

Gemeinde Zell u. A.



Haushaltssatzung Haushaltsplan

2024

Endfassung aufgrund der Beschlussfassung
des Gemeinderats am 07.12.2023



INHALTSVERZEICHNIS



	Seite
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
Anträge und Anregungen der Wählergruppierungen (Vorlage 114/2023)	33
Entwicklung Gewerbesteueraufkommen Gde. Zell u. A. und Gewerbepark Wängen....	59
Gesamtergebnis-/Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung	61
Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte	65
Haushaltsquerschnitt	177
Investitionsprogramm	181
Verpflichtungsermächtigungen	191
Schuldenstandübersicht	193
Entwicklung der Liquidität.....	197
Stand der Ergebnisrücklage	199
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....	201
Stellenplan.....	203
Berechnung der Zuweisungen und Umlagen.....	207

Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der derzeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Gemeinde Zell u. A. am 07.12.2023 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt:

1. im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	9.391.025 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	10.461.025 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 1.070.000 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 1.070.000 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	9.078.825 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	9.408.825 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 330.000 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.719.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.920.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf (-) aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	799.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	469.000 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen) von	382.800 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 382.800 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	86.200 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf	0 €
--	------------

§ 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	500.000 €
---	------------------

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	5.000.000 €
---	--------------------

§ 5 Steuersätze

Nachrichtlich: Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt:

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 350 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 380 v. H.
2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge 360 v. H.

Zell u. A., 07.12.2023

Christopher Flik
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

1. Allgemeines

Grundlage für den Haushaltsplanentwurf der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2024 bilden die Orientierungsdaten des Haushaltserlasses des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren für Digitalisierung und Kommunen. Die Orientierungsdaten wurden am 18. Juli 2023 veröffentlicht.

Der Haushaltserlass des Landes BW berücksichtigt dabei die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung, die vom 09.05. - 11.05.2023 stattfand.

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

Darüber hinaus wurden seitens der Verwaltung unter Anwendung der Haushaltsgrundsätze verschiedene Annahmen getroffen und eingearbeitet.

Die Einbringung des Haushaltspans 2024 erfolgt - wie in den Vorjahren - anhand des vorgelegten Haushaltsplanentwurfs.

Die Beratung und Verabschiedung des Planwerks erfolgt auf Basis dieser Vorlage mit den Änderungsanträgen der Wählergruppierungen und weiteren Änderungen, die sich eventuell durch die Herbststeuerschätzung sowie durch die neuen Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, die der Verwaltung zum Zeitpunkt der Vorlagenerstellung noch nicht vorlagen, ergeben können. Insbesondere aus den neuen Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer können sich noch Änderungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, den Schlüsselzuweisungen sowie der FAG- und der Kreisumlage ergeben.

Für die Haushaltsplanung 2024 ist folgende Zeitschiene vorgesehen:

09.11.2023: Etateinbringung Haushaltsplan 2024

22.11.2023: Vorlage eventueller Änderungsanträge der Wählergruppierungen bei der Verwaltung (**bitte mit Deckungsvorschlag**)

07.12.2023: Verabschiedung Haushaltsplan 2024

2. Finanzsituation im Haushaltsjahr 2024

Der vorliegende Haushaltsplanentwurf 2024 sieht trotz aller negativen globalen Entwicklungen und strukturellen Probleme der Gemeinde Zell u. A. wie schon in den Vorjahren keine wesentlichen Einschnitte vor, obwohl der Haushaltsplanentwurf wie schon

im Jahr 2023 ein nicht unerhebliches Defizit ausweist.

Insgesamt ergibt sich im Ergebnishaushalt (GuV-Rechnung) beim veranschlagten ordentlichen Ergebnis ein Defizit in Höhe von **1,15 Mio. €** (Vorjahr: 700.000 €).

Das hohe Defizit des Ergebnishaushaltes ist neben den steigenden Abschreibungen aufgrund der Investitionstätigkeit der Gemeinde Zell u. A. und den gestiegenen Personalkosten, aufgrund des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst auf die Nivellierungsmechanismen des kommunalen Finanzausgleichs zurückzuführen. Aufgrund der Nivellierungsmechanismen des kommunalen Finanzausgleichs muss die Gemeinde Zell u. A. im Haushaltsjahr 2024 eine deutlich höhere FAG- und Kreisumlage bezahlen und erhält gleichzeitig weniger Schlüsselzuweisungen.

Dies ist darauf zurückzuführen, dass der kommunale Finanzausgleich sowohl steuerstarke als auch steuerschwache Jahre mit einer Zeitverzögerung von 2 Jahren ausgleicht.

Basis für die Berechnung der Kreis- und Finanzausgleichsumlage für den Haushalt 2024 ist die Steuerkraft des Jahres 2022. Im Jahr 2022 konnte die Gemeinde Zell u. A. mit 2.592.552 € im Vergleich zum Jahr 2021 (1.815.152 €) vergleichsweise hohe Gewerbesteuer-Ist-Einnahmen im Gemeindegebiet erzielen. Durch die hohen Gewerbesteuer-Ist-Einnahmen des Jahres 2022 steigt die Steuerkraftsumme der Gemeinde Zell u. A. im Haushaltsjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahr von 4.923.651 € (2023) auf 5.767.532 € (2024) an. Da sowohl Kreis- als auch Finanzausgleichumlage steuerkraftbasiert berechnet werden, führt die hohe Steuerkraft der Gemeinde Zell u. A. im Haushaltsjahr 2024 zu einem Anstieg der Kreisumlage um 275.000 € (von 1.600.000 € auf 1.875.000 €) und zu einem Anstieg der Finanzausgleichsumlage um 219.000 € (Anstieg von 1.160.000 € auf 1.379.000 €) gegenüber dem Vorjahr.

Gleichzeitig gehen die Schlüsselzuweisungen (ohne die kommunale Investitionspauschale), die ebenfalls steuerkraftbezogen berechnet werden von 556.000 € auf 363.000 € zurück.

Verantwortlich für das Defizit des Zellers Haushaltes sind neben den globalen Entwicklungen und der unzureichenden Finanzausstattung der Kommunen, die nicht wertzudiskutieren sind, auch die dem Gemeinderat bekannten strukturellen Probleme der Zeller Haushaltswirtschaft.

So hat der Gemeinderat in den Jahren 2020 - 2023 zahlreiche Stellen insbesondere in der frühkindlichen Betreuung, **ohne nennenswerte Gegenfinanzierung** geschaffen. Die geschaffenen Stellen wirken sich seit dem Haushaltsjahr 2023/24 vollständig auf die Finanzwirtschaft der Gemeinde Zell u. A. aus.

Dabei handelt es sich um folgende Stellenmehrungen:

- 2,07 Stellen für die 5. Kindergartengruppe
- 2,50 Stellen für den Naturkindergarten
- 2,06 Stellen für die 3. Krippengruppe
- Gegenüber dem Jahr 2019 wurde für die Kernzeiten und Ferienbetreuung eine zusätzliche Stelle ausgebracht
- Im Bereich des Bauhofes/Friedhofes wurde im September 2021 der Beschluss gefasst, eine zusätzliche Stelle auszuweisen.
- 3 Stellen für FSJ-ler/innen, die ebenfalls der frühkindlichen und schulischen Bildung zugute kommen

- Eine 20%-Fachkraft im Jugendhaus (über das SOS-Kinderdorf)
- 30.000 € für eine Personalstelle im Bereich des Energiemanagements (die 30.000 € verteilen sich auf die Jahre 2024 - 2027)

Die Stellenneuschaffungen bedeuten für den Zeller Haushalt eine Mehrbelastung von rund 550.000 €, die sich finanziell erstmals in den Haushaltsjahren 2023/24 vollständig auswirken.

Parallel zu den Stellenmehrungen hat der Gemeinderat Steuer- und Gebührenerhöhungen abgelehnt oder ist unter den Vorschlägen der Verwaltung geblieben, sodass auch nicht ansatzweise eine Kompensation dieser Mehrausgaben vorgenommen wurde.

So wurde im Jahr 2022 die seit dem Jahr 2020 diskutierte Grundsteuererhöhung, die jährlich knapp 45.000 € an Mehreinnahmen gebracht hätte, abgelehnt. Somit liegt die Gemeinde Zell u. A. bei der Grundsteuer A und B zwischenzeitlich deutlich unter den Vergleichswerten im Landkreis Göppingen sowie im Land Baden-Württemberg.

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B sind zwischenzeitlich seit 2006 und damit seit 18 Jahren unverändert. Die Inflationsrate in diesem Zeitraum betrug 41,9%. Durch den Kaufkraftgewinn seit dem Jahr 2006 wurden die Steuer- und Gebührenpflichtigen der Gemeinde Zell u. A. dadurch bereits deutlich entlastet.

Thema Bestattungsgebühren: Auch hier ist der Gemeinderat in der Sitzung am 31.03.2022 für das Ausheben der Gräber unter den Vorschlägen der Verwaltung geblieben und nimmt ein Defizit in Kauf.

Die gleiche Problematik gilt bei den Kindergartenentgelten. Traditionell liegt die Gemeinde Zell u. A. unter den Sätzen der Empfehlungen von Städtetag, Gemeindetag und den kirchlichen Fachverbänden. Da die Erhöhungen in der Gemeinde Zell u. A. immer unter den Vorschlägen der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbänden geblieben sind, hat die Verwaltung versucht seit dem Jahr 2017 den Abstand zwischen den Zeller Gebühren und den Landesrichtsätzen zu verringern. Allerdings ist auch hier der Gemeinderat letztmals in seiner Sitzung am 12.10.2023 mit einer Erhöhung von 5% unter den Vorschlägen der Verwaltung (10%) und unter den Vorschlägen der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbänden (8,5%) geblieben, sodass sich der Abstand zwischen der Zeller Gebühren und den Landesrichtsätzen erneut erhöht hat.

Anstelle von zwingend erforderlichen Steuer- und Gebührenanpassungen wurden die Investitionsvorhaben der Jahre 2020 - 2023 über Kredite finanziert. Dies hat zur Folge, dass die Verschuldung seit dem 01.01.2020 bis zum Ende des Jahres 2023 auf knapp 4,5 Mio. € ansteigen wird. Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rund 1.400 €/Einwohner. Damit liegt die Verschuldung der Gemeinde Zell u. A. knapp doppelt so hoch wie der Landesdurchschnitt in Gemeinden vergleichbarer Größe.

3. Ergebnishaushalt

Im Gesamtergebnishaushalt (GuV-Rechnung) werden sämtliche ergebniswirksame Vorgänge (Erträge und Aufwendungen) der laufenden Verwaltungstätigkeit erfasst.

Aufgrund der vorliegenden Plandaten ergibt sich beim ordentlichen Ergebnishaushalt folgende Entwicklung:

Ertrags-/ Aufwandsart	2023	2024	2025	2026	2027
Ordentliche Erträge	9.150.820 €	9.301.025 €	9.673.700 €	10.167.300 €	10.394.500 €
Ordentliche Aufwendungen	9.850.820 €	10.451.025 €	10.373.700 €	10.167.300 €	10.394.500 €
Ordentliches Ergebnis	-700.000 €	-1.150.000 €	-700.000 €	0 €	0 €

Wie bereits oben ausgeführt, beträgt das **Defizit** beim ordentlichen Ergebnis im Jahr 2024 1,15 Mio. €. Im Haushaltsjahr 2025 beträgt das kalkulierte Defizit 700.000 €. In den Haushaltsjahren 2026 und 2027 hofft die Verwaltung ausgeglichene Ergebnishaushalte vorlegen zu können. Allerdings wird das nur möglich sein, wenn die prognostizierten Zuwachsraten im Haushaltserlass des Finanzministeriums beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von durchschnittlich 5,6% realisiert werden können und die sonstigen Annahmen der Verwaltung eintreffen werden.

Je nach Entwicklung der konjunkturellen Lage und den sonstigen Veränderungen können die jetzt prognostizierten Ergebnisse im Finanzplanungszeitraum deutlich nach unten oder oben abweichen

3.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge betragen entsprechend der nachfolgenden Darstellung 9.301.025 €.

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
010	Steuern und ähnliche Abgaben	6.312.226,57 €	5.579.300 €	5.687.300 €
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.683.196,62 €	1.351.330 €	1.295.280 €
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	301.168,45 €	303.200 €	312.500 €
040	Sonstige Transfererträge			
050	Entgelte für öffentliche Leistungen o. Einrichtungen	1.170.517,89 €	1.187.220 €	1.286.400 €
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	224.692,57 €	199.150 €	189.225 €
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.137,65 €	410.820 €	414.520 €
080	Zinsen und ähnliche Erträge	17.393,45 €	13.800 €	13.800 €
090	Aktivierete Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen	37.291,04 €		
100	Sonstige ordentliche Erträge	130.994,07 €	106.000 €	102.000 €
Gesamt		10.318.618,31 €	9.150.820 €	9.301.025 €

3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

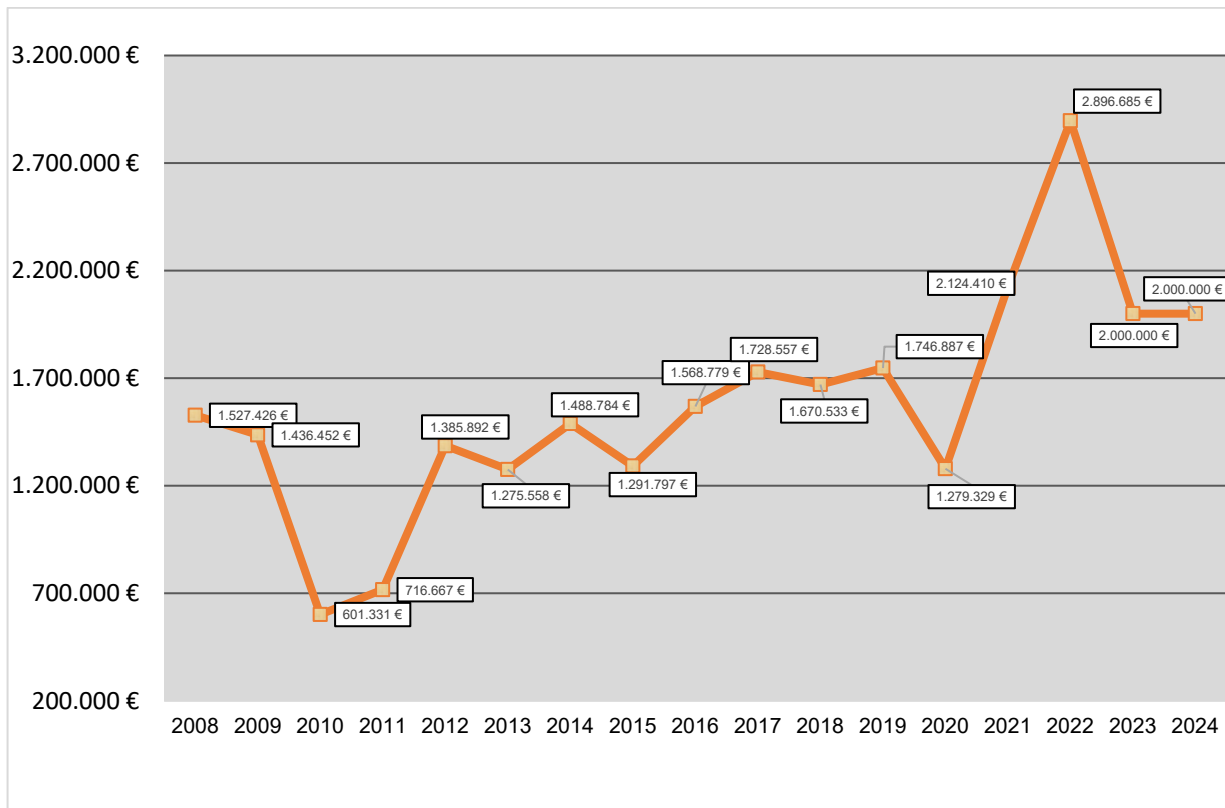
Steuereinnahmen	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Grundsteuer A	12.712 €	9.800 €	9.800 €
Grundsteuer B	580.061 €	570.000 €	575.000 €
Gewerbsteuer	2.896.685 €	2.000.000 €	2.000.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.376.655 €	2.549.000 €	2.643.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	213.499 €	216.000 €	220.000 €
Hundesteuer	29.396 €	28.000 €	28.000 €
Sonstige steuerähnliche Erträge	1.500 €	1.500 €	1.500 €
Zuweisungen Familienleistungsausgleich	201.718 €	205.000 €	210.000 €
Sonstige Ausgleichsleistungen			
Gesamt	6.312.227 €	5.579.300 €	5.687.300 €

Grundsteuer

Die Ansätze für die Grundsteuer A und B verlaufen nahezu parallel zum Vorjahr. Zum 01.01.2025 tritt die Grundsteuerreform in Kraft. Insgesamt wird die Verwaltung die Grundsteuerreform aufkommensneutral umsetzen. Allerdings wird es im Zuge der gesetzlichen Neuregelung zu größeren Veränderungen bei den einzelnen Grundstückseigentümern kommen, da bei der Berechnung der Grundsteuer künftig nur noch der Bodenrichtwert zugrunde gelegt wird und die Überbauung des Grundstücks keine Berücksichtigung mehr findet.

Gewerbsteuer

Entwicklung Gewerbesteueraufkommen Gemarkung Zell u. A. einschließlich Gewerbepark Wängen



Nach dem massiven Einbruch der Gewerbsteuer im Haushaltsjahr 2010 (Ergebnis: 601.331 €) in Folge der Wirtschafts- und Finanzkrise hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Zell u. A. bis zum Beginn der Coronakrise deutlich stabilisiert. Dabei waren bei der Gewerbsteuer Zuwächse zu verzeichnen, die seit dem Jahr 2012 - 2019 in großen Teilen auf den Gewerbepark Wängen zurückzuführen waren.

Bis ins Jahr 2019 konnten die Gewerbesteuereinnahmen stetig gesteigert werden, so dass sich im letzten Vorkrisenjahr 2019 ein vorläufiges Rekordergebnis mit einem Aufkommen von 1.746.887 € ergab.

In Folge der Corona-Pandemie kam es im Jahr 2020 zu einem erheblichen Einbruch des Gewerbesteueraufkommens. So konnte im Jahr 2020 lediglich ein Gewerbesteueraufkommen von 1.279.329 € erzielt werden.

Nach dem Einbruch im Jahr 2020 kam es in den Jahren 2021 und 2022 zu einem deutlichen Anstieg bei der Gewerbsteuer, die im Jahr 2022 zu einem veranlagten Rekordergebnis von knapp 2,9 Mio. € geführt haben.

