anlagen	200	0	0	4.000	11.000	200	0	600	2.000	-17.600
55200000	55.20.0000 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	200	0	0	4.000	11.000	200	0	600	2.000	-17.600
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**200**	**0**	**0**	**4.000**	**11.000**	**200**	**0**	**600**	**2.000**	**-17.600**
5530	55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen	6.200	0	0	3.600	0	1.300	0	12.500	200	-11.400
55300000	55.30.0000 Friedhofs- und Bestattungswesen	6.200	0	0	3.600	0	1.300	0	12.500	200	-11.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**6.200**	**0**	**0**	**3.600**	**0**	**1.300**	**0**	**12.500**	**200**	**-11.400**
5550	55.50 Forstwirtschaft	2.100	0	0	1.700	0	4.800	0	2.400	4.700	-11.500
55500000	55.50.0000 Forstwirtschaft/Gemeindewald	2.100	0	0	1.700	0	4.800	0	2.400	4.700	-11.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**2.100**	**0**	**0**	**1.700**	**0**	**4.800**	**0**	**2.400**	**4.700**	**-11.500**
5551	55.51 Landwirtschaft	10.200	700	0	4.500	16.000	2.800	0	1.000	2.700	-16.100
55510000	55.51.0000 Landwirtschaft	10.200	700	0	4.500	16.000	2.800	0	1.000	2.700	-16.100
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**10.200**	**700**	**0**	**4.500**	**16.000**	**2.800**	**0**	**1.000**	**2.700**	**-16.100**
56	56 Umweltschutz	10.200	0	0	27.200	0	0	0	0	0	-17.000
5610	56.10 Umweltschutzmaßnahmen	10.200	0	0	27.200	0	0	0	0	0	-17.000

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
56100000	56.10.0000 Klima- und Umweltschutz	10.200	0	0	27.200	0	0	0	0	0	-17.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**10.200**	**0**	**0**	**27.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-17.000**
57	57 Wirtschaft und Tourismus	72.700	0	0	27.400	0	75.500	0	14.300	900	-45.400
5730	57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	8.500	0	0	23.400	0	10.300	0	2.400	900	-28.500
57300800	57.30.0800 Festhalle Horben	8.500	0	0	23.400	0	10.300	0	2.400	900	-28.500
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**8.500**	**0**	**0**	**23.400**	**0**	**10.300**	**0**	**2.400**	**900**	**-28.500**
5750	57.50 Tourismus	64.200	0	0	4.000	0	65.200	0	11.900	0	-16.900
57500000	57.50.0000 Tourismus und Fremdenverkehr	64.200	0	0	4.000	0	65.200	0	11.900	0	-16.900
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**64.200**	**0**	**0**	**4.000**	**0**	**65.200**	**0**	**11.900**	**0**	**-16.900**
	Summe THH	**1.003.700**	**53.700**	**227.200**	**620.400**	**617.000**	**560.000**	**33.500**	**312.500**	**107.200**	**-1.353.400**

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Teilhaushalt 3 Allgemeine Verwaltung											
61	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	895.200	1.710.700	0	0	1.401.400	49.300	40.400	0	0	1.195.600
6110	61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	895.200	1.697.800	0	0	1.401.400	0	40.400	0	0	1.232.000
61100000	61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	895.200	1.697.800	0	0	1.401.400	0	40.400	0	0	1.232.000
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**895.200**	**1.697.800**	**0**	**0**	**1.401.400**	**0**	**40.400**	**0**	**0**	**1.232.000**
6120	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	12.900	0	0	0	49.300	0	0	0	-36.400
61200000	61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	12.900	0	0	0	49.300	0	0	0	-36.400
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**12.900**	**0**	**0**	**0**	**49.300**	**0**	**0**	**0**	**-36.400**
	Summe THH	**895.200**	**1.710.700**	**0**	**0**	**1.401.400**	**49.300**	**40.400**	**0**	**0**	**1.195.600**
	Summe der Produktbereiche	**1.902.400**	**1.767.000**	**549.200**	**821.500**	**2.018.400**	**721.000**	**384.500**	**384.500**	**108.500**	**-549.200**
	Gesamtsumme ausgewählte Elemente	**1.902.400**	**1.767.000**	**549.200**	**821.500**	**2.018.400**	**721.000**	**384.500**	**384.500**	**108.500**	**-549.200**