Allerdings darf das Gewerbesteueraufkommen der Haushaltsjahre 2021 und 2022 nicht isoliert betrachtet werden. Vielmehr ist bei der Bewertung des Gewerbesteueraufkommens der Haushaltsjahre 2021 und 2022 auch das Jahr 2020 miteinzubeziehen.

Einige Zeller Firmen haben im Jahr 2020 im 1. und 2. Corona-Lockdown ihre Vorauszahlungsraten nach unten anpassen bzw. auf 0 € herabsetzen lassen, um sich die entsprechende Liquidität zu verschaffen. Da bei einem Großteil der Zeller Firmen die Betriebsergebnisse für das Jahr 2020 doch besser ausfielen, als ursprünglich gedacht,

wurden mit der Abrechnung für das Jahr 2020, das in den Jahren 2021 und 2022 abgerechnet wurde, entsprechende Nachzahlungen fällig. Durch die Nachzahlungen, die in den Jahren 2021 und 2022 bei der Gemeindekasse eingegangen sind, ergeben sich die überdurchschnittlich hohen Gewerbesteuereinnahmen der Jahre 2021 und 2022.

Im Haushaltsplanjahr 2024 geht die Verwaltung wie schon im laufenden Haushaltsjahr 2023 von einem Gewerbesteueraufkommen von 2,0 Mio. € aus. Aufgrund der derzeitigen Veranlagungsdaten kann davon ausgegangen werden, dass die Entwicklung des Zeller Gewerbesteueraufkommens sich auf einem Niveau von etwa 2,0 Mio. € einpendeln dürfte, sodass die Verwaltung im gesamten Finanzplanungszeitraum ein Gewerbesteueraufkommen in dieser Größenordnung unterstellt hat.

Im oben genannten Planansatz von 2,0 Mio. € sind Gewerbesteuereinnahmen des Gewerbeparks Wängen von rund 498.500 € enthalten. Aus dem Betrag von 498.500 € wird die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 48.500 € an das Land Baden-Württemberg abgeführt. Die verbleibende Netto-Gewerbesteuer in Höhe von rund 450.000 € wird an den Gewerbepark Wängen weitergeleitet, der das Aufkommen dann wieder an die 3 Mitgliedsgemeinden entsprechend dem jeweiligen Beteiligungsverhältnis ausbezahlt.

Ein Schaubild über die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens und die Aufteilung auf die Gemeinden Zell u. A. und den Gewerbepark Wängen ist in der Anlage zum Vorbericht beigefügt.

Die untenstehende Tabelle zeigt die Realsteuerhebesätze der Gemeinde Zell u. A. im Vergleich zum Durchschnitt des Landkreises Göppingen und des Landes Baden-Württemberg. Dabei wird deutlich, dass die Gemeinde Zell u. A. in der Vergangenheit insbesondere bei der Grundsteuer A und B notwendige Anpassungen nicht vorgenommen hat und mit allen Realsteuern unter dem Durchschnitt im Landkreis Göppingen und im Land Baden-Württemberg liegt.

	Gemeinde Zell u. A.	Letzte Anpassung	Durchschnitt im Landkreis GP	Durchschnitt im Land BW
Grundsteuer A	350 %	zum 01.01.2006	392 %	370 %
Grundsteuer B	380 %	zum 01.01.2006	405 %	411 %
Gewerbesteuer	360 %	zum 01.01.2018	371 %	377 %

Zugleich zeigen die Werte, dass der Abstand zu den Durchschnitten immer größer wird und die Gemeinde Zell u. A. die wichtige Einnahmequelle der Realsteuern nur unterdurchschnittlich ausschöpft.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die größte und wichtigste, aber von der Gemeinde nur schwer zu beeinflussende Einnahmeposition im Gemeindehaushalt ist die Beteiligung der Gemeinden an der Lohn- und Einkommensteuer sowie an der Abgeltungssteuer.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist eine Beteiligung der Gemeinden an der Gemeinschaftsteuer und setzt sich aus zwei Komponenten zusammen:

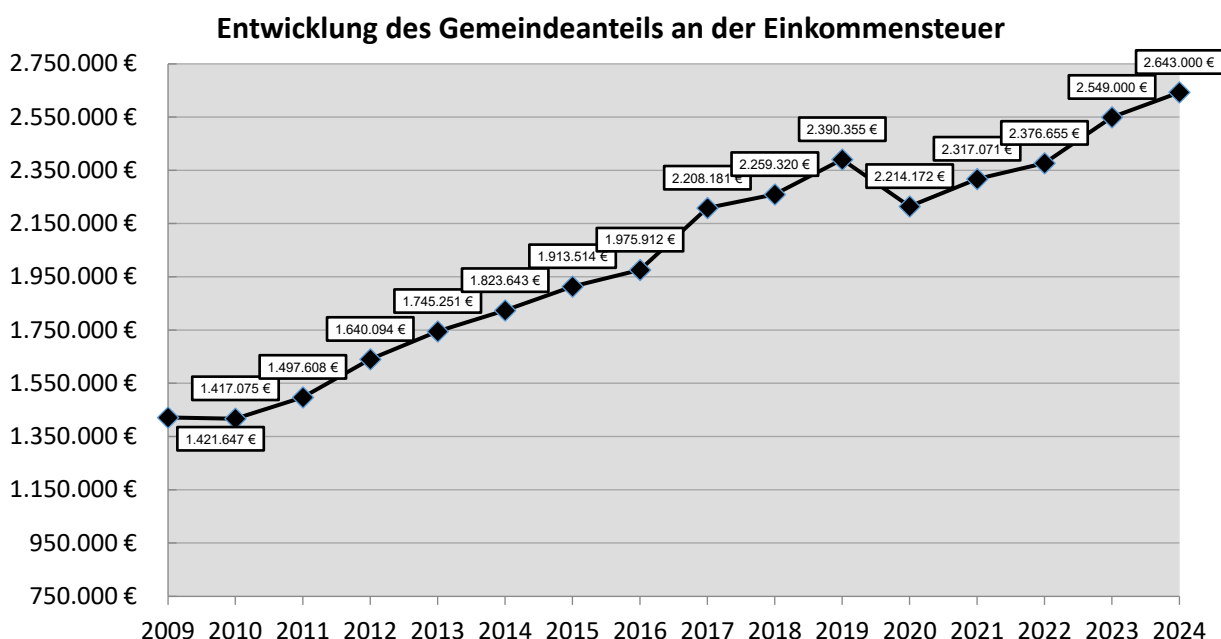
1. Landesweites Aufkommen an der Einkommensteuer:

Das landesweite Aufkommen ist stark von der wirtschaftlichen Gesamtsituation abhängig. Im Haushaltsjahr 2024 hat die Verwaltung für die Gemeinden in Baden-Württemberg ein landesweites Aufkommen an der Einkommensteuer in Höhe von 7,8 Mrd. € (Vorjahr: 7,52 Mrd. €) unterstellt.

2. Schlüsselzahl:

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird auf die Gemeinden nach der Lohn- und Einkommensteuer und den Zahlungen aus der Abgeltungssteuer der Einwohner aufgeteilt. Hierzu wird für jede einzelne Gemeinde eine Schlüsselzahl ermittelt. Die derzeitigen Schlüsselzahlen gelten für die Jahre 2021 - 2023. Zurzeit der Vorlagenerstellung lagen die neuen Schlüsselzahlen zur Berechnung der Einkommensteuer, die ab dem Haushaltsjahr 2024 gelten sollen noch nicht vor, sodass hilfsweise auf die Schlüsselzahlen des Jahres 2023 zurückgegriffen wurde.

Durch die neuen Schlüsselzahlen kann sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer noch nach oben und unten verändern. Da die neuen Schlüsselzuweisungen gleichzeitig Auswirkungen auf die Steuerkraftsumme der Gemeinde haben, werden sich gleichzeitig Auswirkungen auf die Höhe der FAG- und Kreisumlage sowie auf die Schlüsselzuweisungen ergeben.



Wie bei der Gewerbesteuer kam es beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer aufgrund der Corona-Krise im Jahr 2020 zu einem deutlichen Einbruch. Allerdings hat sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer aufgrund der Tarif- und Lohnsteigerungen schnell erholt, sodass bereits im Jahr 2022 wieder das Vorkrisenniveau erreicht war.

Für das Jahr 2024 geht die Verwaltung wie bereits oben ausgeführt von einem landesweiten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 7,8 Mrd. € aus. Bei einem landesweiten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 7,8 Mrd. € ergibt sich

für die Gemeinde Zell u. A. im Haushaltsjahr 2024 ein Aufkommen von 2.643.000 €. Allerdings haben sowohl Gemeindegtag als auch Städtettag zu Vorsicht bei dieser Prognose gemahnt.

Für den Finanzplanungszeitraum sind Steigerungsraten von durchschnittlich 5,6% eingeplant, sodass sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bis ins Jahr 2027 auf 3.084.000 € erhöhen wird.

3.1.2 Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schlüsselzuweisungen inkl. KIP	1.212.169,40 €	904.000 €	744.000 €
Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung FAG	370.477 €	370.000 €	473.000 €

Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen sind Zuweisungen zur allgemeinen Finanzierung des Ergebnishaushalts, die entsprechend dem jeweiligen Finanzbedarf an die Gemeinden in Baden-Württemberg ausbezahlt werden. Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird die eigene Steuerkraft der Gemeinde (sog. Steuerkraftmesszahl) einer Bedarfsmesszahl gegenübergestellt. Von dieser Differenz werden 70 % (sog. Ausschüttungsquote) als Schlüsselzuweisungen den Gemeinden zugewiesen.

Der Gewerbesteuereintrich im Jahr 2020 hat aufgrund der Nivellierungsmechanismen des kommunalen Finanzausgleichs dazu geführt, dass die Gemeinde Zell u. A. im Jahr 2022 vergleichsweise hohe Schlüsselzuweisungen erhalten hat. Bedingt durch den Anstieg der Gewerbesteuer in den Jahren 2021 und 2022 steigt die Steuerkraft der Gemeinde an, sodass die Schlüsselzuweisungen in den Jahren 2023 und 2024 deutlich zurückgehen.

Die Steuerkraftmesszahl 2024, die auf den Steuereinnahmen der Gemeinde Zell u. A. des Jahres 2022 basiert, beträgt 4.948.365 € (Vorjahr: 4.306.954 €).

Bei der Berechnung der Bedarfsmesszahl A wurde ein Kopfbetrag von 1.650 € unterstellt (Vorjahr: 1.540 €). Bei der Bedarfsmesszahl B wurde ein Kopfbetrag von 80 € (Vorjahr 77 €) unterstellt. Die Bedarfsmesszahl beläuft sich somit auf 5.466.800 € (Vorjahr: 5.101.635 €).

Bei einer Ausschüttungsquote von 70 % ergibt sich für 2024 eine Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft in Höhe von 362.900 € (Vorjahr: 556.200 €). Die kommunale Investitionspauschale beträgt 381.500 € (Vorjahr: 347.800 €).

Die kommunale Investitionspauschale wird auf der Basis eines Kopfbetrages errechnet. Der Kopfbetrag wurde für 2024 auf 105 € festgelegt. Aufgrund der Steuerkraftsumme erfolgt eine Gewichtung mit 105% (2023 betrug der Kopfbetrag 95 €. Die Gewichtung lag ebenfalls bei 105%).

Kindergartenförderung/Kleinkindförderung

Die Zuweisungen aus der Kindergarten- (§ 29b FAG) bzw. Kleinkindförderung (§ 29c FAG) steigen von 370.000 € auf 473.000 €. Dies entspricht einer Steigerung von 103.000 €.

Für die Berechnung der Kindergartenförderung (Kinder über 3 Jahren) und der Kleinkindförderung (Kinder unter 3 Jahren) wird die Anzahl der gewichteten Kinder zum 01.03. des Vorjahres mit einem vom Land festgesetzten Zuweisungsbetrag multipliziert. Die Gewichtung der Kinder erfolgt dabei entsprechend ihrem Betreuungsumfang.

Der Zuweisungsbetrag wurde für das Haushaltsjahr 2024 mit 3.700 € je gewichtetem Kind über 3 Jahren (Betreuungszeit 44 Stunden/Woche) und mit 16.000 € je gewichtetem Kind unter 3 Jahren (Betreuungszeit 44 Stunden/Woche) angenommen.

Die Zuwächse bei den Zuweisungen aus der Kindergarten- bzw. der Kleinkindförderung beruhen in großen Teilen auf der Steigerung der Kinderzahlen im U3-Bereich, wo zum Stichtag 01.03.2023 21 Kinder das Zeller Vogelneule besuchen. Im Vergleich zum Vorjahr (Stichtag 01.03.2022) wurde das Zeller Vogelneule nur von 13 Kindern besucht.

Jahr	Stichtag	Kinderzahlen gesamt	davon Ü 3	davon U 3
2024	01.03.2023	118	97	21
2023	01.03.2022	108	95	13
2022	01.03.2021	108	89	19
2021	01.03.2020	99	82	17
2020	01.03.2019	99	84	15
2019	01.03.2018	94	75	19
2018	01.03.2017	94	76	17

3.1.3 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Das Aufkommen der öffentlich-rechtlichen Entgelte ist im Haushaltsjahr 2024 mit 1.286.400 € (Vorjahr: 1.187.220 €) veranschlagt. In den öffentlich-rechtlichen Entgelten sind insbesondere die Verwaltungsgebühren, die Benutzungsgebühren für die öffentlichen Einrichtungen, die Kindergarten- sowie die Wasser- und die Abwassergebühren enthalten.

Die Kindergartengebühren der Gemeinde Zell u. A. werden jährlich anhand der Landesrichtsätze bzw. der gemeinsamen Empfehlungen der kirchlichen und kommunalen Spitzenverbände festgesetzt, wobei die Gemeinde Zell u. A. mit ihren Gebühren unterhalb dieser Landesrichtsätze liegt. Die Anpassung der Kindergartengebühren erfolgt für das kommende Jahr zum 01.03.2024 und sieht eine Steigerung von 5% vor. An Kindergartengebühren sieht der Haushaltsplan insgesamt einen Ansatz von 157.000 € vor. Die Krippengebühren sind mit 60.000 € veranschlagt.

Die letzte Anpassung der Friedhofsgebühren wurde in der GR-Sitzung am 21.07.2022 vorgenommen. Sie ist zum 01.01.2023 in Kraft getreten. Die Grabnutzungsgebühren sind mit 32.000 € veranschlagt. An Bestattungsgebühren sind 15.000 € eingeplant.

Trotz der Anpassung der Bestattungsgebühren zum 01.01.2023 sieht der Haushaltsplan einen Kostendeckungsgrad in Höhe von lediglich knapp 40% vor. Da mittelfristig ein Kostendeckungsgrad von mindestens 80% angestrebt werden sollte, werden in den kommenden Jahren weitere Gebührenerhöhungen erforderlich sein.

Die Wasser- und Abwassergebühren wurden mit Beschluss des Gemeinderats vom 11.05.2023 zum 01.01.2024 neu festgesetzt. Die Gebührensätze gelten für die Jahre 2024 und 2025.

Die Wassergebühren sind im Haushaltsjahr mit 373.300 € veranschlagt. An Abwassergebühren (Schmutz- und Niederschlagswassergebühren) sind 609.100 € eingeplant.

3.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Das gesamte Aufkommen privatrechtlicher Entgelte beträgt 189.225 € (Vorjahr: 199.225 €). Hierzu gehören hauptsächlich die Mieten (inkl. Nebenkosten) und Pachten, die Erträge aus Verkäufen, Einnahmen aus dem Mittagstisch und dem Schülerferienprogramm.

3.1.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Das gesamte Aufkommen der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beträgt 414.520 € (Vorjahr: 410.820 €). Darunter fallen unter anderem die Erstattungen von anderen Gemeinden für die Bauhofleistungen, der interkommunale Kostenausgleich für die Kinderbetreuung und der Schulkostenanteil von der Gemeinde Aichelberg. Weiter werden hier die Erstattungen vom Gewerbepark Wängen für die Gewerbesteuer, die Bauhofleistungen, die Straßenbeleuchtung, den Winterdienst und den Verwaltungskostenbeitrag gebucht. Insgesamt sind die Erstattungen des Gewerbeparks Wängen mit 236.000 € veranschlagt.

4.1 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen entsprechend der nachfolgenden Darstellung 10.451.025 € und liegen damit um 600.205 € über dem Ansatz des Vorjahres:

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
120	Personalaufwendungen	2.360.983,69 €	2.823.370 €	2.975.325 €
130	Versorgungsaufwendungen			
140	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.254.623,26 €	1.589.250 €	1.414.450 €
150	Abschreibungen	906.393,72 €	978.200 €	1.052.500 €
160	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.221,04 €	43.700 €	102.000 €
170	Transferaufwendungen	3.459.587,24 €	3.573.700 €	4.068.500 €
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	934.633,47 €	842.600 €	838.250 €
Gesamt		8.922.442,42 €	9.850.820 €	10.451.025 €

4.1.1 Personalaufwendungen

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Personalaufwendungen	2.360.983,69 €	2.833.370 €	2.975.325 €

Die Personalaufwendungen sind im vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2024 mit 2.975.325 € (Vorjahr: 2.823.370 €) veranschlagt.

Seit ca. 10 Jahren steigen die Personalkosten tendenziell stärker an, als in den davorliegenden Jahren. Die Ursachen hierfür liegen zunächst im Umstand begründet, dass zusätzliche, gesetzliche Aufgaben bzw. gesellschaftliche Anpassungserfordernisse (vor allem Rechtsanspruch auf Kindergartenplatz, zusätzliche Betreuungsangebote an den Kindertagesstätten und der Grundschule, Digitalisierung der Verwaltung und Klimaneutralität) zu entsprechenden Investitionen mit personeller Nachwirkung geführt haben. Zudem ist der vollzogene Strukturwandel im Bereich der vorschulischen und schulischen Betreuung nicht ohne Auswirkungen auf die qualitativen Anforderungen an das Fachpersonal und damit auf die Tariflandschaft geblieben.

Von den Personalausgaben in Höhe von 2.975.325 € entfallen 1.760.700 € (59 %) auf die Kostenstellen Schule, Kernzeitenbetreuung und Kindergarten. Im Vergleich dazu betragen im Jahr 2012 die Personalausgaben 1.360.477,28 €. Damals entfielen auf Schule, Kernzeitenbetreuung und Kindergarten 632.604,97 € (46%). Dies zeigt, welche hohen personellen Ressourcen die Gemeinde Zell u. A. in die frühkindliche und schulische Bildung zum Wohl der Zeller Kinder investiert hat.

Dies bedeutet, dass die Personalaufwendungen für die Kindertagesstätten und für die schulische Betreuung um 1.128.095,03 € von 632.604,97 € auf 1.760.700,00 € angestiegen sind (**Anstieg um 178,3%**), während die gesamten sonstigen Personalaufwendungen um 486.752,69 € von 727.872,31 auf 1.214.924 € um angestiegen sind (**Anstieg um 66,9%**).