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
11	**Innere Verwaltung**	**-622.600**	**0**	**4.800**	**-627.400**	**0**	**0**	**-627.400**	**0**
1110	Steuerung	-86.500	0	0	-86.500	0	0	-86.500	0
11100000	Gemeindeorgane/Steuerung	-86.500	0	0	-86.500	0	0	-86.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-86.500**	**0**	**0**	**-86.500**	**0**	**0**	**-86.500**	**0**
1114	Zentrale Funktionen	-222.100	0	0	-222.100	0	0	-222.100	0
11140000	Hauptverwaltung/Zentrale Funktionen	-222.100	0	0	-222.100	0	0	-222.100	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-222.100**	**0**	**0**	**-222.100**	**0**	**0**	**-222.100**	**0**
1120	Organisation und EDV	-141.700	0	4.800	-146.500	0	0	-146.500	0
11200000	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	-141.700	0	4.800	-146.500	0	0	-146.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-141.700**	**0**	**4.800**	**-146.500**	**0**	**0**	**-146.500**	**0**
1122	Finanzverwaltung Kasse	1.200	0	0	1.200	0	0	1.200	0
11220000	Finanzverwaltung	1.200	0	0	1.200	0	0	1.200	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**1.200**	**0**	**0**	**1.200**	**0**	**0**	**1.200**	**0**
1125	Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge	-158.800	0	0	-158.800	0	0	-158.800	0
11250000	Bauhof	-158.800	0	0	-158.800	0	0	-158.800	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-158.800**	**0**	**0**	**-158.800**	**0**	**0**	**-158.800**	**0**
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-2.000	0	0	-2.000	0	0	-2.000	0
11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-2.000	0	0	-2.000	0	0	-2.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-2.000**	**0**	**0**	**-2.000**	**0**	**0**	**-2.000**	**0**
1133	Grundstücksmanagement	-12.700	0	0	-12.700	0	0	-12.700	0
11330000	Grundstücksmanagement	-12.700	0	0	-12.700	0	0	-12.700	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-12.700**	**0**	**0**	**-12.700**	**0**	**0**	**-12.700**	**0**
12	**Sicherheit und Ordnung**	**-91.500**	**150.000**	**180.000**	**-121.500**	**0**	**0**	**-121.500**	**0**
1210	Statistik und Wahlen	-10.300	0	0	-10.300	0	0	-10.300	0
12100000	Wahlen	-10.300	0	0	-10.300	0	0	-10.300	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-10.300**	**0**	**0**	**-10.300**	**0**	**0**	**-10.300**	**0**
1220	Ordnungswesen	-5.100	0	0	-5.100	0	0	-5.100	0
12200000	Ordnungswesen	-5.100	0	0	-5.100	0	0	-5.100	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-5.100**	**0**	**0**	**-5.100**	**0**	**0**	**-5.100**	**0**
1222	Einwohnerwesen	-2.000	0	0	-2.000	0	0	-2.000	0
12220000	Einwohnerwesen	-2.000	0	0	-2.000	0	0	-2.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-2.000**	**0**	**0**	**-2.000**	**0**	**0**	**-2.000**	**0**
1224	Kommunales Grundbuchwesen	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
12240000	Kommunales Grundbuchwesen	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-1.000**	**0**	**0**	**-1.000**	**0**	**0**	**-1.000**	**0**
1260	Brandschutz	-73.100	150.000	180.000	-103.100	0	0	-103.100	0
12600000	Feuerwehr	-73.100	150.000	180.000	-103.100	0	0	-103.100	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-73.100**	**150.000**	**180.000**	**-103.100**	**0**	**0**	**-103.100**	**0**
1280	Katastrophenschutz	0	0	0	0	0	0	0	0
12800000	Katastrophenschutz	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
21	**Schulträgeraufgaben**	**-206.300**	**944.800**	**2.225.000**	**-1.486.500**	**0**	**0**	**-1.486.500**	**1.000.000**
2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	-203.300	944.800	2.225.000	-1.483.500	0	0	-1.483.500	1.000.000
21100100	Grundschule	-81.700	944.800	2.225.000	-1.361.900	0	0	-1.361.900	1.000.000
21100101	Schulbetreuung	-121.600	0	0	-121.600	0	0	-121.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-203.300**	**944.800**	**2.225.000**	**-1.483.500**	**0**	**0**	**-1.483.500**	**1.000.000**
2140	Schülerbezogene Leistungen	-3.000	0	0	-3.000	0	0	-3.000	0
21400100	Schülerbezogene Leistungen (Schülerbeförderung)	-3.000	0	0	-3.000	0	0	-3.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-3.000**	**0**	**0**	**-3.000**	**0**	**0**	**-3.000**	**0**
26	**Theater Konzerte Musikschulen**	**-7.400**	**0**	**0**	**-7.400**	**0**	**0**	**-7.400**	**0**
2620	Musikpflege	-400	0	0	-400	0	0	-400	0
26200000	Musikpflege	-400	0	0	-400	0	0	-400	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-400**	**0**	**0**	**-400**	**0**	**0**	**-400**	**0**
2630	Musikschulen	-7.000	0	0	-7.000	0	0	-7.000	0
26300000	Musikschulen	-7.000	0	0	-7.000	0	0	-7.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-7.000**	**0**	**0**	**-7.000**	**0**	**0**	**-7.000**	**0**
27	**Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen**	**-700**	**0**	**0**	**-700**	**0**	**0**	**-700**	**0**
2710	Volkshochschulen	-700	0	0	-700	0	0	-700	0
27100000	Volkshochschulen	-700	0	0	-700	0	0	-700	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-700**	**0**	**0**	**-700**	**0**	**0**	**-700**	**0**

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
28	**Sonstige Kulturpflege**	**-20.800**	**0**	**0**	**-20.800**	**0**	**0**	**-20.800**	**0**
2810	Sonstige Kulturpflege	-20.800	0	0	-20.800	0	0	-20.800	0
28100000	Sonstige Kulturpflege	-200	0	0	-200	0	0	-200	0
28101000	Vereinshaus Horben	-20.600	0	0	-20.600	0	0	-20.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-20.800**	**0**	**0**	**-20.800**	**0**	**0**	**-20.800**	**0**
29	**Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**	**-500**	**0**	**0**	**-500**	**0**	**0**	**-500**	**0**
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-500	0	0	-500	0	0	-500	0
29100000	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-500	0	0	-500	0	0	-500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-500**	**0**	**0**	**-500**	**0**	**0**	**-500**	**0**
31	**Soziale Hilfen**	**4.600**	**0**	**0**	**4.600**	**0**	**0**	**4.600**	**0**
3140	Soziale Einrichtungen	13.000	0	0	13.000	0	0	13.000	0
31400500	Obdachlosenunterbringung	4.400	0	0	4.400	0	0	4.400	0
31400700	Anschlussunterbringung von Flüchtlingen	8.600	0	0	8.600	0	0	8.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**13.000**	**0**	**0**	**13.000**	**0**	**0**	**13.000**	**0**
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-1.300	0	0	-1.300	0	0	-1.300	0
31600000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Sozialstation)	-1.300	0	0	-1.300	0	0	-1.300	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-1.300**	**0**	**0**	**-1.300**	**0**	**0**	**-1.300**	**0**
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-7.100	0	0	-7.100	0	0	-7.100	0
31801000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen	-7.100	0	0	-7.100	0	0	-7.100	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-7.100**	**0**	**0**	**-7.100**	**0**	**0**	**-7.100**	**0**
36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**-454.200**	**319.700**	**200.000**	**-334.500**	**0**	**0**	**-334.500**	**0**
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-7.700	0	0	-7.700	0	0	-7.700	0
36200200	Schulsozialarbeit	-7.100	0	0	-7.100	0	0	-7.100	0
36200400	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendraum)	-600	0	0	-600	0	0	-600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-7.700**	**0**	**0**	**-7.700**	**0**	**0**	**-7.700**	**0**
3650	Tageseinrichtungen und Tagespflege	-446.500	319.700	200.000	-326.800	0	0	-326.800	0
36500101	Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige)	-410.500	319.700	200.000	-290.800	0	0	-290.800	0
36500201	Förderung und Vermittlung von Kindern von 0-6 Jahren (Kindertagespflege)	-36.000	0	0	-36.000	0	0	-36.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-446.500**	**319.700**	**200.000**	**-326.800**	**0**	**0**	**-326.800**	**0**
42	**Sport und Bäder**	**-2.900**	**0**	**0**	**-2.900**	**0**	**0**	**-2.900**	**0**
4210	Förderung des Sports	-900	0	0	-900	0	0	-900	0
42100000	Förderung des Sports	-900	0	0	-900	0	0	-900	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-900**	**0**	**0**	**-900**	**0**	**0**	**-900**	**0**
4241	Sportstätten	-2.000	0	0	-2.000	0	0	-2.000	0
42410000	Sportplätze	-2.000	0	0	-2.000	0	0	-2.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-2.000**	**0**	**0**	**-2.000**	**0**	**0**	**-2.000**	**0**
51	**Räumliche Planung und Entwicklung**	**-4.100**	**0**	**0**	**-4.100**	**0**	**0**	**-4.100**	**0**
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
51100000	Orts- und Regionalplanung	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5111	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	-4.100	0	0	-4.100	0	0	-4.100	0
51110000	Gutachterausschuss "Markgräflerland-Breisgau"	-4.100	0	0	-4.100	0	0	-4.100	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-4.100**	**0**	**0**	**-4.100**	**0**	**0**	**-4.100**	**0**
52	**Bauen und Wohnen**	**-2.100**	**0**	**0**	**-2.100**	**0**	**0**	**-2.100**	**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**
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	-2.100	0	0	-2.100	0	0	-2.100	0
52201000	Wohnungen im Rathaus Horben	6.100	0	0	6.100	0	0	6.100	0
52202000	Wohnungen Dorfstraße 5	-8.200	0	0	-8.200	0	0	-8.200	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-2.100**	**0**	**0**	**-2.100**	**0**	**0**	**-2.100**	**0**
53	**Ver- und Entsorgung**	**142.200**	**0**	**20.400**	**121.800**	**0**	**0**	**121.800**	**0**
5310	Elektrizitätsversorgung	70.200	0	0	70.200	0	0	70.200	0
53100000	Elektrizitätsversorgung	66.000	0	0	66.000	0	0	66.000	0
53101000	Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bürgersaals/Vereinshaus	800	0	0	800	0	0	800	0
53102000	Photovoltaikanlage auf dem Dach der Kita St. Agatha	3.400	0	0	3.400	0	0	3.400	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**70.200**	**0**	**0**	**70.200**	**0**	**0**	**70.200**	**0**
5330	Wasserversorgung	92.900	0	20.400	72.500	0	0	72.500	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
53300000	Wasserversorgung	92.900	0	20.400	72.500	0	0	72.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**92.900**	**0**	**20.400**	**72.500**	**0**	**0**	**72.500**	**0**
5360	Telekommunikationseinrichtungen	-21.000	0	0	-21.000	0	0	-21.000	0
53600000	Breitbandversorgung	-21.000	0	0	-21.000	0	0	-21.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-21.000**	**0**	**0**	**-21.000**	**0**	**0**	**-21.000**	**0**
5370	Abfallwirtschaft	-1.500	0	0	-1.500	0	0	-1.500	0
53700000	Abfallwirtschaft	-1.500	0	0	-1.500	0	0	-1.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-1.500**	**0**	**0**	**-1.500**	**0**	**0**	**-1.500**	**0**
5380	Abwasserbeseitigung	1.600	0	0	1.600	0	0	1.600	0
53800000	Abwasserbeseitigung	1.600	0	0	1.600	0	0	1.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**1.600**	**0**	**0**	**1.600**	**0**	**0**	**1.600**	**0**
54	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**-64.100**	**0**	**30.000**	**-94.100**	**0**	**0**	**-94.100**	**0**
5410	Gemeindestraßen	3.700	0	30.000	-26.300	0	0	-26.300	0
54101000	Straßen, Wege, Plätze	15.100	0	30.000	-14.900	0	0	-14.900	0
54102000	Straßenbeleuchtung	-11.400	0	0	-11.400	0	0	-11.400	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**3.700**	**0**	**30.000**	**-26.300**	**0**	**0**	**-26.300**	**0**
5450	Straßenreinigung Winterdienst	-54.400	0	0	-54.400	0	0	-54.400	0
54500000	Straßenreinigung und Winterdienst	-54.400	0	0	-54.400	0	0	-54.400	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-54.400**	**0**	**0**	**-54.400**	**0**	**0**	**-54.400**	**0**
5470	Verkehrsbetriebe ÖPNV	-9.900	0	0	-9.900	0	0	-9.900	0
54700000	Verkehrsbetriebe/ÖPNV	-9.900	0	0	-9.900	0	0	-9.900	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-9.900**	**0**	**0**	**-9.900**	**0**	**0**	**-9.900**	**0**
5490	Öffentliche Toilettenanlagen	-3.500	0	0	-3.500	0	0	-3.500	0
54900000	Öffentliche Toilettenanlage beim Rathaus	-3.500	0	0	-3.500	0	0	-3.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-3.500**	**0**	**0**	**-3.500**	**0**	**0**	**-3.500**	**0**
55	**Natur- und Landschaftspflege**	**-28.500**	**5.000**	**47.200**	**-70.700**	**0**	**0**	**-70.700**	**0**
5510	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	-600	5.000	10.000	-5.600	0	0	-5.600	0
55100000	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	-600	5.000	10.000	-5.600	0	0	-5.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-600**	**5.000**	**10.000**	**-5.600**	**0**	**0**	**-5.600**	**0**
5520	Gewässerschutz/ Öffentl Gewässer/ Wasserb Anlagen	-15.000	0	37.200	-52.200	0	0	-52.200	0
55200000	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	-15.000	0	37.200	-52.200	0	0	-52.200	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-15.000**	**0**	**37.200**	**-52.200**	**0**	**0**	**-52.200**	**0**
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.400	0	0	2.400	0	0	2.400	0
55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	2.400	0	0	2.400	0	0	2.400	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**2.400**	**0**	**0**	**2.400**	**0**	**0**	**2.400**	**0**
5550	Forstwirtschaft	-3.100	0	0	-3.100	0	0	-3.100	0
55500000	Forstwirtschaft/Gemeindewald	-3.100	0	0	-3.100	0	0	-3.100	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-3.100**	**0**	**0**	**-3.100**	**0**	**0**	**-3.100**	**0**
5551	Landwirtschaft	-12.200	0	0	-12.200	0	0	-12.200	0
55510000	Landwirtschaft	-12.200	0	0	-12.200	0	0	-12.200	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-12.200**	**0**	**0**	**-12.200**	**0**	**0**	**-12.200**	**0**