Allerdings kam es auch im freiwilligen Sektor zu qualitativen Verbesserungen im Leistungsangebot, was wiederum nur durch den Einsatz entsprechenden Personals sichergestellt werden konnte. Verbesserungen im Leistungsangebot führen letztendlich zu einer zusätzlichen Personalkostenerhöhung. Diese Kehrseite einer ansonsten positiven Entwicklung darf nicht aus den Augen verloren werden. Ziel muss sein, die

Personalkosten auf einem moderaten Niveau zu halten, um die finanziellen Handlungsspielräume der Gemeinde Zell u. A. auch in Zukunft aufrecht zu erhalten.

Die Personalkostenansätze wurden anhand des vorhandenen Personals bzw. der Planstellen unter Berücksichtigung folgender Faktoren berechnet:

Tariferhöhung für die Beschäftigten zum 01.03.2024 um 200 € und anschließend um 5,5%. Soweit dabei keine Erhöhung von 340 € erreicht wird, wird der betreffende Erhöhungsbetrag auf 340 € gesetzt (Tarifabschluss liegt vor).

Bei den Beamtinnen, Beamten und Versorgungsempfängern wurde zum 01.01.2024 eine Besoldungserhöhung in Höhe von 4,9% unterstellt (Besoldungsanpassung liegt noch nicht vor).

Neben den Gehalts- und Besoldungserhöhungen wurden die tarifrechtlich/gesetzlich vorgeschriebenen Stufensteigerungen („Erfahrungsstufen“) einzelner Mitarbeiter berücksichtigt.

4.1.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen 1.414.450 € und liegen damit um knapp 175.000 € unter dem Wert des Jahres 2023 (1.589.250 €). Der Rückgang ist damit begründet, dass die Energiepreise (insbesondere Strom- und Gaspreise) im Haushaltsplan 2023 aufgrund der Ungewissheiten der zukünftigen Entwicklung der Energiepreiskosten in Teilen zu hoch veranschlagt waren. Im Haushaltsplan 2024 können die Aufwendungen für Energie wieder entsprechend zurückgenommen werden. So gehen die Planansätze für die Bewirtschaftung der gemeindlichen Gebäude und Liegenschaften um 116.500 € von 347.500 € auf 231.000 € zurück.

Zudem wurden die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen auf den Prüfstand gestellt und nur für die notwendigsten Maßnahmen die erforderlichen Finanzmittel zur Verfügung gestellt.

In den Sach- und Dienstleistungen sind nennenswerte Finanzmittel für folgende Maßnahmen enthalten:

- Gebäude Rathaus: Austausch Rollos: **15.000 €**
- Unterhaltung Bauhof: Dachreparatur (undicht): **10.000 €**
- Feuerwehr: diverse Maßnahmen wie Abdeckung Montagegrube, Erneuerung Einlaufabdeckungen Birkorinne in der Fahrzeughalle, Bestückung der Brandmeldeanlage mit Sensoren, Reparatur Flachdach Garage (undicht), Ausbesserung Beläge Außenanlage: **30.000 €**
- Gebäudeunterhaltung Schule: Umrüstung Beleuchtung auf LED: **15.000 €**
- Planungskosten Kunstrasenplatz mit leichtathletischen Anlagen: **10.000 €**
- Planungskosten Erweiterung des Alexander-Stiftes: **25.000 €** (bei Produkt: 511000 enthalten)
- Interkommunale Wärmeplanung: **45.000 €** (bei Produkt: 511000)
- Straßenunterhaltung: **75.000 €**
- Feldwegeunterhaltung: **25.000 €**

4.1.3 Abschreibungen

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abschreibungen	906.393,72 €	978.200 €	1.052.500 €

Die Abschreibungen bilden den Werteverzehr des Zeller Vermögens ab.

Als **Gegenposition** zu den Abschreibungen kann die Position „**Auflösung von Investitionszuwendungen und -beiträgen**“ angesehen werden:

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	301.168,45 €	303.200 €	312.500 €

Die Abschreibung steigen um 74.300 € und sind auf die investiven Vorhaben, die im Jahr 2023 umgesetzt wurden bzw. im Jahr 2024 umgesetzt werden zurückzuführen.

In der Doppik werden sämtliche Anlagegüter sowie sämtliche Zuschüsse/Beitragseinnahmen der Gemeinde erfasst und abgeschrieben/aufgelöst. **Die Differenz zwischen Abschreibungen und Auflösungsbetrag muss in der Ergebnisrechnung erwirtschaftet werden und beeinflusst damit das sog. ordentliche Ergebnis und den Haushaltsausgleich.** Im Haushaltsjahr 2024 beträgt der zu erwirtschaftende Differenzbetrag 740.000 €. Da der Ergebnishaushalt ein Defizit in Höhe von 1,15 Mio. € ausweist, gelingt die Erwirtschaftung der Abschreibungen nicht, sodass der Ressourcenverbrauch der Gemeinde Zell u. A. nicht erwirtschaftet werden kann.

4.1.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.343,00 €	42.700 €	100.000 €
Zinsaufwendungen Mietkaufleasing	9,74 €	0 €	0 €
Aufwand des Geldverkehrs	2.868,30 €	1.000 €	2.000 €

Die Zinsausgaben gegenüber Kreditinstituten berücksichtigen den Aufwand der aktuell bestehenden Kreditverpflichtungen sowie den Zinsaufwand der erforderlichen Kassenkredite, die bis zum Eingang der Grundstückserlöse des Baugebiets Rohrwiesenacker in Anspruch genommen werden müssen.

Zudem ist bei den Zinsaufwendungen für 2024 unterstellt, dass die Kreditermächtigung des Jahres 2023 in Höhe von 1,0 Mio. € Anfang des Jahres 2024 aufgenommen wird.

Weiterhin ist unterstellt, dass das Darlehen bei der Landesbank BW mit der Nr. 620 392 010 (Ifd. Nr. 4 der Schuldenstandsübersicht), das am 24.04.2023 mit einer Summe von 1,0 Mio. € valuiert wurde und eine Laufzeit bis 15.11.2024 (Restschuld auf 15.11.24: 850.000 €) hat, nicht zurückbezahlt werden kann und umzuschulden ist.

Das Darlehen wurde aufgrund des Nachtragshaushaltsplans 2022 aufgenommen. Bei der Verabschiedung des Nachtrags (GR-Sitzung am 23.06.2022) hat der GR beschlossen, dass die Laufzeit der Kredite, die über Nachtrag 2022 aufgenommen werden, maximal 2 Jahre betragen darf und anschließend aus den Grundstückserlösen des Baugebiets Rohrwiesenäcker zurückzubezahlen sind. Da im Haushaltsjahr 2024 nicht die erforderlichen Grundstückserlöse aus dem Baugebiet Rohrwiesenäcker zur Verfügung stehen, ist auch keine Rückzahlung des Darlehens möglich. Daher ist der Beschluss aus dem Jahr 2022 aufzuheben. Auf die Nummer 2 des Beschlussvorschlags dieser Sitzungsvorlage wird verwiesen.

In den vergangenen Jahren hat die Gemeinde Zell u. A. in erheblichem Maß von der Nullzinspolitik der EZB profitiert, da nahezu keine Zinsen zu bezahlen waren. Wie sich die Zinsen langfristig entwickeln werden, bleibt abzuwarten. Aufgrund des deutlich angestiegenen Zinsniveaus, bei einer gleichzeitigen Rekordverschuldung der Gemeinde Zell u. A. ist der Zinsaufwand im Vergleich zum Jahr 2022 von 3.343 € auf 100.000 € angestiegen.

Weitere Kreditaufnahmen würden über die zusätzlichen Zinsaufwendungen eine weitere Belastung für den Ergebnishaushalt bedeuten, sodass auf dem derzeitigen Zinsniveau nach Möglichkeiten auf weitere Kredite verzichtet werden sollte.

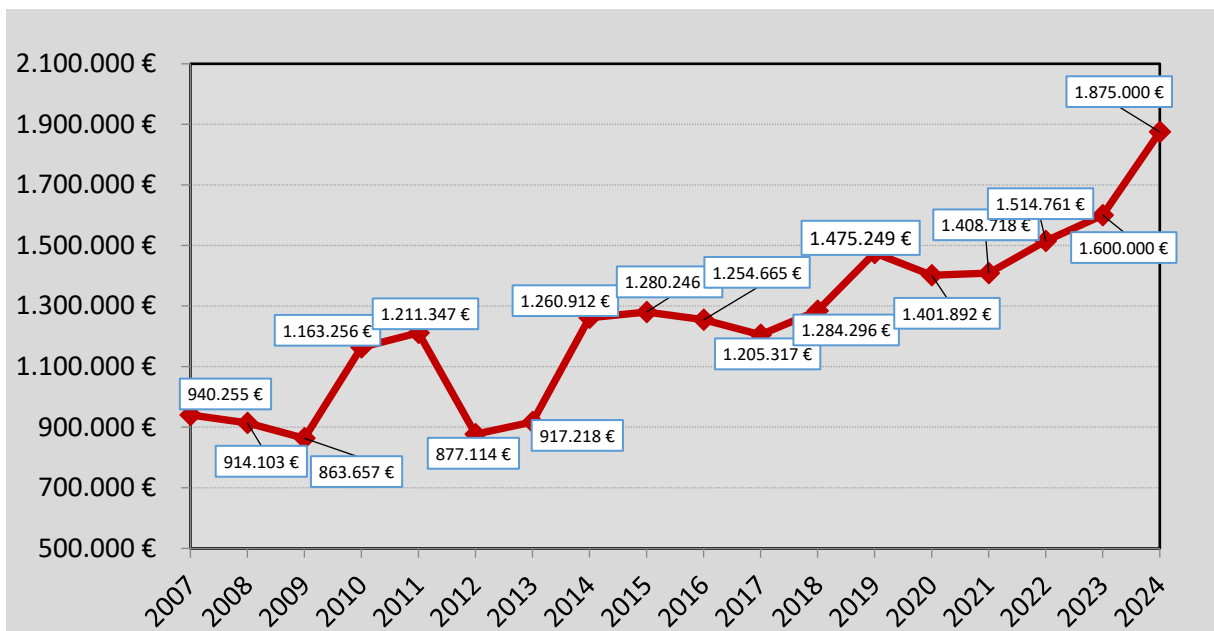
Im Aufwand des Geldverkehrs sind die Gebühren für Rücklastschriften und Kontoführungsgebühren enthalten.

4.1.5 Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen werden sämtliche Umlagen und Aufwendungen der Gemeinde an Dritte verbucht, welche keine direkte Gegenleistung haben. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um folgende Positionen:

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gewerbsteuerumlage	267.488,29 €	195.000 €	195.000 €
FAG-Umlage	1.077.577,60 €	1.160.000 €	1.379.000 €
Kreisumlage	1.514.760,96 €	1.600.000 €	1.875.000 €
Betriebskostenumlage GKW	344.761,05 €	337.000 €	321.000 €
Betriebskostenumlage GVV	161.880,32 €	190.000 €	200.000 €
Umlage Verband Region Stuttgart	18.713,82 €	21.000 €	24.000 €

Entwicklung der Kreisumlage



Jahr	Kreisumlage Gemeinde Zell u. A.	Hebesatz Landkreis GP	Ø Hebesatz in BaWü
2007	940.255 €	41,30 v. H.	35,72 v. H.
2008	914.103 €	38,00 v. H.	33,64 v. H.
2009	863.657 €	34,80 v. H.	32,15 v. H.
2010	1.163.256 €	34,80 v. H.	31,43 v. H.
2011	1.211.347 €	39,60 v. H.	34,27 v. H.
2012	877.114 €	39,90 v. H.	33,68 v. H.
2013	917.218 €	38,30 v. H.	33,12 v. H.
2014	1.260.912 €	37,00 v. H.	32,49 v. H.
2015	1.280.246 €	37,00 v. H.	32,14 v. H.
2016	1.254.665 €	35,50 v. H.	32,09 v. H.
2017	1.205.317 €	34,10 v. H.	31,48 v. H.
2018	1.284.296 €	34,10 v. H.	30,87 v. H.
2019	1.475.248 €	34,50 v. H.	30,12 v. H.
2020	1.401.892 €	32,50 v. H.	29,65 v. H.
2021	1.409.000 €	32,50 v. H.	28,99 v. H.
2022	1.515.000 €	32,50 v. H.	28,42 v. H.
2023	1.600.000 €	32,50 v. H.	29,10 v. H.
2024	1.875.000 €	32,50 v. H.	
2025	1.887.000 €	34,50 v. H.	
2026	1.775.000 €	35,50 v. H.	
2027	1.906.000 €	36,00 v. H.	

Für die Kreisumlage hat die Verwaltung entsprechend dem Entwurf des Kreishaushalts einen Hebesatz von 32,5 v. H. für die Kreisumlage unterstellt. Damit bleibt der Hebesatz für die Kreisumlage unverändert bei 32,5 v. H. Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsummen stehen dem Landkreis Göppingen im Haushaltsjahr 2024 14,6 Mio. € mehr zur Verfügung.

Der Landkreis Göppingen liegt mit seinem Hebesatz im oberen Viertel unter den Landkreisen in Baden-Württemberg. Damit stellt die Höhe der Kreisumlage eine erhebliche Belastung für alle Kreiskommunen dar.

Die Höhe der zu bezahlenden Kreisumlage wird von zwei Faktoren beeinflusst. Zum einen basiert die Kreisumlage auf der Steuerkraftsumme des zweit vorangegangenen Jahres, zum anderen wird sie über den vom Kreistag festzulegenden Hebesatz beeinflusst.

Für die Gemeinde Zell u. A. bedeutet ein gleichbleibender Hebesatz von 32,5 % aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsumme ein Anstieg der Kreisumlage um 275.000 € auf 1.875.000 €.

Gerechnet mit einer Einwohnerzahl von 3.160 Einwohnern (Stand: 30.06.2022) wird die Gemeinde Zell u. A. im Haushaltsplanjahr knapp 600 € je Einwohner an den Landkreis Göppingen überweisen. Wie schon in den Vorjahren stellt die Kreisumlage nach den Personalaufwendungen die größte Aufwandsposition des laufenden Betriebs dar.

Sorgen bereitet der Verwaltung bereits heute die weitere Entwicklung des Hebesatzes für die Kreisumlage bis ins Jahr 2027. Bis ins Jahr 2027 soll der Hebesatz für die Kreisumlage auf 36,0 v. H. ansteigen. Für die Gemeinde Zell u. A. würde sich in der mittelfristigen Finanz- und Investitionsplanung eine Kreisumlage von bis zu 1.906.000 € ergeben. Eine Kreisumlage in der derzeitigen Größenordnung stellt eine Belastung für die Gemeinde Zell u. A. dar, die sie nur sehr schwer erbringen kann. Hier sollte an den Landkreis Göppingen appelliert werden, das Niveau der Kreisumlage auf dem derzeitigen Niveau zu belassen, da der Landkreis Göppingen, wie bereits in der Vergangenheit bei gleichbleibendem Kreisumlagehebesatz über die weiter steigenden Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden profitieren wird.

4.1.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Das gesamte Aufkommen der sonstigen ordentl. Aufwendungen beträgt 838.250 € und verläuft nahezu parallel zum Vorjahr (Vorjahr: 842.600 €). Hierzu gehören unter anderem die Erstattungen an die ehrenamtlich Tätigen, die Weiterleitung der Netto-Gewerbesteuererinnahmen an den Gewerbepark Wängen (450.000 €) sowie Aufwendungen für Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten, Bürobedarf, Steuern/Versicherungen und Geschäftsaufwendungen.

5. Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und Auszahlungen als kassenmäßige Geldbewegungen abgebildet.

Hierzu werden in einem ersten Schritt die ergebniswirksamen Einzahlungen den ergebniswirksamen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenübergestellt und so der Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittelbedarf des

Ergebnishaushalts ermittelt. Dieser entspricht dem Cash-Flow der kaufmännischen Kapitalflussrechnung und zeigt die Liquidität aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, die zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht.

In einem zweiten Schritt werden die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie die Finanzierungsvorgänge (Kreditaufnahmen und Tilgungen) geplant.

Insgesamt gibt der Finanzhaushalt Auskunft über die Finanzierung der Gemeinde Zell u. A. und zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln (Kassenbestand) auf. Zum 01.01.2024 wird die Gemeinde Zell u. A. über eine Liquidität von 811 € verfügen. Damit wird die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 GemHVO in Höhe von 161.742,86 € **nicht** erreicht.

Unter Berücksichtigung aller Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, wird sich der Finanzierungsmittelbestand im Planjahr 2024 voraussichtlich um 6.200 € erhöhen. In den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 erhöht sich der Bestand an liquiden Mitteln um weitere 689.600 €, sodass auf Ende des Finanzplanungszeitraum eine Liquidität von 696.681 € vorhanden ist. Damit käme der Finanzierungsmittelbestand auf Ende des Finanzplanungszeitraum um knapp 535.000 € über der gesetzlich vorgeschriebenen Liquiditätsreserve zu liegen.

Einzahlungs-/Auszahlungsart	HHPlan 2024	FiPlan 2025	FiPlan 2026	FiPlan 2027	Saldo 2024 - 2027
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.988.525 €	9.375.100 €	9.873.000 €	10.122.700 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.398.525 €	9.275.100 €	9.123.000 €	9.372.700 €	
Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes	-410.000 €	100.000 €	750.000 €	750.000 €	1.190.000 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.719.000 €	4.224.000 €	1.718.000 €	1.290.000 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.920.000 €	3.678.000 €	1.983.000 €	1.183.000 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit	799.000 €	546.000 €	-265.000 €	107.000 €	1.187.000 €
Einzahlungen (Kreditaufnahmen)	0 €	0 €	0 €	0 €	
Auszahlungen (Tilgungen)	382.800 €	432.800 €	432.800 €	432.800 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-382.800 €	-432.800 €	-432.800 €	-432.800 €	-1.681.200 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	6.200 €	213.200 €	52.200 €	424.200 €	695.800 €

6. Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit

6.1 Investitionen - Gesamtbetrachtung

Durch die geplante Umsetzung der zahlreichen Projekte bleibt das Investitionsvolumen der Gemeinde Zell u. A. wie schon in den Vorjahren mit knapp 4,0 Mio. € auch im Haushaltsjahr 2024 sehr hoch. Im Finanzplanungszeitraum 2025 - 2027 ergibt sich ein weiteres Investitionsvolumen von 6.844.000 €. Die Finanzierung erfolgt aus der Erwirtschaftung von Zahlungsmittelüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.

Um das Investitionsprogramm entsprechend der Planung umsetzen zu können, ist entsprechend der nachfolgenden Darstellung in den Jahren 2023 - 2027 der Abverkauf sämtlicher Bauplätze aus dem Neubaugebiet Rohrwiesenäcker erforderlich. Sollte der Abverkauf entsprechend der nachfolgenden Darstellung gelingen, sind im gesamten Finanzplanungszeitraum **keine** Kreditaufnahmen erforderlich.

	2023	2024	2025	2026	2027	gesamt
Grundstückserlöse Rohrwiesenäcker	1,9 Mio. €	4,18 Mio. €	2,4 Mio. €	1,6 Mio. €	1,29 Mio. €	11,37 Mio. €
Kreditaufnahmen	1,0 Mio. €	-	-	-	-	1,0 Mio. €

6.2 Planjahr 2024

Im Haushaltsjahr 2024 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 3.920.000 € veranschlagt. Die Einzahlungen betragen 4.719.000 €.

Investitionsschwerpunkt stellt die Fertigstellung des Baugebiets Rohrwiesenäcker dar. Für die Erschließung sieht der Haushaltsplan abschließende Auszahlungen in Höhe von 2.066.000 € vor.

Für den 1. Bauabschnitt des Kanal- und Wasserleitungsaustausch in der Teck- und Boßlerstraße ergibt sich ein Gesamtinvestitionsvolumen von 1.01.000 €. Nach den Förderrichtlinien Wasserwirtschaft wurde für den Kanalaustausch entsprechend dem Zuschussantrag vom 26.09.2023 ein Landeszuschuss in Höhe von 148.000 € unterstellt.

Aufgrund der knappen finanziellen Ressourcen kann der Austausch der maroden Kanal- und Wasserleitungstrecken des 1. Bauabschnitts in der Teck- und Boßlerstraße nicht komplett im Jahr 2024 veranschlagt werden, sodass eine Veranschlagung aufgeteilt auf die Haushaltjahre 2024 und 2025 erfolgen muss.

Der Haushaltsplan 2024 sieht für den Austausch als 1. Finanzierungsrate insgesamt Auszahlungen in Höhe 516.000 € vor. Bei den Einzahlungen wurde eine 1. Teilzahlung nach den Förderrichtlinien Wasserwirtschaft in Höhe von 74.000 € unterstellt.

Für den barrierefreien Umbau der Bushaltestellen sieht der Haushaltsplan Auszahlungen in Höhe von 480.000 € vor. Hier wurde entsprechend dem Zuwendungsbescheid vom 18.07.2023 eine Landeszuwendung nach dem LGVFG (Landesgemeindefinanzierungsverkehrsgesetz) in Höhe von 440.000 € eingeplant.

400.000 € sind für städtebaulichen Grunderwerb vorgesehen.

Für den Abschluss der Sanierung der „Alten Schule“ ist eine abschließende Finanzierungsrate in Höhe von 235.000 € vorgesehen.

Weitere 50.000 € sind für den Austausch des Rathaus-Servers eingeplant.

Zusätzlich sind im Haushaltsplan weitere, zahlreiche kleine Investitionsvorhaben/Beschaffungen enthalten, die der untenstehenden Aufstellung oder dem Investitionsprogramm entnommen werden können.

Finanziert werden die Investitionsvorhaben des Jahres 2024 insbesondere durch den Verkauf der Einzelhausbauplätze aus Neubaugebiet Rohrwiesenäcker. Zum Ausgleich des Haushaltsplans 2024 sind Grundstückserlöse von 4,18 Mio. € erforderlich. Da im Haushaltsplan 2023 bereits Grundstückserlöse aus Einzelhausbauplätzen in Höhe von 1,9 Mio. € eingeplant waren, werden auf 31.12.2024 alle Einzelhausbauplätze verkauft sein.

Ergänzend möchte die Verwaltung darauf hinweisen, dass Finanzmittel, die bereits über den Haushaltsplan 2023 bereitgestellt wurden und bisher noch nicht abgeflossen sind per Ermächtigungsübertragung ins Haushaltsjahr 2024 übertragen werden, sodass diese Finanzmittel im Haushaltsjahr 2024 weiterhin zur Verfügung stehen.

6.3 Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung 2025 - 2027

Die Investitionsauszahlungen bleiben auch in den Jahren 2025 bis 2027 auf einem hohen Niveau. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich in 2025 auf 3.678.000 €, in 2026 auf 1.983.000 € und in 2027 auf 1.183.000 €.

Um die Investitionsvorhaben der Jahre 2025 - 2027 umsetzen zu können, ist bis ins Jahr 2027 der Abverkauf sämtlicher Bauplätze aus dem Baugebiet Rohrwiesenäcker erforderlich. Zudem ist im Jahr 2025 die Auflösung und somit die Auszahlung des Beteiligungsbetrags in Höhe von 0,5 Mio. € aus der Beteiligung an der Netze BW GmbH & Co. KG vorgesehen.

Investitionsschwerpunkt im Jahr 2025 in der mittelfristigen Finanz- und Investitionsplanung ist der Neubau des Busknotenpunkts in der Göppinger Straße. Insgesamt sind für den Neubau des Busknotenpunkts Finanzierungsmittel in Höhe von 2,5 Mio. € vorgesehen. Für den Busknotenpunkt sind Landesförderungen in Höhe von 750.000 € aus dem LGVFG und in Höhe von 500.000 € aus dem Ausgleichstock eingeplant. Neben dem Neubau des Busknotenpunkts sind 600.000 € für die Nahwärmeversorgung des Neubaugebiets Rohrwiesenäcker und die zweite Finanzierungsrate in Höhe von 500.000 € für den Austausch der Kanal- und Wasserleitungsstrecken in der Teck- und Boßlerstraße vorgesehen.

Die Finanzplanung des Jahres 2026 sieht die Neugestaltung der Weilerstraße einschließlich des Austausches der Kanal- und Wasserleitungsstrecken im südlichen Teil von Pliensbach mit einem Investitionsvolumen von 1.155.000 € vor.

Neben der Neugestaltung des südlichen Teils der Weilerstraße ist im Jahr 2026 der 2. Bauabschnitt des Austauschs des Kanals- und der Wasserleitung in der Boßlerstraße eingeplant. Die Kosten belaufen sich auf 740.000 €.

Die Finanzplanung 2027 sieht für die Neugestaltung des nördlichen Teils der Weilerstraße einschließlich des Austausches der Kanal- und Wasserleitungsstrecken eine 2. Finanzierungsrate in Höhe von 1.155.000 € vor.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in der Übersicht

Produkt	Maßnahme	Plan 2024	FiPlan 2025	FiPlan 2026	FiPlan 2027
111200	Bewegliches Vermögen Rathaus	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
111200	Umbau Zimmer 7 zu Besprechungsraum			20.000 €	
111200	Server Rathaus	50.000 €			
111200	Fotovoltaikanlage Rathaus	25.000 €			
112400	Strategischer Grunderwerb 2024	400.000 €			
112500	Bewegliches Vermögen Bauhof	20.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
126000	Fotovoltaikanlage Feuerwehr		50.000 €		
211000	Umbau Technikraum - Kernzeitenbetreuung			40.000 €	
365000	Bewegliches Vermögen Kindergarten Ü3	3.000 €			
365000	Umbau Kindergarten "Alte Schule"	235.000 €			
365000	Fotovoltaikanlage Kindergart., Schulstr. 6	40.000 €			
365000	Schließanlage Kindergarten Schulstr. 6	4.000 €			
365000	Bewegliches Vermögen Vogelneule				
365001	Sonnenschutz Krippe	15.000 €			
365002	Schutzhütte Naturkindergarten	1.000 €			
533000	WL Rohrwiesenäcker	400.000 €			
533000	Austausch WL Teck/Boßler, 1. Abschnitt	213.000 €	200.000 €		
533000	Austausch WL Weilerstraße, südlicher Teilabschnitt			250.000 €	
533000	Austausch WL Weilerstraße, nördlicher Teilabschnitt				250.000 €
533000	Austausch WL Boßlerstraße, 2. Teil			260.000 €	
535000	Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker		600.000 €		
536000	Breitbandverkabelung Rohrwiesenäcker	8.000 €			
538000	Mischwasserkanal Rohrwiesenäcker	218.000 €			
538000	Regenwasserkanal Rohrwiesenäcker	370.000 €			
538000	Kanalaustausch Weilerstraße, südlicher Teil			325.000 €	
538000	Kanalaustausch Teck/Boßler, 1. Teil	303.000 €	300.000 €		
538000	Kanalaustausch Weilerstraße, nördlicher Teil				325.000 €
538000	Kanalaustausch Boßlerstraße, 2. Teil			480.000 €	
541000	Stäßenneugestaltung Weilerstr., südl. Teil			580.000 €	
541000	Stäßenneugestaltung Weilerstr., nördl. Teil				580.000 €
541000	Straßenbau Rohrwiesenäcker	990.000 €			
541000	Rohrwiesenäcker - Anbindung Göppinger Straße				
541000	Straßenbeleuchtung (Mast, Ausbau) Rohrwiesenäcker	50.000 €			
541000	Erdverkabelung Rohrwiesenäcker	30.000 €			
541000	Busknotenpunkt Göppinger Straße		2.500.000 €		
541000	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	480.000 €			
545000	Unterflurglascontainer Parkplatz Friedhof-/Schillerstraße	40.000 €			
551000	Spielgeräte Kinderspielplätze	10.000 €			
611001	Vermögensumlage GVV Bad Boll	7.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
611001	Vermögensumlage Verband Reg. Stuttgart	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
	Summe	3.920.000 €	3.678.000 €	1.983.000 €	1.183.000 €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in der Übersicht

Produkt	Maßnahme	Plan 2024	FiPlan 2025	FiPlan 2026	FiPlan 2027
113300	Grundstücksverkäufe allgemein				
113300	Grundstücksverkäufe Rohrwiesenäcker	4.180.000 €	2.400.000 €	1.600.000 €	1.290.000 €
531000	Auflösung Beteiligung Netze BW		500.000 €		
538000	Zuschuss FrWw - Kanalaustausch Teck/Boßlerstr., 1. Abschnitt	74.000 €	74.000 €		
538000	Zuschuss FrWw - Kanalaustausch Boßlerstr., 2. Abschnitt			118.000 €	
5410000	Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Göppinger Straße		750.000 €		
541000	Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt Göppinger Straße		500.000 €		
541000	Landeszuschuss barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	440.000 €			
545000	Zuschuss AWB Unterflurglascontainer	25.000 €			
	Summe	4.719.000 €	4.224.000 €	1.718.000 €	1.290.000 €

Die zukünftigen Abschreibungen aus den hier aufgeführten Investitionen wurden im Ergebnishaushalt bei der Position „Abschreibungen“ berücksichtigt.

Die zukünftigen Auflösungen aus den hier aufgeführten Zuschüssen/Beiträgen/Kostenersatzes wurden im Ergebnishaushalt bei der Position „aufgelöste Investitionszuwendungen/-beiträge“ berücksichtigt.

7. Kreditsituation

Der Haushaltsplan des Jahres 2024 sieht **keine** Kreditaufnahmen vor. Auch in den Finanzplanungsjahren 2025 - 2027 sind **keine** Kreditaufnahmen vorgesehen.

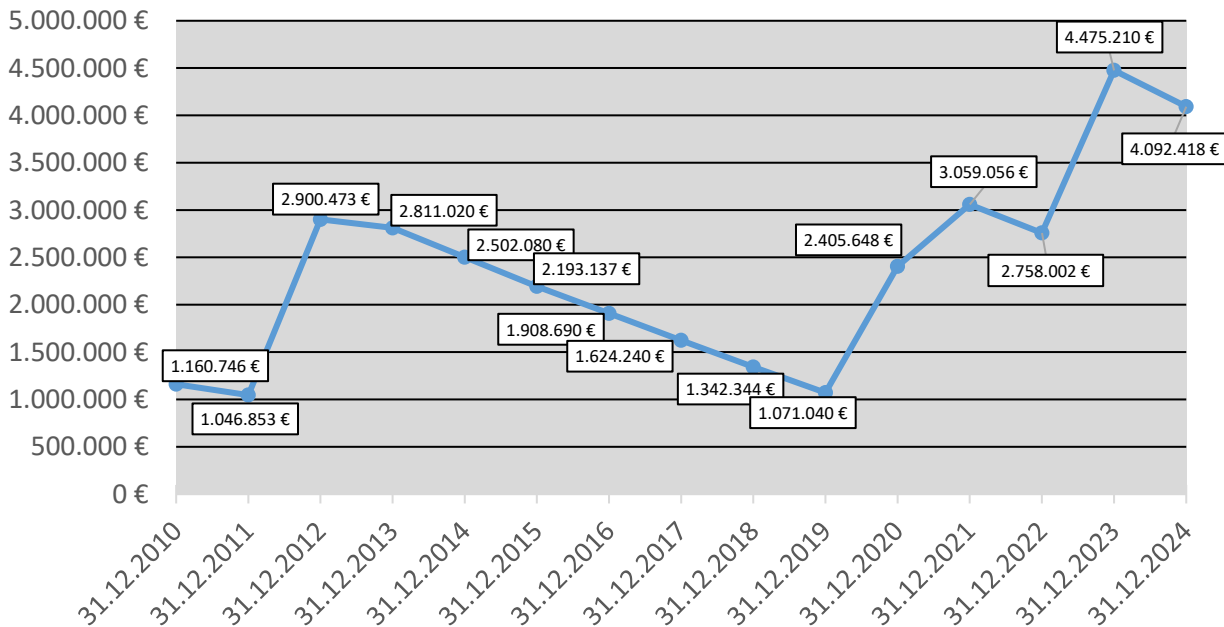
Der Schuldenstand der Gemeinde Zell u. A. wird zum 01.01.2024 4.475.210 € betragen. Eingerechnet ist hier bereits die Kreditermächtigung des Jahres 2023 in Höhe von 1,0 Mio. €, die erst im Jahr 2024 valuiert werden wird, aber über Kassenkredite bereits auf 31.12.2023 in Anspruch genommen sein wird und daher dem Schuldenstand zuzurechnen ist. Die ordentlichen Tilgungsleistungen betragen im Haushaltsjahr 2024 382.792 €, sodass sich auf Ende des Haushaltsjahres 2024 eine Verschuldung von 4.092.418 € ergeben wird.

Eine Verschuldung von 4.092.418 € entspricht bei einer Einwohnerzahl von 3.160 (30.06.2022) einer Pro-Kopf-Verschuldung von knapp 1.300 €/Einwohner. Damit liegt die Gemeinde Zell u. A. deutlich über dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Kommunen.

In der Größenklasse von Gemeinden zwischen 3.000 und 5.000 Einwohnern beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung (Stand 31.12.2022) in Baden-Württemberg einschließlich

der Sonderrechnungen mit Sondervermögen (Eigenbetriebe) sowie der Eigengesellschaften 824 €.

Entwicklung der Verschuldung



In Finanzplanungszeitraum bis ins Jahr 2027 sind **keine** weiteren Kreditaufnahmen vorgesehen. Die ordentlichen Tilgungsleistungen betragen 1.298.400 €, sodass sich die Verschuldung der Gemeinde Zell u. A. bis zum Ende des Finanzplanungszeitraum auf 2.794.018 € reduzieren würde. Bei einer konstanten Einwohnerzahl würde die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde Zell u. A. bei gut 885 €/EW zu liegen kommen. Dies würde in etwa dem Landesdurchschnitt entsprechen.

8. Schlussbemerkung

Die Entwicklung der Zeller Kommunalfinanzen muss im Planungszeitraum als kritisch beurteilt werden, da sich im Ergebnishaushalt in den Jahren 2024 und 2025 wie auch schon im Jahr 2023 jeweils deutlich negative ordentliche Ergebnisse werden. In den Finanzplanungsjahren 2026 und 2027 hofft die Verwaltung den Ergebnishaushalt wieder ausgeglichen gestalten zu können. Sollte dies nicht gelingen, wäre die nachhaltige finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde Zell u. A. auf Dauer nicht mehr gesichert, was dauerhaft nicht tolerabel ist.

Neben der fragilen Ertragslage des Ergebnishaushaltes ergibt sich ein hohes Finanzierungsrisiko bei den eingeplanten Grundstückserlösen. Um die Haushaltsjahre 2023 und 2024 ausgleichen zu können, sind bis Ende 2024 sämtliche Einzelhausbauplätze des Baugebiets Rohrwiesenäcker zu verkaufen. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2027 ist der Abverkauf sämtlicher Bauplätze der Baufelder 2 - 4 des

Baugebiets Rohrwiesenäcker erforderlich. Sollte dies nicht gelingen, ist ein Verzicht auf die veranschlagten Investitionsvorhaben erforderlich, da weitere Kreditaufnahmen nicht getätigt werden sollten und lt. dem Haushaltserlass des Landratsamts Göppingen zur Nachtragshaushaltssatzung 2023 auch „nicht zulässig sind“.

Der vorliegende Haushaltsplanentwurf macht einmal mehr deutlich, dass die übernommenen Aufgaben einer Kommune unabhängig von den erzielten Erträgen aus Steuern und Zuweisungen anfallen und die geschaffenen Standards kommunalpolitisch nur sehr schwer wieder rückgängig zu machen sind.

In den vergangenen Jahren ist es der Gemeinde Zell u. A. regelmäßig gelungen, Mehraufwendungen, die sich aus den Aufgabenzuwächsen insbesondere im Bereich der Kinderbetreuung und der schulischen Bildung ergeben haben, durch die gestiegenen Steuereinnahmen zu kompensieren. Ob dies in den kommenden Jahren ebenfalls gelingen wird, darf mehr denn je in Frage gestellt werden.

Die Zeller Gewerbesteuereinnahmen konnten von dem früher genannten Ziel von 1,5 Mio. €, über 1,8 Mio. € auf zwischenzeitlich etwa 2,0 Mio. € p. a. gesteigert werden. In Abschätzung der realen Entwicklung ist die Gewerbesteuer für das Jahr 2024 und für die Folgejahre optimistisch mit diesen 2,0 Mio. € eingeplant. Das dabei vorhandene Risiko sollte allerdings nicht unterschätzt werden.

Die Personalaufwendungen liegen zwischenzeitlich bei 3,0 Mio. € und sind in den vergangenen Jahren durch notwendige Stellenmehrungen insbesondere in der Kinderbetreuung deutlich angestiegen.

Jeder Prozentpunkt an Steigerungen - sei es durch Tarif, Erhöhung von Sozialversicherungsbeträgen oder anderes - bedeutet für die Gemeinde Zell u. A. einen Mehraufwand von rund 30.000 €.

Die Feststellungen der Schlussbemerkung sind nicht neu und haben sich auch gegenüber den Vorjahren nicht wesentlich verändert.