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
56	**Umweltschutz**	**-17.000**	**0**	**0**	**-17.000**	**0**	**0**	**-17.000**	**0**
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-17.000	0	0	-17.000	0	0	-17.000	0
56100000	Klima- und Umweltschutz	-17.000	0	0	-17.000	0	0	-17.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-17.000**	**0**	**0**	**-17.000**	**0**	**0**	**-17.000**	**0**
57	**Wirtschaft und Tourismus**	**-26.600**	**0**	**0**	**-26.600**	**0**	**0**	**-26.600**	**0**
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-21.600	0	0	-21.600	0	0	-21.600	0
57300800	Festhalle Horben	-21.600	0	0	-21.600	0	0	-21.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-21.600**	**0**	**0**	**-21.600**	**0**	**0**	**-21.600**	**0**
5750	Tourismus	-5.000	0	0	-5.000	0	0	-5.000	0
57500000	Tourismus und Fremdenverkehr	-5.000	0	0	-5.000	0	0	-5.000	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-5.000**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**
61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**1.155.200**	**0**	**0**	**1.155.200**	**1.280.000**	**30.100**	**2.405.100**	**0**
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.191.600	0	0	1.191.600	0	0	1.191.600	0
61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	1.191.600	0	0	1.191.600	0	0	1.191.600	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**1.191.600**	**0**	**0**	**1.191.600**	**0**	**0**	**1.191.600**	**0**
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-36.400	0	0	-36.400	1.280.000	30.100	1.213.500	0
61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-36.400	0	0	-36.400	1.280.000	30.100	1.213.500	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**-36.400**	**0**	**0**	**-36.400**	**1.280.000**	**30.100**	**1.213.500**	**0**
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
61300000	Jahresabschlussbuchungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe ausgewählte Elemente (Produkt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gesamtsumme der Produktbereiche	**-247.300**	**1.419.500**	**2.707.400**	**-1.535.200**	**1.280.000**	**30.100**	**-285.300**	**1.000.000**
	Summe der ausgewählten Elemente	**-247.300**	**1.419.500**	**2.707.400**	**-1.535.200**	**1.280.000**	**30.100**	**-285.300**	**1.000.000**

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

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten (1)	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn (2)	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1.500.000,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	202.577,57				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn (3)	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligung und Sondervermögen	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**1.702.577,57**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre (4)	0,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr (4,5)	0,00				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) (4)	0,00				
8	+/-	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) (6)	- 354.700,00	- 285.300	- 311.900	- 317.100	- 355.500
9	**=**	**Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende**	**1.347.877,57**	**1.062.578**	**750.678**	**433.578**	**78.078**
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (7)	0,00	0	0	0	0
12	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**1.347.877,57**	**1.062.578**	**750.678**	**433.578**	**78.078**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	57.218,52	62.369	68.446	71.832	74.446

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.
2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres.
3) 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.
4) Sofern in der Zeile 1 der Spalte 8 Prognosewerte aufgenommen werden, sind die Werte in Spalte 1 für die übertragenen Ermächtigungen entsprechend anzupassen.
Die zur Übertragung vorgesehenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr sind hierbei zu berücksichtien.
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.