Möchte man dem neuen kommunalen Haushaltsrecht Folge leisten, so sollten künftig bei allen anstehenden Investitionen, die Folgekosten konsequent offengelegt und bewertet werden. Nur so kann dem Nachhaltigkeitsgedanken und der intergenerativen Gerechtigkeit Rechnung getragen werden.

9. Beschlussvorschlag

- 1) Die Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2024 wird wie auf den Seiten 5 und 6 dargestellt beschlossen.
- 2) Der Beschluss des Gemeinderats aus der Sitzung vom 23.06.2022, dass die Laufzeit der Kredite aus der Kreditermächtigung 2022 max. 2 Jahre betragen darf und aus den Grundstückserlösen des Baugebiets Rohrwiesenäcker zu tilgen sind, wird aufgehoben, da die Grundstückserlöse bei realistischer Betrachtungsweise im Haushaltsjahr 2024 nicht in erforderlichem Ausmaß zur Verfügung stehen werden.

Bad Boll, 25.10.2023

gez. Michael Deiß

Gemeinde Zell u. A.

Gemeinderatssitzung am 07.12.2023
Sachbearbeiter: Michael Deiß, GVV Raum Bad Boll

Vorlage 114/2023

Haushaltsplan mit Haushaltssatzung 2024 Anträge und Anregungen der Wählergruppierungen Beratung und Beschlussfassung

1. Stand der Angelegenheit

Der Haushaltsplan einschließlich Haushaltssatzung für das Jahr 2024 wurde in der Sitzung des Gemeinderats am 09.11.2023 eingebracht. Gleichzeitig wurde die mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung bis zum Jahr 2027 dem Gremium als Diskussionsgrundlage vorgestellt.

Gegenüber der Haushaltseinbringung am 09.11.2023 ergibt sich aufgrund der Herbst-Steuerschätzung, der neuen Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommen- sowie der Umsatzsteuer und der Haushaltsplananträge der CDU, ULZ und Fortschrittlichen Wählergemeinschaft noch Änderungsbedarf am Planwerk.

Sämtliche Änderungen sind in der Sitzungsvorlage unter Punkt 2 (Änderungen durch die neuen Gemeindeschlüsselzahlen sowie durch die Herbststeuerschätzung) und unter Punkt 3.3 (Anträge CDU/ULZ und Fortschrittliche Wählergemeinschaft) dargestellt. Zudem ist der Sitzungsvorlage auf den Seiten 25 und 26 eine Änderungsliste beigelegt, in der ebenfalls sämtliche Änderungen dargestellt sind.

Änderungen werden an folgenden Haushaltspositionen vorgenommen:

- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (611001.3021000, Seite 146 des Haushalts)
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (611001.3022000, Seite 146 des Haushalts)
- Familienleistungsausgleich (611001.3051000, Seite 146 des Haushalts)
- Schlüsselzuweisungen (611001.3111000, Seite 146 des Haushalts)
- Finanzausgleichsumlage (611001.4371000, Seite 146 des Haushalts)
- Kreisumlage (611001.4372000, Seite 146 des Haushalts)
- Leasing Feuerwehr (126000.4232000, Seite 61 des Haushalts)
- Ortsputzete (281000.4318005, Seite 73 des Haushalts)

Durch die Veränderungen erhöhen sich die ordentlichen Erträge von 9.301.025 € auf 9.391.325, was einer Verbesserung von 90.300 € entspricht. Die ordentlichen Aufwen-

dungen erhöhen sich von 10.451.025 € was einer 10.461.325 €, was einer Verschlechterung von 10.300 € entspricht. Anstelle eines veranschlagten **negativen** ordentlichen Ergebnisses von 1.150.000 € ergibt sich ein veranschlagtes **negatives** ordentliches Ergebnis von 1.070.000 €.

Da sämtliche Änderungen liquiditätswirksam sind, erhöht sich der Stand der liquiden Mittel auf 31.12.2024 von 7.081 € um 80.000 auf 87.081 €. Da der gesetzlich vorgeschriebene Mindestbestand bei 161.742,86 € liegt, ist der gesetzlich vorgeschriebene Mindestbestand um knapp 75.000 € unterschritten.

2. Änderungen durch die neuen Gemeindeschlüsselzahlen sowie durch die Herbst-Steuerschätzung

Im Haushaltsplanentwurf hat die Verwaltung ausgeführt, dass sich durch die Herbststeuerschätzung sowie aufgrund der neuen Schlüsselzahlen für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer noch Änderungen ergeben können.

Zwischenzeitlich liegen der Verwaltung die Ergebnisse der Herbst-Steuerschätzung sowie die neuen Schlüsselzahlen vor. Aufgrund der Herbst-Steuerschätzung ist es sachgerecht, den Kopfbetrag A bei der Bedarfsmesszahl für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen von 1.650 € auf 1.670 € nach oben zu erhöhen. Die erhöhte Bedarfsmesszahl hat zur Folge, dass die Schlüsselzuweisungen steigen. Weitere haushaltswirksame Veränderungen ergeben sich durch die Herbst-Steuerschätzung nicht.

Gleichzeitig wurden die neuen Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer- und Umsatzsteuer veröffentlicht.

Die Schlüsselzahl der Gemeinde Zell u. A. für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt von 0,0003389 auf 00003430 an.

Die Schlüsselzahl der Gemeinde Zell u. A. für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer steigt von 0,0001884 auf 0,000212001.

Die steigenden Schlüsselzahlen führen zu Mehreinnahmen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie beim Familienleistungsausgleich.

Gleichzeitig führen die steigenden Schlüsselzahlen zu einer höheren Steuerkraftsumme. Da die Berechnung der Kreis- und Finanzausgleichsumlage sowie der Schlüsselzuweisungen steuerkraftbezogen erfolgt, erhöhen sich die Kreis- und Finanzausgleichsumlage. Gleichzeitig gehen die Schlüsselzuweisungen zurück.

Dadurch ergeben sich folgende Veränderungen (die Werte sind jeweils gerundet):

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt von

0,0003389 auf 00003430. Bei einem landesweiten Aufkommen von 7,8 Mrd. € steigt der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer der Gemeinde Zell u. A. von 2.643.000 € auf 2.675.000 €, sodass sich Mehreinnahmen von 32.000 € ergeben.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer steigt von 0,0001884 auf 0,000212001. Bei einem landesweiten Aufkommen von 1,18 Mrd. € steigt der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer der Gemeinde Zell u. A. von 220.000 € auf 250.000 €, sodass sich Mehreinnahmen von 30.000 € ergeben.

Familienleistungsausgleich

Bei der Berechnung des Familienleistungsausgleichs wird die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zugrunde gelegt. Die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt wie oben ausgeführt von 0,0003389 auf 00003430. Bei einem landesweiten Aufkommen von 630 Mio. € steigt der Familienleistungsausgleich, den die Gemeinde Zell u. A. erhält von 210.000 € auf 216.000 €, sodass sich Mehreinnahmen von 6.000 € ergeben.

Schlüsselzuweisungen (ohne Kommunale Investitionspauschale)

Aufgrund der Herbst-Steuerschätzung kann der Kopfbetrag für die Bedarfsmesszahl von 1.650 € auf 1.670 € angehoben werden. Damit steigt die Bedarfsmesszahl der Gemeinde Zell u. A. Gleichzeitig ergibt sich aufgrund der gestiegenen Gemeindegemeinschaftsschlüsselzahlen eine erhöhte Steuerkraft, die sich negativ auf die Schlüsselzuweisungen auswirken. In Summe steigen die Schlüsselzuweisungen dennoch aufgrund der gestiegenen Bedarfsmesszahl um 22.000 €

Kreis- und Finanzausgleichsumlage

Durch die neuen Schlüsselzahlen steigt die Steuerkraftsumme der Gemeinde Zell u. A. von 5.767.532 € auf 5.799.676 €. Kreisumlage und Finanzausgleichsumlage werden steuerkraftbezogen berechnet. Die Finanzausgleichsumlage steigt bei einem Hebesatz von 23,90 v. H. von 1.379.000 auf 1.386.000 €, was Mehraufwendungen von 7.000 € entspricht. Die Kreisumlage steigt bei einem Hebesatz von 32,50 v. H. von 1.875.000 € auf 1.885.000 €, was Mehraufwendungen von 10.000 € entspricht.

3. Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen

Die Verwaltung hatte im Rahmen der Etaireinbringung gebeten, eventuelle Haushaltsplananträge bis zum 27.11.2023 einzureichen.

Haushaltsplananträge bzw. Anfragen zum Haushaltsplan wurden vom Bürgerforum, und von den Freien Wählern eingereicht. Von der CDU-Fraktion, der ULZ und der Fortschrittlichen Wählergemeinschaft wurde ein gemeinsamer Antrag bzw. Anfrage eingereicht.

Die Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen gliedern sich in Finanz- und Berichts-anträge. Sie sind der Sitzungsvorlage auf den Seiten 19 - 23 beigelegt.

Über die Finanzanträge wird im Rahmen der Haushaltssitzung beraten und beschlossen. Die Berichtsanträge werden von Seiten der Verwaltung aufgearbeitet und in den kommenden Sitzungen eingebracht. Zudem wird die Verwaltung wie im Oktober 2023 auch im Jahr 2024 einen Sachstandsbericht zu den Anträgen erstellen und dem Gemeinderat darüber berichten.

Die Verwaltung nimmt zu den Anträgen der Wählergruppierungen wie folgt Stellung:

3.1 Bürgerforum

Radschutzstreifen Göppinger Straße

Der Radschutzstreifen wurde vom Landratsamt Göppingen abgelehnt. Hierüber wurde der Gemeinderat per Mail am 14.02.2023 informiert. Nachdem nunmehr Tempo 30 seitens des Landratsamt Göppingen ebenfalls abgelehnt wurde, wird die Verwaltung beim Landratsamt Göppingen nochmals einen Antrag stellen, dass in der Göppinger Straße beidseitig durchgehend ein Radschutzstreifen angebracht wird.

Berichte: „Entsiegelung“, „extensive Bewirtschaftung von Grünflächen“ und „Digitalisierung Verwaltung“

Die Verwaltung wird im Laufe des Haushaltsjahres die Berichtsanträge des Bürgerforums aufgreifen und über die angesprochenen Themen berichten.

Einsparungen - Verzicht auf den Erwerb eines Gebäudes in der Bergstraße

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 14.09.2023 mehrheitlich den Erwerb eines Gebäudes in der Bergstraße beschlossen.

Haushaltsplanberatungen bzw. Haushaltsplananträge dienen nicht dazu, gefasste Beschlüsse des Gemeinderats in Frage zu stellen bzw. erneut darüber zu diskutieren und zu entscheiden.

Zudem wurde der Eigentümer des Gebäudes in der Bergstraße bereits über die Kaufabsichten und über den Kaufpreis von der Gemeindeverwaltung informiert. Aus Gründen des Vertrauensschutzes und der Glaubwürdigkeit gegenüber dem Eigentümer verbietet sich ebenfalls eine erneute Diskussion im Gemeinderat

Die Verwaltung sieht daher **keinen** Anlass über den Erwerb des Gebäudes in der Bergstraße erneut zu diskutieren und zu entscheiden.

3.2 Freie Wähler

Umbau Kindergarten „Alte Schule“

Unter der Investitionsnummer I3650-0006 - „Umbau Kindergarten Alte Schule“ sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Sanierung der restlichen Dachfläche - Erneuerung der Dachdeckung inkl. Unterkonstruktion
- Erneuerung der Dachrinnen, Regenfallrohre, Blechverwahrungen usw.
- Sanierung der Dachgauben (Dachdeckung, Bekleidung usw.), Streichen Fenster
- Streichen Fassade, Erneuerung/Ertüchtigung Blitzschutz und Erdungsanlage
- Dämmen der Geschossdecke über Obergeschoss (Dämmen auf Bühnenebene) (Ausführung als begehbare Boden)
- Freilegen und Abdichten der Sockelwände des Untergeschosses

Insgesamt sind für diese Maßnahmen Finanzmittel in Höhe von 235.000 € vorgesehen.

Rohrwiesenäcker

Stand 28.11.2023 liegen der Verwaltung 17 konkrete Bewerbungen auf Bauplätze des Baugebiets Rohrwiesenäcker vor, die sich derzeit in der notariellen Bearbeitung befinden. Davon wurden 4 Kaufverträge bereits am 13.11.2023 abgeschlossen. Am 05.12.2023 ist der Abschluss von 5 weiteren Kaufverträgen geplant. Die restlichen 8 Kaufverträge werden dann im Januar 2024 geschlossen.

Neben diesen konkreten Bewerbungen stehen 12 weitere Bewerber auf einer Warteliste. Die Warteliste ist dem Gemeinderat bekannt.

Aufgrund der Warteliste ist davon auszugehen, dass die verbleibenden 12 Einzelhausbauplätze im Jahr 2024 abverkauft werden, sodass in Summe, die in den Jahren 2023 und 2024 veranschlagten Bauplatzerlöse in Höhe 6.080.000 € bei der Gemeindekasse eingehen werden.

Gemeindehalle

Der Auftrag für die Erstellung eines Sanierungskonzepts für die Gemeindehalle hat der Gemeinderat in der Gemeinderatssitzung am 08.12.2022 an das Architekturbüro BANKWITZ beraten planen bauen GmbH vergeben. Momentan findet sich der Auftragnehmer in den Endzügen der Planung. Die Verwaltung wird zusammen mit dem Planungsbüro das Sanierungskonzept voraussichtlich im 1. Halbjahr 2024 dem Gemeinderat in einer Sondersitzung bzw. einer Klausurtagung bei einem Vor-Ort-Termin vorstellen. Aufgrund des Planungsvorlaufs und der flankierenden Überlegungen, ist es

nicht angebracht, eine 1. Finanzierungssumme in die mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung des Haushaltsplanes 2024 aufzunehmen, da an eine Realisierung der Maßnahme **nicht** vor dem Haushaltsjahr 2027 zu denken ist.

Sportgelände

In der GR-Sitzung am 09.03.2023 (Vorlage 22/2023) wurde der Landschaftsarchitekt Roland Lengtat beauftragt, eine Genehmigungsplanung sowie eine Kostenberechnung nach DIN 276 für den Neubau eines Kunstrasenplatzes mit leichtathletischen Anlagen zu erstellen.

In der Gemeinderatssitzung am 13.07.2023 (Vorlage 67/223) wurde die Genehmigungsplanung einschließlich detaillierter Kostenberechnung dem Gemeinderat vorgestellt. Auf dieser Basis wurde der Bauantrag vorbereitet und dem Landratsamt Göppingen zur Genehmigung eingereicht. Der Planungsentwurf sowie die Kostenberechnung liegen dem Gemeinderat vor.

Für die eventuell zu erzielenden Erträge aus der Auffüllung des Geländes liegt der Verwaltung bisher noch keine Einnahmeberechnung vor. Zudem lassen sich keine seriösen Aussagen für den Umsetzungszeitraum machen. Aufgrund der dem Gemeinderat bekannten, unklaren Ertragssituation sowie des unklaren Ausführungszeitraums, hat die Verwaltung darauf verzichtet, dass Projekt in die mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung aufzunehmen.

Entwicklung der Liquidität

Die Ausführungen der „Freien Wähler“ zur Liquidität sind richtig. Die Verwaltung hat in ihrem Vorbericht auf Seite 24 ebenfalls auf den Umstand hingewiesen, dass die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 GemHVO in Höhe von 161.742,86 € auf 31.12.2024 **nicht** erreicht sein wird.

Das Absinken der Liquidität unter den Mindestbestand wird dabei von der Verwaltung bewusst temporär in Kauf genommen, damit die Finanzmittel der Gemeinde Zell u. A. nicht unnötig auf dem Girokonto „geparkt“ sind.

Im Zusammenhang mit der Entwicklung der Liquidität möchte die Verwaltung gleichzeitig auf die in der Vergangenheit getätigten Kreditaufnahmen hinweisen. In den vergangenen Jahren ist die Verwaltung mit den vom Gemeinderat beschlossenen Kreditaufnahmen sehr sorgfältig umgegangen und hat Kreditaufnahmen nur dann getätigt, wenn eine Kreditaufnahme zwingend geboten war.

Um der Gemeinde Zinsaufwendungen zu ersparen, überbrückt die Verwaltung vorübergehende Liquiditätsengpässe vorrangig grundsätzlich mit Kassenkrediten, bei denen ein deutlich günstigeres Zinsniveau gegeben ist. Kreditaufnahmen werden nur dann getätigt, wenn absehbar ist, dass eine weitere Finanzierung über Kassenkredite

nicht mehr möglich ist. Zudem werden bei den Kreditaufnahmen hohe Tilgungsleistungen vereinbart, sodass eine zeitnahe Rückzahlung der aufgenommenen Kredite gegeben ist.

In den Jahren 2020 - 2023 hat der Gemeinderat Kreditaufnahmen von 7,6 Mio. € beschlossen. Von den beschlossenen Kreditaufnahmen in Höhe von 7,6 Mio. € hat die Verwaltung bisher lediglich 3,6 Mio. € in Anspruch genommen. Auf Kreditermächtigungen in Höhe von 3,0 Mio. €, die vom Gemeinderat beschlossen waren, hat die Verwaltung bisher verzichtet und bei den jeweiligen Jahresabschlüssen in „Abgang“ genommen.

Die Kreditermächtigung des Nachtragshaushaltsplans 2023 in Höhe von 1,0 Mio. € wurde bisher ebenfalls noch nicht in Anspruch genommen. Derzeit wird die Liquidität der Gemeindekasse mit Kassenkrediten aufrechterhalten. Die Verwaltung geht davon aus, dass das Zinsplateau erreicht ist und die Zinsen im kommenden Jahr wieder leicht rückläufig sein dürften. Daher wird die Verwaltung die Kreditermächtigung des Nachtrags 2023 voraussichtlich erst im 2. Halbjahr 2024 bei rückläufigem Zinsniveau evaluieren.

Von den seit dem Jahr 2020 aufgenommenen Krediten in Höhe von 3,6 Mio. € wurden bereits 411.115 € zurückbezahlt, was einer Rückzahlungsquote von 11,4% entspricht.

Die Daten zur Höhe der Kreditermächtigungen der Jahre 2020 - 2023 können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Jahr	Höhe der Kreditermächtigung	Ermächtigung aufgrund	bisher beansprucht	bisher verzichtet	auf 31.12.2023 bereits getilgt
2020	1.600.000,00 €	Haushalt	1.600.000,00 €		111.115,00 €
2021	3.000.000,00 €	Haushalt	1.000.000,00 €	2.000.000,00 €	250.000,00 €
2022	2.000.000,00 €	Nachtrag	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	50.000,00 €
2023	1.000.000,00 €	Nachtrag	- €		
Summe	7.600.000,00 €		3.600.000,00 €	3.000.000,00 €	411.115,00 €

Ausgeglichener Haushalt

Abverkauf der Einzelhausbauplätze

Die Verwaltung geht davon aus, dass das Szenario der „Freien Wähler“ **nicht** eintreten wird und sämtliche Einzelhausbauplätze aus dem Baugebiet Rohrwiesenacker im Haushaltsjahre 2024 verkauft werden können.

Sollte der Abverkauf sämtlicher Einzelhausbauplätze im Haushaltsjahr 2024 **nicht** möglich sein, wird die Verwaltung unter Fortschreibung des Investitionsprogramms die Aufnahme weiterer Kredite prüfen. Sollte eine weitere Kreditaufnahme tatsächlich unzulässig sein, müssten die Deckungslücken mit Kassenkrediten überbrückt werden. Eine Rückzahlung dieser Kassenkredite würde dann aus dem Verkauf der restlichen Einzelhausbauplätze erfolgen.

Sollte sich abzeichnen, dass ein Verkauf sämtlicher Einzelhausbauplätze nicht möglich ist und dadurch eine Deckungslücke entstehen, die nicht anders gedeckt werden kann, wird die Verwaltung unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung erstellen und dem Gemeinderat zur Beschlussfassung vorlegen.

Ergebnisrücklagen

BM Flik hat stets darauf hingewiesen, dass es sich bei den Ergebnisrücklagen um einen Bestandteil des Basis-/Eigenkapitals handelt und die Ergebnisrücklagen **nicht** in „Cash“ verfügbar sind (Zitat aus der Haushaltsrede 2024 von BM Flik: „die Ergebnisrücklagen entsprechen natürlich **nicht** einer Rücklage im Sinne liquider Mittel, sind jedoch ein Indiz dafür, dass in der Gemeinde Zell u. A. gut gewirtschaftet wurde“).

Fehlende Aufwendungen wie Gemeindehalle und Sportgelände

Ein Haushaltsplan stellt immer eine gewisse Prognose für das kommende Haushaltsjahr bzw. für den Finanz- und Investitionsplanungszeitraum dar. Da wie oben erläutert weder bei der Gemeindehalle noch beim Sportgelände eine gesicherte Ein- bzw. Auszahlungsbasis vorhanden ist, hat die Verwaltung auf eine Veranschlagung der beiden Projekte im Haushaltsplan 2024 verzichtet.

Verzicht auf jegliche Kosten verursachende Anträge

Die Verwaltung begrüßt die Stellungnahme der Freien Wähler, aufgrund der derzeit angespannten Haushaltssituation auf „jegliche Kosten verursachende Anträge“ zu verzichten. Die Verwaltung ist ebenfalls der Ansicht, dass momentan keine weiteren Maßnahmen umgesetzt werden sollten, die zusätzliche finanzielle oder personelle Ressourcen der Verwaltung binden und zu weiteren Folgekosten führen.

3.3 CDU/ULZ und Fortschrittliche Wählergemeinschaft

Anfrage Nr. 1) zu Seite 64 des Haushaltsplans:

Welche Maßnahmen wurden im Bereich des Bevölkerungs- bzw. des Katastrophenschutzes bisher getätigt?

Für die Bestandsaufnahme und Entwicklung eines Versorgungskonzepts insbesondere bei Stromausfällen befindet sich die Verwaltung in engem Austausch mit der Netze BW.

Die Verwaltung geht davon aus, dem Gemeinderat im 1. Halbjahr 2024 das in Zusammenarbeit mit der Netze BW erarbeitete Versorgungskonzept zum Bevölkerungs- und Katastrophenschutz vorlegen zu können. Der im Versorgungskonzept enthaltene

Maßnahmenkatalog ist dann schrittweise umzusetzen.

**Stellungnahme Nr. 2) zu Seite 19 des Haushaltsplans:
Bessere Ausleuchtung im Schulbereich**

Die Verwaltung bedankt sich für die Anregung und wird bei der Umrüstung auf LED auf eine bessere Ausleuchtung im Schulgebäude achten.

**Anfrage Nr. 3) zu Seite 49 des Haushaltsplans:
Wie setzen sich die Leasingkosten im Bereich des Bauhofes zusammen?**

➤ Leasingkosten Farbkopierer (Konica-Minolta bizup C300i)	5.700 €
➤ Treppensteiger Cargomaster CC200	2.800 €
	<hr/>
Summe	8.500 €

**Anfrage Nr. 4) zu Seite 61 des Haushaltsplans:
Wie setzen sich die Leasingkosten im Bereich der Feuerwehr zusammen?**

Bei den Leasingkosten handelt es sich um das Leasing der Kopiergeräte bei der Feuerwehr.

Im Jahr 2021 wurde für die Feuerwehr ein neuer Farbkopierer auf Leasingbasis beschafft. Der Vertrag für den alten Kopierer hatte noch eine Restlaufzeit bis 31.12.2023. Für Rücknahme des Altgeräts erhielt die Gemeinde Zell u. A. im März 2021 eine Erstattung von 5.950,-- €, die im Jahr 2021 verbucht wurde. Allerdings waren die Leasingraten für das Altgerät bis 31.12.2023 zu bezahlen, sodass im Zeitraum 04/2021 – 12/2023 Leasingraten für zwei Kopiergeräte zu bezahlen waren.

Bei der Haushaltsplanaufstellung ist unberücksichtigt geblieben, dass der Leasingvertrag für das Altgerät auf 31.12.2023 ausgelaufen ist, sodass sich der Planansatz 2024 noch auf zwei Geräte bezieht und somit zu hoch ist.

Die Kosten für das Leasing des Farbkopierers bei der Feuerwehr werden sich im Jahr 2024 auf 5.700 € belaufen, sodass der Planansatz mit 13.900 € zu hoch angesetzt ist und auf 5.700 € nach unten korrigiert wird.

**Anfrage Nr. 5) zu Seite 73 des Haushaltsplans:
Planansatz Ortsputzete**

Aufgrund der Anfrage der CDU/ULZ und Fortschrittlichen Wählergemeinschaft wird die

Verwaltung für die Ortsputzete einen Planansatz in Höhe von 1.500 € neu aufnehmen.

Anfrage Nr. 6)

Wo sind die die Erträge für die Gebäude Pliensbacher Str. 9 u. 11, Kirchheimer Str. 4 und Frühlingstr. 26 und 28 veranschlagt?

Die Einnahmen, der für die oben angefragten Gebäuden sind im Haushaltsplan auf der Seite 47 beim Gebäudemanagement enthalten. Für die angefragten Gebäude sind dabei die nachfolgend aufgeführten Erträge eingepplant:

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Kostenstelle 112452 Gebäude Pliensbacher Str. 9 (Objekt)				
<i>Sachkonto.</i>				
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	-300	-6.500,00	
3488020	Kostenersätze öff.-rechtl.	-1.503,35		-10.000,00

Kostenstelle 112453 Gebäude Pliensbacher Str. 11 (Objekt)				
<i>Sachkonto.</i>				
3411000	Mieten			
3415000	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen			
3488020	Kostenersätze öff.-rechtl.	-13.147,20	-1.000,00	-15.000,00

Kostenstelle 112459 Gebäude Kirchheimer Str. 4 (Objekt)				
<i>Sachkonto.</i>				
3488020	Kostenersätze öff.-rechtl.			-5.000,00

Kostenstelle 112450 Gebäude Frühlingstr. 26 (Objekt)				
<i>Sachkonto.</i>				
3411000	Mieten	-27.022,20	-24.000,00	-25.000,00
3415000	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	-11.139,36	-15.000,00	-11.000,00

Kostenstelle 112451 Gebäude Frühlingstr. 28 (Objekt)				
<i>Sachkonto.</i>				
3411000	Mieten	-16.716,60	-16.700,00	-16.700,00
3415000	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	-8.132,78	-10.000,00	-9.000,00

Anfrage Nr. 7)

Wann war die letzte Mietanpassung der kommunalen Liegenschaften?

Bei den kommunalen Liegenschaften wurden seit einiger Zeit **keine** Mietanpassungen mehr vorgenommen. Mietanpassungen finden regelmäßig nur bei Mieterwechseln statt. Ziel der Gemeinde Zell u. A. war es in der Vergangenheit günstige Mietobjekte anzubieten. In diesem Zusammenhang ist darauf hinzuweisen, dass es sich bei den Mietobjekten der Gemeinde Zell u. A. um einfachste Mietobjekte mit einem absolut geringen Ausstattungsstandard handelt.

Die Verwaltung wird die Anregung der CDU, ULZ und Fortschrittlichen Wählergemeinschaft aufgreifen und die Mieten für die gemeindeeigenen Mietobjekte bis zum 01.01.2025 überprüfen und bei Bedarf anpassen.

Anfrage Nr. 8)

Wie hoch sind die Mieteinnahmen für das Gebäude Lindenstraße 4? Ist die Wohnung bewohnt?

Insgesamt ist das Gebäude Lindenstraße 4 an 2 Parteien für 1.720,90 €/Monat vermietet, sodass sich für das Gebäude Lindenstr. 4 jährliche Mieteinnahmen in Höhe von 20.650,80 € ergeben.

Die Wohnung des Gebäudes Lindenstraße 4 ist an den Betreiber des Zeller Dorfhauses vermietet. § 2 Abs. 2 des Mietvertrags lautet:

Der Vermieter vermietet dem Mieter in dem vorstehend bezeichneten Gebäude folgende Flächen:

- a) Im Erdgeschoss: Gewerbeinheit (ehemalige Beratungsräume der Kreissparkasse Göppingen), bestehend aus drei Räumen, einem WC Herren und einem WC Damen/PEM (Personen mit eingeschränkter Mobilität) mit Kellerräumen
- b) Im ersten Obergeschoss: Betriebswohnung, bestehend aus vier Zimmern, einer Küche, einem Bad, einem WC sowie einer Diele.
- c) Im ersten Obergeschoss: der nicht ausgebaute Dachraum mit Speicher oberhalb der Wohnung, diese dürfen mittels einer Treppe verbunden werden.

Der Mietvertrag ist dem Gemeinderat bekannt. Der Gemeinderat hat dem Mietverhältnis in der Sitzung am 11.11.2021 (Vorlage 121/2021nö) zugestimmt.

Anfrage Nr. 9) zu Seite 87 des Haushaltsplans: Reduzierung des Planansatzes für die Bewirtschaftungskosten des Jugendhauses

Der Rückgang des Planansatzes für die Bewirtschaftungskosten des Jugendhauses

ist damit begründet, dass der Planansatz aufgrund der Ungewissheit der zukünftigen Gaspreisentwicklung für das Jahr 2023 zu hoch war. Nachdem die Gaspreise wieder ein kalkulierbares Niveau haben, ist es gerechtfertigt den Planansatz für die Bewirtschaftungskosten des Jugendhauses wie im Haushaltsplan 2024 dargestellt von 7.500 € auf 5.000 € zurückzunehmen.

4. Beschlussvorschlag

- 1) Die Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2024 wird mit den oben dargestellten Planänderungen wie auf den 13 und 14 dargestellt beschlossen.
- 2) Der Beschluss des Gemeinderats aus der Sitzung vom 23.06.2022, dass die Laufzeit der Kredite aus der Kreditermächtigung 2022 max. 2 Jahre betragen darf und aus den Grundstückserlösen des Baugebiets Rohrwiesenäcker zu tilgen sind, wird aufgehoben, da die Grundstückserlöse bei realistischer Betrachtungsweise im Haushaltsjahr 2024 nicht in erforderlichem Ausmaß zur Verfügung stehen werden.

Bad Boll, 28.11.2023

gez. Michael Deiß

Anlage

- ◆ Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2024 (Seiten 13 und 14)
- ◆ Gesamtergebnis und Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung (Seiten 15 und 16)
- ◆ Darstellung der voraussichtlichen Liquidität (Seite 17)
- ◆ Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen (Seiten 19 - 23)
- ◆ Änderungsliste für das Jahr 2024 (Seite 25 und 26)

Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der derzeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Gemeinde Zell u. A. am 07.12.2023 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt:

1. im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	9.391.025 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	10.461.025 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 1.070.000 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 1.070.000 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	9.078.825 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	9.408.825 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 330.000 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.719.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.920.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf (-) aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	799.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	469.000 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen) von	382.800 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 382.800 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	86.200 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf	0 €
--	------------

§ 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	500.000 €
---	------------------

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	5.000.000 €
---	--------------------

§ 5 Steuersätze

Nachrichtlich: Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt:

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 350 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 380 v. H.
2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge 360 v. H.

Zell u. A., 07.12.2023

Christopher Flik
Bürgermeister

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.312.226,57	5.579.300	5.755.300	5.841.300	6.015.300	6.156.300
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.683.196,62	1.351.330	1.317.580	1.461.055	1.837.555	1.969.955
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	301.168,45	303.200	312.500	298.600	294.300	271.800
4	Sonstige Transfererträge						
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.170.517,89	1.187.220	1.286.400	1.301.400	1.299.300	1.309.900
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	224.692,57	199.150	189.225	189.225	189.225	189.225
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.137,65	410.820	414.520	464.320	414.520	413.220
8	Zinsen und ähnliche Erträge	17.393,45	13.800	13.800	13.800	1.100	1.100
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	37.291,04					
10	Sonstige ordentliche Erträge	130.994,07	106.000	102.000	102.000	102.000	102.000
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.318.618,31	9.150.820	9.391.325	9.671.700	10.153.300	10.413.500
12	Personalaufwendungen	2.360.983,69	2.823.370	2.975.325	3.063.100	3.151.900	3.241.300
13	Versorgungsaufwendungen						
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.254.623,26	1.589.250	1.406.250	1.278.450	1.275.250	1.270.250
15	Abschreibungen	906.393,72	978.200	1.052.500	1.098.600	1.044.300	1.021.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.221,04	43.700	102.000	90.000	78.000	66.000
17	Transferaufwendungen	3.459.587,24	3.573.700	4.087.000	4.009.600	3.771.700	3.981.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	934.633,47	842.600	838.250	831.950	832.150	832.350
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	8.922.442,42	9.850.820	10.461.325	10.371.700	10.153.300	10.413.500
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	1.396.175,89	-700.000	-1.070.000	-700.000		
21	Außerordentliche Erträge	379,50					
22	Außerordentliche Aufwendungen						
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	379,50					
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	1.396.555,39	-700.000	-1.070.000	-700.000		

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung								
Zell u. A.								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.297.280,22	5.579.300	5.755.300		5.841.300	6.015.300	6.156.300
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.680.199,31	1.351.330	1.317.580		1.461.055	1.837.555	1.969.955
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.177.054,20	1.187.220	1.286.400		1.301.400	1.299.300	1.309.900
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	217.993,38	199.150	189.225		189.225	189.225	189.225
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.809,85	410.820	414.520		464.320	414.520	413.220
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	17.377,28	13.800	13.800		13.800	1.100	1.100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	122.582,57	106.000	102.000		102.000	102.000	102.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)	9.954.296,81	8.847.620	9.078.825		9.373.100	9.859.000	10.141.700
10	Personalauszahlungen	-2.363.540,68	-2.823.370	-2.975.325		-3.063.100	-3.151.900	-3.241.300
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.255.268,21	-1.589.250	-1.406.250		-1.278.450	-1.275.250	-1.270.250
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-6.258,54	-43.700	-102.000		-90.000	-78.000	-66.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-3.449.906,68	-3.573.700	-4.087.000		-4.009.600	-3.771.700	-3.981.800
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-953.756,13	-842.600	-838.250		-831.950	-832.150	-832.350
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-8.028.730,24	-8.872.620	-9.408.825		-9.273.100	-9.109.000	-9.391.700
17	Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	1.925.566,57	-25.000	-330.000		100.000	750.000	750.000
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.887,45	2.400	539.000		1.324.000	118.000	
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	12.275,94						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.000,00	1.910.000	4.180.000		2.400.000	1.600.000	1.290.000
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen					500.000		
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	179.163,39	1.912.400	4.719.000		4.224.000	1.718.000	1.290.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.521.206,81		-390.000				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.068.921,93	-2.782.400	-3.442.000	-500.000	-3.650.000	-1.955.000	-1.155.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-155.212,62	-115.000	-78.000		-15.000	-15.000	-15.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-12.678,46	-15.000	-10.000		-13.000	-13.000	-13.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-2.758.019,82	-2.912.400	-3.920.000	-500.000	-3.678.000	-1.983.000	-1.183.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit (Saldo 23 + 30)	-2.578.856,43	-1.000.000	799.000	-500.000	546.000	-265.000	107.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-653.289,86	-1.025.000	469.000	-500.000	646.000	485.000	857.000
33	Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen		1.000.000					
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-303.346,85	-282.800	-382.800		-432.800	-432.800	-432.800
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 33 + 34)	-303.346,85	717.200	-382.800		-432.800	-432.800	-432.800
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo 32 + 35)	-956.636,71	-307.800	86.200	-500.000	213.200	52.200	424.200

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	81.681,34 €				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	-100.000 €				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
4	= Liquidität zum Jahresanfang	-18.319 €				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen des Vorvorjahres	-673.000 €				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen, Investitionen u. Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahren					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten aus Vorvorjahren	1.000.000 €				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-307.800 €	86.200 €	213.200 €	52.200 €	424.200 €
9	= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	881,34 €	87.081 €	300.281 €	352.481 €	776.681 €
10	- davon gebunden für Sonderrücklagen und bestimmte Zwecke					
11	= voraussichtlich freie Liquidität zum Jahresende	881,34 €	87.081 €	300.281 €	352.481 €	776.681 €

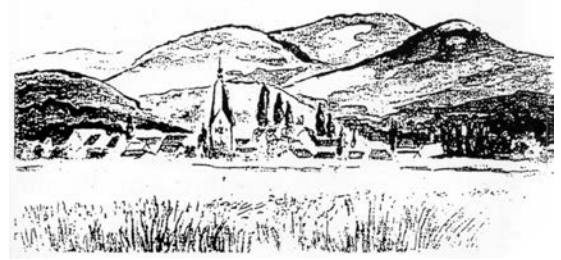
Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 Gem HVO (2 v. H. der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)		161.743 €		
---	--	------------------	--	--

Berechnung des Mindestbetrags nach § 22, Abs 2 GemHVO für das laufende Haushaltsjahr

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2021	7.360.078,05 €		
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2022	8.028.730,24 €		
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2023	8.872.620,00 €		
Durchschnitt		8.087.142,76 €		
Mindestliquidität	2,00%	161.742,86 €		

BÜRGERFORUM

Zell u.A. / Pliensbach



Zell u.A., 22.11.2023

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Flik,
sehr geehrter Herr Deiß,

zum Haushaltsentwurf des Jahres 2024 beantragen wir folgende Punkte. Dabei möchten wir unsere Anträge unter folgenden Gesichtspunkten gliedern:

- 1. Radschutzstreifen Göppingerstraße**
- 2. Berichte: „Entsiegelung“, „extensive Bewirtschaftung von Grünflächen“ und „Digitalisierung Verwaltung“**
- 3. Einsparungen**

ad 1:

Wir beantragen in der Göppingerstraße in beiden Fahrtrichtungen einen Radschutzstreifen anzubringen. Aus unserer Sicht sollten die Bedingungen in der Göppingerstraße so gestaltet werden, dass beidseitig durchgehend ein Radschutzstreifen angebracht werden kann. Die erneute Beantragung eines Radschutzstreifen begründet sich für uns durch die Ablehnung von „Tempo 30“ in der Göppingerstraße

ad 2:

Entsiegelung von Flächen: Die Entsiegelung von Flächen gewinnt aufgrund des Klimawandels eine immer größere Bedeutung ein. Wir beantragen einen Bericht über mögliche Flächen im öffentlichen Raum, die entsiegelt werden können (Beispiel: Göppingerstraße in der Höhe des Autohauses Ratzel). Zudem beantragen wir die Einführung eines Förderprogramms zur „Entsiegelung von privaten Flächen“ (vgl. vergleichbare Maßnahme Gemeinde Neuffen)

Extensive Bewirtschaftung von Grünflächen: Wir beantragen einen Bericht über die Möglichkeit der extensiven Bewirtschaftung von Grünflächen. Zudem soll der Bericht auch Auskunft darüber geben, welchen Flächen schon extensiv bewirtschaftet werden.