Gemeinde Horben
Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		Vermerke, Erläuterungen
		insge-samt	darunter			Zahl der Stellen 2025	Zahl der be-setzten Stellen 30.06.2025	
			mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leer-stellen			
Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Teil A: Beamte								
Gehobener Dienst	A 12	1,00				1,00	1,00	
Insgesamt		**1,00**				**1,00**	**1,00**	
Teil B: Beschäftigte								
Entgeltgruppe	S 12	1,00				1,00	1,00	bis 31.03.2026 besetzt
Entgeltgruppe	S 9	0,70				0,00	0,00	ab 01.04.2026 besetzt
Entgeltgruppe	S 8a	0,50				0,50	0,50	
Entgeltgruppe	S 3	1,00				1,00	1,00	
Entgeltgruppe	EG 9b	0,60				0,60	0,60	
Entgeltgruppe	EG 7	1,00				1,00	1,00	
Entgeltgruppe	EG 6	1,00				1,00	1,00	
Entgeltgruppe	EG 5	0,82				0,82	0,82	
Entgeltgruppe	EG 2	0,34				0,34	0,34	
Insgesamt		**6,96**				**6,26**	**6,26**	

Beamte und Beschäftigte insgesamt

Teil A Beamte		1,00				1,00	1,00	
Teil B Beschäfigte		6,96				6,26	6,26	
Insgesamt		**7,96**				**7,26**	**7,26**	

S = Tarifvertrag für den Sozial- und Erziehungsdienst

Gemeinde Horben
Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

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

Beamte											
Teil-haushalt	Produkt	Bezeichnung	Bürgermeister	Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst			Vermerke, Erläuterungen
				A 13	A 12	A 11	A 10	A10	A 9	A 8	
1	11140000	Hauptverwaltung			1,00						
	Insgesamt			**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Beschäftigte												
Teil-haushalt	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe									Vermerke, Erläuterungen
			S 12	S 9	S 8a	S 3	9b	7	6	5	2	
1	11140000	Hauptverwaltung						1,00			0,08	
1	11250000	Bauhof							1,00	0,82		
2	21100101	Schulbetreuung	0,50	0,70	0,50	1,00					0,26	S 12 bis 31.03.2026
2	36200200	Schulsozialarbeit	0,50									bis 31.03.2026 besetzt
2	53300000	Wasserversorgung					0,60					
	Insgesamt		**1,00**	**0,70**	**0,50**	**1,00**	**0,60**	**1,00**	**1,00**	**0,82**	**0,34**	

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

I. Ehrenbeamte					
Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
Bürgermeister	Ehrensold	1,00	1,00	1,00	Ehrenbeamter
Insgesamt		**1,00**	**1,00**	**1,00**	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte					
Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2025	Vermerke, Erläuterungen
Insgesamt		**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Bestand an inneren Darlehen [1]

			zum 01.01.	zum 31.12.
			EUR	EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO [2]	0,00	0,00
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien [3]	0,00	0,00
3	**=**	**Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel [4]**	**0,00**	**0,00**
4		Liquide Mittel [5]	147.877,57	1.062.657,00
5	-	Kassenkreditmittel [6]	0,00	0,00
6	+	angelegte Mittel [7]	1.200.000,00	0,00
7	**=**	**tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand [8]**	**1.347.877,57**	**1.062.657,00**
8		**Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)**	**-1.347.877,57**	**-1.062.657,00**
9		**Bestand an inneren Darlehen [9]**	**0,00**	**0,00**
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[10] im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	0,00	0,00
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[10] im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert	0,00	0,00

1) Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen
2) Kontenart 284
3) Kontengruppe 28 ohne Kontenart 284
4) Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2
5) Kontengruppe 17
6) Kontenart 239
7) Kontengruppe 14 ohne Kontenart 144
8) Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6
9) Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8
10)Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 52 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO / Bilanzsumme * 100

Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten

Produktbereich 11 Innere Verwaltung							
Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
11.10	**Steuerung**						
		11100000	Gemeindeorgane/Steuerung			THH 1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
11.14	**Zentrale Funktionen**						
		11140000	Hauptverwaltung/Zentrale Funktionen			THH 1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
11.20	**Organisation und EDV**						
		11200000	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung			THH 1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
11.22	**Finanzverwaltung Kasse**						
		11220000	Finanzverwaltung			THH 1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
11.25	**Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge**						
		11250000	Bauhof			THH 1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
11.30	**Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**						
		11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			THH 1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
11.33	**Grundstücksmanagement**						
		11330000	Grundstücksmanagement			THH 1	Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung							
12.10	**Statistik und Wahlen**						
		12100000	Wahlen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12.20	**Ordnungswesen**						
		12200000	Ordnungswesen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12.22	**Einwohnerwesen**						
		12220000	Einwohnerwesen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
12.24	**Kommunales Grundbuchwesen**						
		12240000	Kommunales Grundbuchwesen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12.60	**Brandschutz**						
		12600000	Feuerwehr			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12.80	**Katastrophenschutz**						
		12800000	Katastrophenschutz			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben							
21.10	**Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen**						
		21100100	Grundschule			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
		21100101	Schulbetreuung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
21.40	**Schülerbezogene Leistungen**						
		21400100	Schülerbezogene Leistungen (Schülerbeförderung)			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 26 Theater Konzerte Musikschulen							
26.20	**Musikpflege**						
		26200000	Musikpflege			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
26.30	**Musikschulen**						
		26300000	Musikschulen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 27 Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen							
27.10	**Volkshochschulen**						
		27100000	Volkshochschulen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege							
Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
28.10	**Sonstige Kulturpflege**						
		28100000	Sonstige Kulturpflege			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
		28101000	Vereinshaus Horben			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften							
29.10	**Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**						
		29100000	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 31 Soziale Hilfen							
31.40	**Soziale Einrichtungen**						
		31400500	Obdachlosenunterbringung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
		31400700	Anschlussunterbringung von Flüchtlingen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
31.60	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**						
		31600000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Sozialstation)			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
31.80	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**						
		31801000	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
36.20	**Allgemeine Förderung junger Menschen**						
		36200200	Schulsozialarbeit			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
		36200400	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendraum)			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
36.50	**Tageseinrichtungen und Tagespflege**						
		36500101	Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 Jährige)			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
		36500201	Förderung und Vermittlung von Kindern von 0-6 Jahren (Kindertagespflege)			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
Produktbereich 42 Sport und Bäder							
42.10	**Förderung des Sports**						
		42100000	Förderung des Sports			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42.41	**Sportstätten**						
		42410000	Sportplätze			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung							
51.10	**Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung**						
		51100000	Orts- und Regionalplanung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
51.11	**Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen**						
		51110000	Gutachterausschuss "Markgräflerland-Breisgau"			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen							
52.10	**Bauordnung**						
		52100000	Bauordnung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
52.20	**Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung**						
		52201000	Wohnungen im Rathaus Horben			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
		52202000	Wohnungen Dorfstraße 5			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung							
53.10	**Elektrizitätsversorgung**						
		53100000	Elektrizitätsversorgung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
		53101000	Photovoltaikanlage auf dem Dach des Bürgersaals/Vereinshaus			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
		53102000	Photovoltaikanlage auf dem Dach der Kita St. Agatha			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53.30	**Wasserversorgung**						
		53300000	Wasserversorgung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53.60	**Telekommunikationseinrichtungen**						
		53600000	Breitbandversorgung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53.70	**Abfallwirtschaft**						
		53700000	Abfallwirtschaft			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53.80	**Abwasserbeseitigung**						
		53800000	Abwasserbeseitigung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
54.10	**Gemeindestraßen**						
		54101000	Straßen, Wege, Plätze			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
		54102000	Straßenbeleuchtung			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54.50	**Straßenreinigung Winterdienst**						
		54500000	Straßenreinigung und Winterdienst			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
54.70	**Verkehrsbetriebe ÖPNV**						
		54700000	Verkehrsbetriebe/ÖPNV			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54.90	**Öffentliche Toilettenanlagen**						
		54900000	Öffentliche Toilettenanlage beim Rathaus			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege							
55.10	**Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**						
		55100000	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55.20	**Gewässerschutz/ Öffentl Gewässer/ Wasserb Anlagen**						
		55200000	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55.30	**Friedhofs- und Bestattungswesen**						
		55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55.50	**Forstwirtschaft**						
		55500000	Forstwirtschaft/Gemeindewald			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55.51	**Landwirtschaft**						
		55510000	Landwirtschaft			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
Produktbereich 56 Umweltschutz							
56.10	**Umweltschutzmaßnahmen**						
		56100000	Klima- und Umweltschutz			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus							
57.30	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**						
		57300800	Festhalle Horben			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
57.50	**Tourismus**						
		57500000	Tourismus und Fremdenverkehr			THH 2	Teilhaushalt 2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft							
61.10	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**						
		61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen			THH 3	Teilhaushalt 3 Allgemeine Verwaltung
61.20	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**						
		61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			THH 3	Teilhaushalt 3 Allgemeine Verwaltung
61.30	**Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre**						
		61300000	Jahresabschlussbuchungen			THH 3	Teilhaushalt 3 Allgemeine Verwaltung

Gemeinde Horben
Planjahr 2026

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Produkt	Sach-konto	Maß-nahme	Bezeichnung	Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
					2027	2028	2029	2030
21100100	7871	122	Erweiterung und Umbau der Grundschule	800.000 €	800.000 €	- €	- €	- €
21100100	7872	122	Erweiterung und Umbau der Grundschule	100.000 €	100.000 €	- €	- €	- €
21100100	78312	122	Erweiterung und Umbau der Grundschule	100.000 €	100.000 €	- €	- €	- €
			Gesamtsumme:	**1.000.000 €**	**1.000.000 €**	**- €**	**- €**	**- €**

	nachrichtlich: Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	**380.000 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		EUR	
1.	Ergebnisrücklagen	0	0
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (1)	618.611	177.911
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses (1)	1.406.304	1.406.304
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0	0
	Rücklagen gesamt	**2.024.915**	**1.584.215**

1) Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO)

Gemeinde Horben
Planjahr 2026

Anlage 15
(zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Nr.	Art der Schulden	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Restschuld zur Zinsfest-schreibung	Zinssatz	Tilgungs-satz	Zinsen im lfd. Haus-halts-jahr	Tilgung im lfd. Haus-halts-jahr	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen
1.1	**Anleihen**								
1.2	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**								
1.2.1	Bund								
1.2.2	Land								
1.2.3	Gemeinden und Gem.verbände								
1.2.4	Zweckverbände und dgl.								
1.2.5	**Kreditinstitute**								
1.2.5.1	L-Bank, 910.051830.9	1.000.000 €	689.644 €	2,95%	feste Rate	29.510 €	8.621 €	991.379 €	erste Tilgungsrate 4. Quartal 2026
1.2.5.1	N.N.	- €	- €	3,00%	3,30%	19.200 €	21.400 €	1.258.600 €	Aufnahme Mitte 2026 vorgesehen
1.2.6	sonstige Bereiche								
1.3	**Kassenkredite**								
1.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**								
1.	**Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt**	**1.000.000 €**	**689.644 €**			**48.710 €**	**30.021 €**	**2.249.979 €**	