Digitalisierung Verwaltung: Wir beantragen einen Bericht über die Digitalisierung in der Verwaltung im Hinblick auf die digitale Erledigung von Behördengängen der Bevölkerung im Zeller Rathaus. Dabei ist es uns wichtig zu erfahren, welche Behördengänge die Zeller Bürger auf dem Rathaus schon digital erledigen können und welche Bereiche im Rahmen des rechtlich möglichen noch umgesetzt werden können."

ad 3:

Aufgrund der finanziellen Situation und der zu erwartenden Entwicklung der Gemeindefinanzen beantragen wir die Entscheidung über den Kauf des Gebäudes mit Freifläche in der Bergstraße, für das im Haushaltsentwurf ein Betrag von 400 000.-€ eingestellt wurde, im Gemeinderat erneut zu diskutieren und zu entscheiden.

Mit freundlichen Grüßen

Annemarie Haußer-Ulbricht

Eberhard Binder

Hans-Ulrich Lay

Per E-Mail an die
Gemeindeverwaltung Zell u. A.
z.Hd.v. Herrn Bürgermeister Christopher Flik
Lindenstr. 1 - 3
73119 Zell u. A.

Betr.: Fragen, Anregungen und Vorschläge zum Haushaltsplan 2024

Sehr geehrter Herr Flik,

zum Haushaltsentwurf des Jahres 2024 ergeben sich für uns folgende Fragen und Anregungen:

- HT 365 000** **Umbau Kindergarten „Alte Schule“**
Es sind für Investitionen 235000,-- € enthalten. Was soll damit gemacht werden?
- HT 113 300** **Rohrwiesenäcker**
Es sind Grundstückserlöse in Höhe von 4.180.000,00 € eingerechnet
Es ist sehr fraglich, ob die Einnahmen in dieser Höhe erzielt werden können. Welche Investitionen sollen dann zurückgestellt werden. Denn bekanntlich ist eine weitere Kreditaufnahme nicht zulässig.
- HT 424 101** **Gemeindehalle**
In der Finanzplanung sind bis 2027 keine Kosten für die Sanierung enthalten. Es wurde dafür ein ca. 70.000.00 teures Gutachten in Auftrag gegeben. Was ist damit? Wann soll mit der Sanierung begonnen werden.
Die Substanzerhaltung ist uns wichtiger als der Neubau des Sportgeländes.
- HT 424 102** **Sportgelände**
In der Finanzplanung sind bis 2027 keinerlei Kosten für die Erstellung des Sportgeländes enthalten.
Warum fehlen diese Kosten und in welcher Höhe wird derzeit damit gerechnet?
- S. 170** **Entwicklung der Liquidität**

Die Mindestliquidität liegt bei 161.742,00 €
Unsere tatsächliche Liquidität liegt bei 7.081,00 €.
Was ist mit dem Fehlbetrag von 154.661,00 €?

Ausgeglichener Haushalt

Bereits im letzten Jahr haben wir die Frage gestellt, was passiert, wenn die Grundstückserlöse nicht erzielt werden können. Sie wurde mit weiterer Kreditaufnahme beantwortet. Dies ist im kommenden Jahr nicht mehr möglich.

Der ständige Hinweis auf die guten Ergebnisrücklagen der letzten Jahre ist irreführend, da dieses Geld ja bereits wieder ausgegeben wurde.

Der Haushaltsplan ist aufgrund fehlender Kosten z.B. Gemeindehalle und Sportgelände sehr geschönt und steht auf äußerst wackligen Beinen. Ein Haushaltsplan sollte mit Wahrhaftigkeit und Ehrlichkeit erstellt, und nicht schöngeredet werden

Wir verzichten daher darauf, den Antrag auf die geplante zusätzliche Streuobstförderung nach dem Modell der Nachbargemeinden Schlierbach und Albershausen zu stellen.

Wir verzichten auf jegliche Kosten verursachende Anträge und hoffen, dass wir in unserer finanziellen Situation unsere Pflichtaufgaben erledigen können.

Mit freundlichen Grüßen

Für die Freien Wähler

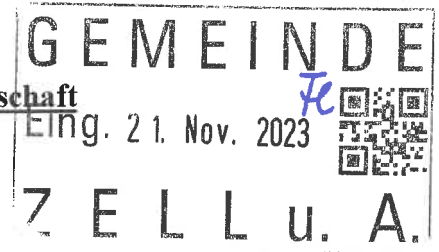
Martin Holl

Michael Dreher

Manuela Uebele

Haushalteinbringung 2024

CDU, ULZ & Fortschrittliche Wählergemeinschaft



- 1.) S.64 POS.128002
Mit 15000€ angesetzt welche Maßnahmen wurden getätigt?
- 2.) S.19 POS. 4.1.2
Gebäudeunterhaltung Schule Umrüstung auf LED soll auf bessere Ausleuchtung im Schulbereich geachtet werden.
- 3.) S.49 POS.4232000
Leasing- wie setzten sich diese Kosten zusammen
- 4.) S.61 POS. 4232000
Zusammensetzung der Kosten
- 5.) S.73 POS. 4318005
Warum kein Planansatz für Ortsputzende
- 6.) Pliensbacher Str. 9 & 11
Kirchheimerstr 4
Frühlingsstr. 24
Wo sind Einnahmen verbucht?
- 7.) Wann war die letzte Mietanpassung auf Kommunaleliegenschaften?
- 8.) Lindenstr 4 wie hoch sind die Mieteinnahmen / ist die Wohnung bewohnt?
- 9.) S.87 Pos. 4241000
Ansatz runter von 7500€ auf 5000€

U. Beitz

U. Jünger Schäfer

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

Änderungsliste 2024 - Ergebnishaushalt

Erträge - Ergebnishaushalt

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz		Differenz	Bemerkungen
			alt	neu		
611001	3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.643.000 €	2.675.000 €	32.000 €	Verbesserung Herbststeuerschätzung
611001	3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.000 €	250.000 €	30.000 €	Verbesserung Gemeindeschlüsselzahl
611001	3051000	Gamilienleistungsausgleich	210.000 €	216.000 €	6.000 €	Verbesserung Gemeindeschlüsselzahl
611001	3111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	744.000 €	766.300 €	22.300 €	Verbesserung Herbststeuerschätzung
					0 €	
					0 €	
					0 €	

Summen

3.817.000 € 3.907.300 € 90.300 €

Aufwendungen - Ergebnishaushalt

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz		Differenz	Bemerkungen
			alt	neu		
126000	4232000	Leasing Feuerwehr	13.900 €	5.700 €	-8.200 €	Leasingkosten Feuerwehr falsch angesetzt
281000	4318005	Ortsputzte	- €	1.500 €	1.500 €	Neuer Planansatz Ortsputzete
611001	4371000	FAG-Umlage	1.379.000 €	1.386.000 €	7.000 €	Verschlechterung Gemeindeschlüsselzahl
611001	4372000	Kreisumlage	1.875.000 €	1.885.000 €	10.000 €	Verschlechterung Gemeindeschlüsselzahl
					0 €	
					0 €	
					0 €	
					0 €	

Summen

3.254.000 € 3.271.000 € 10.300 €

Änderungsliste 2024 - Finanzhaushalt

Einzahlungen - Finanzhaushalt

Investitionsnummer	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz		Differenz	Bemerkungen
			alt	neu		
		Alle Positionen der Liste Erträge - Ergebnishaushalt sind zahlungswirksam und sind in den Finanzhaushalt zu übertragen	3.817.000 €	3.907.300 €	90.300 €	
					0 €	
Summen			<u>3.817.000 €</u>	<u>3.907.300 €</u>	<u>90.300 €</u>	

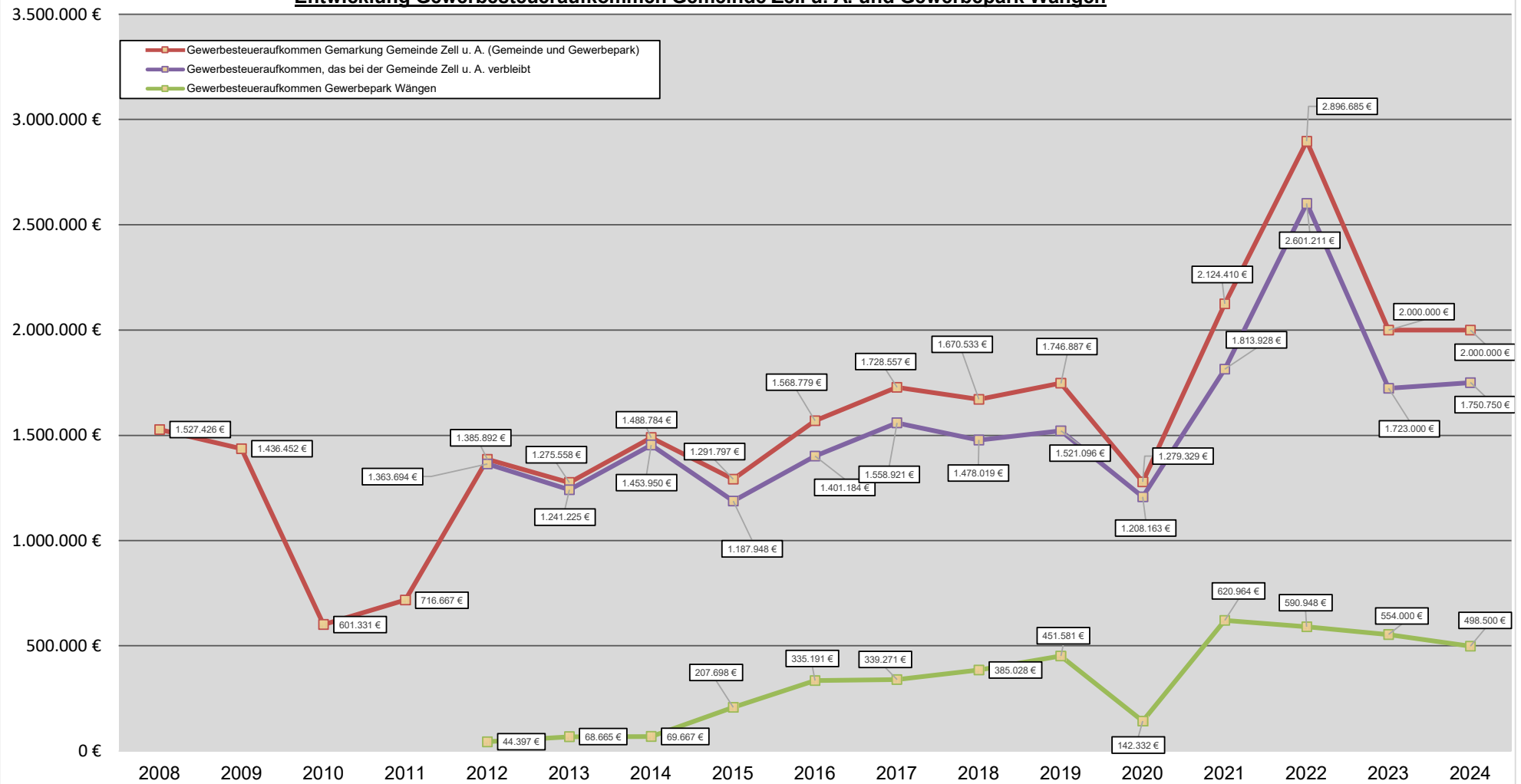
Auszahlungen - Finanzhaushalt

Investitionsnummer	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz		Differenz	Bemerkungen
			alt	neu		
		Alle Positionen der Liste Aufwendungen - Ergebnishaushalt sind zahlungswirksam und sind in den Finanzhaushalt zu übertragen	3.254.000 €	3.271.000 €	10.300 €	
15510-0002					0 €	
					0 €	
					0 €	
Summen			<u>3.254.000 €</u>	<u>3.271.000 €</u>	<u>10.300 €</u>	



**Entwicklung
Gewerbesteueraufkommen
Gemeinde Zell u. A.
und
Gewerbepark Wängen**

Entwicklung Gewerbesteueraufkommen Gemeinde Zell u. A. und Gewerbepark Wängen





Gesamtergebnishaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.312.226,57	5.579.300	5.755.300	5.841.300	6.015.300	6.156.300
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.683.196,62	1.351.330	1.317.580	1.461.055	1.837.555	1.969.955
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	301.168,45	303.200	312.500	298.600	294.300	271.800
4	Sonstige Transfererträge						
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.170.517,89	1.187.220	1.286.400	1.301.400	1.299.300	1.309.900
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	224.692,57	199.150	189.225	189.225	189.225	189.225
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.137,65	410.820	414.520	464.320	414.520	413.220
8	Zinsen und ähnliche Erträge	17.393,45	13.800	13.800	13.800	1.100	1.100
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	37.291,04					
10	Sonstige ordentliche Erträge	130.994,07	106.000	102.000	102.000	102.000	102.000
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.318.618,31	9.150.820	9.391.325	9.671.700	10.153.300	10.413.500
12	Personalaufwendungen	2.360.983,69	2.823.370	2.975.325	3.063.100	3.151.900	3.241.300
13	Versorgungsaufwendungen						
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.254.623,26	1.589.250	1.406.250	1.278.450	1.275.250	1.270.250
15	Abschreibungen	906.393,72	978.200	1.052.500	1.098.600	1.044.300	1.021.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.221,04	43.700	102.000	90.000	78.000	66.000
17	Transferaufwendungen	3.459.587,24	3.573.700	4.087.000	4.009.600	3.771.700	3.981.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	934.633,47	842.600	838.250	831.950	832.150	832.350
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	8.922.442,42	9.850.820	10.461.325	10.371.700	10.153.300	10.413.500
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	1.396.175,89	-700.000	-1.070.000	-700.000		
21	Außerordentliche Erträge	379,50					
22	Außerordentliche Aufwendungen						
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	379,50					
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	1.396.555,39	-700.000	-1.070.000	-700.000		

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung								
Zell u. A.								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.297.280,22	5.579.300	5.755.300		5.841.300	6.015.300	6.156.300
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.680.199,31	1.351.330	1.317.580		1.461.055	1.837.555	1.969.955
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.177.054,20	1.187.220	1.286.400		1.301.400	1.299.300	1.309.900
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	217.993,38	199.150	189.225		189.225	189.225	189.225
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.809,85	410.820	414.520		464.320	414.520	413.220
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	17.377,28	13.800	13.800		13.800	1.100	1.100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	122.582,57	106.000	102.000		102.000	102.000	102.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)	9.954.296,81	8.847.620	9.078.825		9.373.100	9.859.000	10.141.700
10	Personalauszahlungen	-2.363.540,68	-2.823.370	-2.975.325		-3.063.100	-3.151.900	-3.241.300
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.255.268,21	-1.589.250	-1.406.250		-1.278.450	-1.275.250	-1.270.250
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-6.258,54	-43.700	-102.000		-90.000	-78.000	-66.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-3.449.906,68	-3.573.700	-4.087.000		-4.009.600	-3.771.700	-3.981.800
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-953.756,13	-842.600	-838.250		-831.950	-832.150	-832.350
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-8.028.730,24	-8.872.620	-9.408.825		-9.273.100	-9.109.000	-9.391.700
17	Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	1.925.566,57	-25.000	-330.000		100.000	750.000	750.000
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.887,45	2.400	539.000		1.324.000	118.000	
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	12.275,94						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.000,00	1.910.000	4.180.000		2.400.000	1.600.000	1.290.000
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen					500.000		
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	179.163,39	1.912.400	4.719.000		4.224.000	1.718.000	1.290.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.521.206,81		-390.000				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.068.921,93	-2.782.400	-3.442.000	-500.000	-3.650.000	-1.955.000	-1.155.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-155.212,62	-115.000	-78.000		-15.000	-15.000	-15.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-12.678,46	-15.000	-10.000		-13.000	-13.000	-13.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-2.758.019,82	-2.912.400	-3.920.000	-500.000	-3.678.000	-1.983.000	-1.183.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit (Saldo 23 + 30)	-2.578.856,43	-1.000.000	799.000	-500.000	546.000	-265.000	107.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-653.289,86	-1.025.000	469.000	-500.000	646.000	485.000	857.000
33	Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen		1.000.000					
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-303.346,85	-282.800	-382.800		-432.800	-432.800	-432.800
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 33 + 34)	-303.346,85	717.200	-382.800		-432.800	-432.800	-432.800
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo 32 + 35)	-956.636,71	-307.800	86.200	-500.000	213.200	52.200	424.200



Teilhaushalte

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 111000 Steuerung und Organisation

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
120	Personalaufwendungen	198.983,74	218.000	219.575
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.973,80	6.000	6.000
4271001	Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit	8.973,80	6.000	6.000
150	Abschreibungen	1.404,84	13.000	8.100
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.251,80	13.000	14.000
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	9.220,70	5.000	6.000
4422000	Verfügungsmittel	774,95	1.500	1.500
4429900	Vermischte Ausgaben	638,22	500	500
4431100	Geschäftsaufwendungen	6.617,93	5.000	5.000
4435000	Reisekosten		1.000	1.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	226.614,18	250.000	247.675
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-226.614,18	-250.000	-247.675
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-226.614,18	-250.000	-247.675