Nachrichtlich: Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

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

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1	Anleihen								
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.000.000 €	689.644 €			48.710 €	30.021 €	2.249.979 €	
3.3	Kassenkredite								
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften								
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	**1.000.000 €**	**689.644 €**			**48.710 €**	**30.021 €**	**2.249.979 €**	
	abzüglich Schulden zw. Kernhaushalt u. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
3.	**Konsolidierte Gesamtschulden**	**1.000.000 €**	**689.644 €**			**48.710 €**	**30.021 €**	**2.249.979 €**	

Nachrichtlich: Bürgschaften

		- €						- €	
	Gesamtbürgschaften	**- €**						**- €**	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	**72.582**	**51.882**
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	72.582	51.882
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	**0**	**0**
Rückstellungen gesamt	**72.582**	**51.882**

Haushaltsvermerke Gemeinde Horben

1. Haushaltsrechtliche Grundlagen

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

Als Budget gelten im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagte Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung zugewiesen sind.

Nach dem Grundsatz der Gesamtdeckung des § 18 Abs. 1 GemHVO dienen alle Erträge des Ergebnishaushalts insgesamt zur Deckung aller Aufwendungen des Ergebnishaushalts und alle Einzahlungen des Finanzhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushalts.

2. Budgetstruktur der Gemeinde Horben

Die Gemeinde Horben hat den Gesamthaushalt produktorientiert in drei Teilhaushalte gegliedert, was den folgenden drei Budgets entspricht.

Teilhaushalt 1
Innere Verwaltung

Teilhaushalt 2
Dienstleistungen und Infrastruktur

Teilhaushalt 3
Allgemeine Finanzwirtschaft

Innerhalb der Budgets wurden die nachfolgend aufgeführten Verwaltungsbudgets gebildet:

- Budget des Bauhofs
- Budget der Freiwilligen Feuerwehr Horben
- Budget der Grundschule Horben

Die getroffene Budgetabgrenzung kann nicht durch nachfolgende Regelungen (Teilhaushaltsbudgets, Inanspruchnahme von übergreifenden Deckungsvermerken) unterlaufen werden. Die weitere Bewirtschaftung (Regelungen zur Deckungsfähigkeit, Abgrenzung u. a.) innerhalb der Teilhaushaltsbudgets wird verwaltungsintern geregelt.

3. Deckungsfähigkeit

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

Nach § 20 Abs. 2 GemHVO können im Ergebnishaushalt weitere Positionen für deckungsfähig erklärt werden, wenn diese sachlich zusammenhängen. Unter der Voraussetzung des sachlichen Zusammenhangs können auch Aufwendungen des Ergebnishaushalts zwischen verschiedenen Teilhaushalten für deckungsfähig erklärt werden.

Nach § 20 Abs. 3 GemHVO gelten die Regelungen in § 20 Abs. 1 GemHVO auch für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit entsprechend.

Deckungsfähigkeit bei der Gemeinde Horben

Personalaufwendungen
Die Sachkonten 40110000 bis 41610000 werden über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Bilanzielle Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten
Die bilanziellen Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten werden zentral vom Rechnungsamt bewirtschaftet und über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig und für unecht deckungsfähig erklärt (Kontengruppen 47*, 316*).

Interne Leistungsverrechnungen
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig und für unecht deckungsfähig erklärt (Kontengruppe 38*, 48*).

Neubau der Kindertagesstätte und Außenanlagen
Im Rahmen des Gesamtprojektes „Neubau Kindertagesstätte und Außenlangen“ werden folgende Produktsachkonten für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

- Produkt 36500101, Sachkonto 78710000 (Hochbau), Maßnahme 122
- Produkt 36500101, Sachkonto 78720000 (Tiefbau), Maßnahme 122
- Produkt 36500101, Sachkonto 78312000 (Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen), Maßnahme 122

Umbau und Erweiterung der Grundschule
Für den Umbau und die Erweiterung der Grundschule inkl. Umgestaltung des Schulhofs werden folgende Produktsachkonten für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

- Produkt 21100100, Sachkonto 78710000 (Hochbau), Maßnahme 122
- Produkt 21100100, Sachkonto 78720000 (Tiefbau), Maßnahme 122
- Produkt 21100100, Sachkonto 78312000 (Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen), Maßnahme 122

4. Übertragbarkeit

Die Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets können nach § 21 Abs. 2 GemHVO ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. Entsprechendes gilt für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind (§ 21 Abs. 3 GemHVO).

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

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

Übertragbarkeit bei der Gemeinde Horben

Über die Übertragung von Mitteln für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich nach § 21 Abs. 1 GemHVO ergeben, ist der Gemeinderat im Rahmen des Jahresabschlusses zu unterrichten.

Anlage 16
(nach § 6 Satz 3 Nummer 2 GemHVO)

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€		- 213.800	- 440.700	- 445.200	- 434.400	- 450.500
Betrag je Einwohner	€/EW		- 176	- 368	- 372	- 363	- 377
Aufwandsdeckungsgrad	%		94	89	89	90	89
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€		1.125.000	1.192.300	1.062.400	1.074.800	1.094.800
Betrag je Einwohner	€/EW		927	997	888	899	915
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		31	29	26	26	26
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€		1.338.800	1.633.000	1.507.600	1.509.200	1.545.300
Betrag je Einwohner	€/EW		1.104	1.365	1.261	1.262	1.292
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		37	40	36	36	37
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€		0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€		- 213.800	- 440.700	- 445.200	- 434.400	- 450.500
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung							
absoluter Betrag	€		- 67.900	- 247.300	- 226.200	- 202.200	- 216.000
Betrag je Einwohner	€/EW		- 56	- 207	- 189	- 169	- 181
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€		23.400	30.100	83.600	89.900	89.900
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€		- 91.300	- 277.400	- 309.800	- 292.100	- 305.900
Betrag je Einwohner	€/EW		- 75	- 232	- 259	- 244	- 256
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		57.219	62.369	68.446	71.832	74.446
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€		1.344.923	1.062.578	750.678	433.578	78.078
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							

Einwohner 2024: 1214 | 2025: 1213 | 2026: 1196 | 2027: 1196 | 2028: 1196 | 2029: 1196 |

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
absoluter Betrag	€						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€						
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%						
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%						
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%						
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€						
Betrag je Einwohner	€/EW						
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		1.376.600	1.249.900	296.400	- 89.900	- 89.900

Einwohner 2024: 1214 | 2025: 1213 | 2026: 1196 | 2027: 1196 | 2028: 1196 | 2029: 1196 |

Vorläufige Berechnung der Bemessungsgrundlagen, der Zuweisungen und Umlagen nach den Bestimmungen des Finanzausgleichsgesetzes für das Haushaltsjahr 2026

HORBEN

Grundsteuer A	16.659 €	x	195	: 510	=	6.369 €
Grundsteuer B	185.220 €	x	185	: 510	=	67.187 €
Gewerbesteuer	327.897 €	x	290	: 380	=	250.237 €
Gewerbesteuerumlage	-327.897 €	x	35	: 380	=	-30.201 €
Einkommensteueranteil	7.774.126.687 €	x	0,0001176		=	914.237 €
Familienleistungsausgleich	627.290.073 €	x	0,0001176		=	73.769 €
Umsatzsteueranteil	20.084 €	x	80,00%	x	=	16.067 €
STEUERKRAFTMESSZAHL						**1.297.665 €**

Zuweisungen nach mangelnder Steuerkraft	2024	874.360 €	x 70,01%	=	612.139 €
Mehrzuweisungen	2024	21.847 €	x 29,99%	=	6.552 €
STEUERKRAFTSUMME					**1.916.356 €**

Steuerkraft je Einwohner			=	1.085,00 €
Steuerkraftsumme je Einwohner **= % des Landesdurchschnitts**		75,47%	=	1.602,30 €
Steuerkraftsumme je Einwohner (Landesdurchschnitt)			=	2.123,16 €
Einwohnerzahl am 30.6. des Vorjahres				**1.196**
Berechnung der Bedarfsmesszahl A				
Kopfbetrag bis 3000 Einwohner	1.791			
Einwohner	1.196			
Kopfbetrag x Einwohner = Bedarfsmesszahl A				**2.142.036**
Berechnung der Bedarfsmesszahl B				
Fläche	875	ha		
Einwohner	1.196			
Fläche je Einwohner	7.316,1	qm/EW		
Flächenzuschlag	105,53%	§7 Abs. 4 FAG		
Flächenkomponente	5,00%	des Grundbetrages nach Abs. 3 (Kopfbetrag)		
Grundbetrag	89,6			
mit Flächenzuschlag	94,6			
Bedarfsmesszahl nach Fläche				
Einwohner x Flächenzuschlag = Bedarfsmesszahl B				**113.142**
BEDARFSMESSZAHL A und B insgesamt			=	2.255.178

Bedarfsmesszahl	=	2.255.178 €
abzügl. Steuerkraftmesszahl	=	1.297.665 €
SCHLÜSSELZAHL	=	**957.513 €**

60 % der Bedarfsmesszahl	=	1.353.107 €
abzügl. Steuerkraftmesszahl	=	1.297.665 €
UNTERSCHIED (Sockelgarantie)	=	**55.442 €**

Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft			957.513 €	x	70,00%	=	670.259 €
Mehrzuweisungen			55.442	x	30,00%	=	16.633 €
SCHLÜSSELZUWEISUNGEN							**686.892 €**

INVESTITIONSPAUSCHALE	1.196	x	115%	x	150,00 €	=	**206.310 €**
(Einwohnerzahl x %-Satz § 4 FAG x Pauschale je Einwohner)							

Finanzausgleichsumlage*	1.916.356 €	x	22,100%	=	**423.515 €**

Kreisumlage	1.916.356 €	x	39,90%	=	**764.626 €**

GEMEINDEANTEIL AN DER EINKOMMENSTEUER				
8.518.000.000 €	**x**	**0,0001176**	**=**	**1.001.717 €**

GEMEINDEANTEIL AN DER UMSATZSTEUER				
1.431.000.000 €	**x**	**0,000017273**	**=**	**24.718 €**

FAMILIENLEISTUNGSAUSGLEICH				
666.600.000 €	**x**	**0,0001176**	**=**	**78.392 €**

Pauschale Zuweisungen nach § 27 FAG					
8,40 €	x	875	ha	=	7.350 €

Pauschale Zuweisungen für Gemeindeverbindungsstraßen					
2.500,00 €	x	11,95	km	=	29.875 €

*) Umlagesatzberechnung für die Finanzausgleichsumlage					
Steuerkraftquote (Steuerkraftmesszahl : Bedarfsmesszahl)	0,575415776		gerundet	=	0,58
Steuerkraftquote über Sockelgarantie	58%	-	60%	=	**-2%**
Erhöhungsbetrag	0,00%	x	0,06%	=	0,00%
Umlagesatz für die Finanzausgleichsumlage	22,10%	+	0,00%	=	**22,100%**