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 111000 Steuerung und Organisation

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.281,04	-237.000	-239.575		-245.500	-252.100	-258.700
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-226.281,04	-237.000	-239.575		-245.500	-252.100	-258.700
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.948,67						
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.948,67						
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-15.948,67						
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-242.229,71	-237.000	-239.575		-245.500	-252.100	-258.700

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I1110-0001 Corporate Identity	-13.347							
I1110-0002 Digitalisierung Gemeinderatsarbeit		-25.000						
I1110-0003 Bewegliches Vermögen Steuerung und Organisation	-2.601							

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 111200 Steuerungsunterstützung				
Zell u. A.				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.278,69	18.200	10.000
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	650,00	200	
3311001	Gebühren Grundbucheinsichtsstelle	650,00	200	
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	305,50		
3421000	Erträge aus Verkauf	305,50		
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.227,13	6.250	6.250
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	5.859,13	6.000	6.000
3488001	Kostensätze priv.-rechtl.	368,00	250	250
100	Sonstige ordentliche Erträge	144,00	500	500
3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge öff.-rechtl.	144,00	500	500
110	Anteilige ordentliche Erträge	25.605,32	25.150	16.750
120	Personalaufwendungen	213.106,24	284.170	261.600
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.721,87	95.500	105.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.123,71	5.000	20.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	9.317,17	10.000	10.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	20.818,88	5.000	5.000
4232000	Leasing	30.654,76	35.000	34.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	9.547,30	18.000	10.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	765,48	500	500
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.672,63	4.000	4.000
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.250,67	5.000	2.500
4271001	Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit	5.191,32	4.000	4.000
4271006	Sachaufwendungen Corona	-219,64	1.000	
4272000	Aufwendungen für EDV	15.599,59	8.000	15.000
150	Abschreibungen	25.277,96	27.900	36.200
170	Transferaufwendungen	37.892,93	27.000	30.000
4378001	Dienstleistungen Komm.ONE	37.892,93	27.000	30.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.586,68	66.800	58.300
4429700	Mitgliedsbeiträge	4.218,99	3.800	4.300
4429900	Vermischte Ausgaben	968,40	500	500
4431000	Bürobedarf	22.833,27	15.000	15.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	41.673,13	25.000	15.000
4433100	Post		5.000	5.000
4435000	Reisekosten		500	500
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	17.892,89	17.000	18.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	470.585,68	501.370	491.100
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-444.980,36	-476.220	-474.350
210	Erträge aus internen Leistungen	86.296,13	93.200	109.200
3811200	Verwaltungskostenbeitrag	-86.296,13	-93.200	-109.200
220	Aufwendungen für interne Leistungen	13.654,31	10.000	10.000
4811300	Bauhofleistungen	13.654,31	10.000	10.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	72.641,82	83.200	99.200
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-372.338,54	-393.020	-375.150

Erläuterungen

zu 100, 3591000 - sonstige ordentliche Erträge, ör

Sachkonto: 3591000: Insbesondere Gebühren für das Aufstellen von Altkleidercontainern, Gebühren im Baugenehmigungsverfahren (Benachrichtigung der Angrenzer, Befreiung von gesetzlichen Vorschriften oder gemeindlichen Baulasten etc.) und Negativzeugnisse.

Teilergebnishaushalt Produkt 111200 Steuerungsunterstützung

Zell u. A.

zu 140, 4251000 - Haltung von Fahrzeugen

Aufwendungen für Fahrten mit dem VW Caddy für das Rathaus

zu 140, 4261000 - Bes. Aufwendung. f. Beschäftigte

Insbesondere Aufwendungen für den BAD (berufsgenossenschaftlicher, arbeitsmedizinischer und sicherheitstechnischer Dienst)

zu 140, 4211000 - Unterhaltung Grundstücke

In den Unterhaltungskosten ist der Austausch der Rollos mit 15.000 € enthalten.

zu 180, 4429700 - Mitgliedsbeiträge

Die Mitgliedsbeiträge enthalten folgende Mitgliedschaften:

- Gemeindetag Baden-Württemberg
- Fachverband der Standesbeamten Baden-Württemberg
- WIF - Wirtschafts- und Innovationsförderungsgesellschaft für den Landkreis Göppingen mbH
- Förderverein Grundschule Zell u. A. e. V.
- Arbeitsgemeinschaft Fahrrad- und Fußgängerfreundlicher Kommunen in Baden-Württemberg e. V.
- Europa-Union - Kreisverband Göppingen

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 111200 Steuerungsunterstützung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.316,63	6.950	6.750		6.750	6.750	6.750
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.197,74	-473.470	-454.900		-446.600	-454.400	-462.200
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-428.881,11	-466.520	-448.150		-439.850	-447.650	-455.450
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.290,56	-10.000	-25.000			-20.000	
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21.279,84	-5.000	-55.000		-5.000	-5.000	-5.000
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.570,40	-15.000	-80.000		-5.000	-25.000	-5.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-42.570,40	-15.000	-80.000		-5.000	-25.000	-5.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-471.451,51	-481.520	-528.150		-444.850	-472.650	-460.450

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I1112-0001 Bewegliches Vermögen Rathaus	-11.321	-5.000	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
I1112-0002 Digitalisierung Verwaltung	-9.959							
I1112-0003 Umbau Räumlichkeiten EG zu Büros	-21.291							
I1112-0004 Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum		-10.000	-10.000				-20.000	
I1112-0006 Server Rathaus				-50.000				
I1112-0007 Fotovoltaikanlage Rathaus				-25.000				

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 112200 Finanzwesen, Kasse

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
080	Zinsen und ähnliche Erträge	333,00	100	100
3699000	Weitere sonstige Finanzerträge	333,00	100	100
100	Sonstige ordentliche Erträge	9.234,88	3.000	4.000
3562000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergl.	9.234,88	3.000	4.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	9.567,88	3.100	4.100
120	Personalaufwendungen	51.727,43	62.500	67.600
150	Abschreibungen	331,98	1.000	1.000
160	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.868,30	1.000	2.000
4593000	Aufwand des Geldverkehrs	2.868,30	1.000	2.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.000	3.000
4482000	Säumniszuschläge, Erstattungszinsen u.ä.		3.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	54.927,71	67.500	73.600
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-45.359,83	-64.400	-69.500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-45.359,83	-64.400	-69.500

Erläuterungen

zu 080, 3699000 - Weitere sonstige Finanzerträge

In den weiteren sonstigen Finanzerträgen sind insbesondere die Gebühren für nicht eingelöste Rücklastschriften sowie die Bereinigung von Kleinstbeiträgen (Überzahlungen) enthalten.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112200 Finanzwesen, Kasse

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.928,77	3.100	4.100		4.100	4.100	4.100
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.732,71	-66.500	-72.600		-74.700	-76.600	-78.700
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-45.803,94	-63.400	-68.500		-70.600	-72.500	-74.600
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-45.803,94	-63.400	-68.500		-70.600	-72.500	-74.600

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	97.119,92	117.800	102.300
3411000	Mieten	68.839,48	70.300	71.300
3415000	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	28.280,44	47.500	31.000
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.838,46	7.500	37.000
3488001	Kostensätze priv.-rechtl.	1.187,91	6.500	
3488020	Kostensätze öff.-rechtl.	14.650,55	1.000	37.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	112.958,38	125.300	139.300
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.483,59	158.000	106.500
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.559,25	72.500	31.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	42.924,34	85.500	70.500
4292000	Planungskosten			5.000
150	Abschreibungen	25.105,34	24.700	43.800
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.562,59	3.000	3.500
4429900	Vermischte Ausgaben	789,38		
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	1.773,21	3.000	3.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	132.151,52	185.700	153.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-19.193,14	-60.400	-14.500
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	7.979,59	12.000	14.900
4811300	Bauhofleistungen	7.979,59	12.000	14.900
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-7.979,59	-12.000	-14.900
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-27.172,73	-72.400	-29.400

Erläuterungen

zu 140, 4292000 - Planungskosten

Der Planansatz in Höhe von 5.000 € bei den Planungskosten ist die 1. Finanzierungsrate für das Energiemanagement der Gemeinde Zell u. A. Das Energiemanagement wird gemeinsam mit den Gemeinden Gammelshausen und Schlatt umgesetzt. Entsprechend dem Beschluss des GR vom 12.10.2023 werden für das kommunale Energiemanagement in den Jahren 2024 - 2027 30.000 € zur Verfügung gestellt.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.878,26	125.300	139.300		139.300	139.300	139.300
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.835,46	-161.000	-110.000		-115.000	-115.000	-110.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	25.042,80	-35.700	29.300		24.300	24.300	29.300
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.323,76		-390.000				
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-67.388,48		-10.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-68.712,24		-400.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-68.712,24		-400.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-43.669,44	-35.700	-370.700		24.300	24.300	29.300

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I1124-0006 Städtebaulicher/strategischer Grunderwerb		-500.000						
I1124-0007 Umbau EG Lindenstr. 4	-67.388							
I1124-0011 Erwerb Kirchheimer Str. 4	-1.324							
I1124-0013 Strategischer Grunderwerb 2024				-400.000				

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 112500 Bauhof

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.752,97	1.700	1.900
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.573,40	16.000	15.000
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.709,40	4.000	5.000
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	3.953,00	6.000	5.000
3488001	Kostensätze priv.-rechtl.	911,00	6.000	5.000
090	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	37.291,04		
110	Anteilige ordentliche Erträge	46.617,41	17.700	16.900
120	Personalaufwendungen	267.563,53	325.000	333.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.347,35	84.500	95.500
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.236,30	5.000	15.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	9.482,22	5.000	5.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	6.355,81	6.000	6.000
4232000	Leasing	2.569,17	8.500	8.500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	3.328,57	14.000	10.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	27.808,12	20.000	20.000
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenst.			5.000
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.692,30	1.000	1.000
4271005	Verbrauchs- und Betriebsmittel	26.874,86	25.000	25.000
150	Abschreibungen	55.688,37	52.700	46.300
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.233,23	10.500	10.000
4429900	Vermischte Ausgaben	69,00	2.500	2.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	9.427,52	3.000	3.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	5.736,71	5.000	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	421.832,48	472.700	484.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-375.215,07	-455.000	-467.900
210	Erträge aus internen Leistungen	393.685,93	475.000	490.900
3811300	Innere Verrechnung Bauhofleistungen	-393.685,93	-475.000	-490.900
220	Aufwendungen für interne Leistungen	18.470,86	20.000	23.000
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	18.470,86	20.000	23.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	375.215,07	455.000	467.900
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			

Erläuterungen

zu 070, 3482000 - Erstattungen von Gemeinden/GV

Erstattungen von Gemeinden: Insbesondere Erstattungsleistungen von der Gemeinde Aichelberg für Inanspruchnahme von Bauhofleistungen.

zu 070, 3483000 - Erstattungen von Zweckverbänden

Erstattungen von Zweckverbänden: Insbesondere Erstattung vom Gewerbepark Wängen für Inanspruchnahme von Bauhofleistungen.

zu 140, 4232000 - Leasing

Leasingraten für Kopierer und elektrischen Treppensteiger Cargomaster CC200.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112500 Bauhof

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.382,14	16.000	15.000		15.000	15.000	15.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-364.191,95	-420.000	-438.500		-434.500	-444.500	-454.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-342.809,81	-404.000	-423.500		-419.500	-429.500	-439.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-77.166,41	-20.000	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-77.166,41	-20.000	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-77.166,41	-20.000	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-419.976,22	-424.000	-443.500		-429.500	-439.500	-449.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I1125-0001 Bewegliches Vermögen Bauhof	-17.257	-20.000	-20.000	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000
I1125-0002 Sichelmäher mit Rasenkehr und -aufsammelmaschine	-59.910							

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 113300 Grundstücksmanagement

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.069,07	14.500	14.000
3411000	Mieten	4.200,00	4.000	4.000
3413000	Pachten	9.869,07	10.500	10.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	14.069,07	14.500	14.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789,19	900	1.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500	500
4231000	Mieten und Pachten	789,19	400	500
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.796,88	4.000	4.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	2.796,88	4.000	4.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.586,07	4.900	5.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.483,00	9.600	9.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	11.762,73	15.000	15.000
4811300	Bauhofleistungen	11.762,73	15.000	15.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-11.762,73	-15.000	-15.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.279,73	-5.400	-6.000
260	Außerordentliche Erträge	-379,50		
280	Veranschlagtes Sonderergebnis	379,50		

Erläuterungen

zu 060, 3411000 - Mieten

Mieten: Insbesondere Grundstücksmiete Funkturm

zu 140, 4231000 - Mieten und Pachten

Pacht der Gemeinde für

- Grundstücksanteil im Kreiben
- Kleingartenanlage

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 113300 Grundstücksmanagement

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.069,07	14.500	14.000		14.000	14.000	14.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.622,79	-4.900	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	10.446,28	9.600	9.000		9.000	9.000	9.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.000,00	1.910.000	4.180.000		2.400.000	1.600.000	1.290.000
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	1.910.000	4.180.000		2.400.000	1.600.000	1.290.000
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.491.940,76						
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-100.000					
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.491.940,76	-100.000					
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-1.482.940,76	1.810.000	4.180.000		2.400.000	1.600.000	1.290.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-1.472.494,48	1.819.600	4.189.000		2.409.000	1.609.000	1.299.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I1133-0001 Grundstückskäufe allgemein	-1.715	-65.000						
I1133-0002 Grundwerb Rohrwiesenäcker	-1.490.226							
I1133-0004 Rohrwiesenäcker - Bodenord einschl. ökolog. Ausgl.		-100.000	-100.000					
Z1133-0001 Grundstücksverkäufe allgemein	9.000	10.000	10.000					
Z1133-0002 Grundstücksverkäufe Baugebiet Rohrwiesenäcker		1.900.000	1.900.000	4.180.000		2.400.000	1.600.000	1.290.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 121000 Statistik und Wahlen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.678,26		2.000
3480050	Erstattungen vom Bund	1.678,26		
3481000	Erstattungen vom Land			2.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	1.678,26		2.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21,60		10.500
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			4.500
4431100	Geschäftsaufwendungen	21,60		6.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	21,60		10.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.656,66		-8.500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	1.656,66		-8.500

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 121000 Statistik und Wahlen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.061,94		2.000		1.500	1.500	
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.473,18		-10.500		-4.000	-4.000	-4.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-1.411,24		-8.500		-2.500	-2.500	-4.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-1.411,24		-8.500		-2.500	-2.500	-4.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 122000 Ordnungswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.576,90	4.000	3.000
3311000	Verwaltungsgebühren	2.576,90	4.000	3.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	2.576,90	4.000	3.000
120	Personalaufwendungen	80.355,24	80.200	83.700
170	Transferaufwendungen	2.545,83	2.600	2.900
4318001	Zuschuss an die Tierschutzvereine im LK Göppingen	2.545,83	2.600	2.900
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.647,53	11.000	10.500
4431100	Geschäftsaufwendungen	1.886,35	2.000	500
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.971,03	3.000	3.000
4457000	Erstattungen an private Unternehmen	3.790,15	6.000	7.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	91.548,60	93.800	97.100
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-88.971,70	-89.800	-94.100
220	Aufwendungen für interne Leistungen	63,58	1.000	1.000
4811300	Bauhofleistungen	63,58	1.000	1.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-63,58	-1.000	-1.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-89.035,28	-90.800	-95.100

Erläuterungen

zu 170, 4318001 - Zuschuss Tierschutzvereine

Das Sachkonto Zuschuss an Tierschutzvereine enthält die Zahlungen an den Katzenschutzverein Göppingen-Donzdorf e. V. und an den Tierheimverbund Donzdorf-Geislingen.

zu 180, 4452000 - Erstattungen an Gemeinden /GV

Erstattung an die Gemeinde Heiningen für die Organleihe des Gemeindevollzugsbediensteten

zu 180, 4457000 - Erstattung an priv. Unternehmen

Die Erstattungen an private Unternehmen umfasst die Leistungen an einen privaten Sicherheitsdienst für die Bestreifung der Areale Schule, Friedhof und Gemeindehalle, um Vermüllungen und nächtliche Lärmbelästigungen insbesondere durch Jugendliche einzudämmen. Die Bestreifung ist in den Monaten April - September vorgesehen.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122000 Ordnungswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.514,40	4.000	3.000		3.000	3.000	3.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.342,72	-93.800	-97.100		-99.800	-102.300	-104.900
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-89.828,32	-89.800	-94.100		-96.800	-99.300	-101.900
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-89.828,32	-89.800	-94.100		-96.800	-99.300	-101.900

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 122200 Einwohnerwesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	26.498,91	18.000	20.000
3311000	Verwaltungsgebühren	26.498,91	18.000	20.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	26.498,91	18.000	20.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen			15.000
4431100	Geschäftsaufwendungen			15.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			15.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.498,91	18.000	5.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	26.498,91	18.000	5.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122200 Einwohnerwesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.213,13	18.000	20.000		20.000	20.000	20.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	26.213,13	18.000	5.000		5.000	5.000	5.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	26.213,13	18.000	5.000		5.000	5.000	5.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 122300 Personenstandswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.105,00	2.000	2.000
3311000	Verwaltungsgebühren	2.105,00	2.000	2.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	2.105,00	2.000	2.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.105,00	2.000	2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	2.105,00	2.000	2.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122300 Personenstandswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.105,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	2.105,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	2.105,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr				
Zell u. A.				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.700,00	4.700	4.700
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.700,00	4.700	4.700
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.340,15	10.200	9.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	200	250
3411000	Mieten	175,00	200	200
3415000	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	50,00		50
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.267,40	6.000	5.000
3488020	Kostensätze Off.-rechtl.	7.267,40	6.000	5.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	22.532,55	21.100	18.950
120	Personalaufwendungen	12.762,34	13.800	14.800
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.313,80	90.600	88.700
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.182,31	15.000	30.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.239,37	7.000	7.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	3.287,80	6.000	6.000
4232000	Leasing	13.837,32	13.600	5.700
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	7.282,06	29.000	15.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	20.847,49	10.000	15.000
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenst.	9.121,27	5.000	5.000
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	13.874,51	5.000	5.000
4271006	Sachaufwendungen Corona	641,67		
150	Abschreibungen	47.889,88	53.400	51.200
170	Transferaufwendungen	1.022,58	1.100	1.100
4318002	Zuschuss Feuerlöschkasse	1.022,58	1.100	1.100
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.058,16	19.350	20.350
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	20.179,95	9.000	9.000
4429700	Mitgliedsbeiträge	487,50	500	500
4429900	Vermischte Ausgaben	2.801,03	100	100
4431000	Bürobedarf	2.512,23	1.500	1.500
4431100	Geschäftsaufwendungen	423,26	250	250
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	5.622,49	6.000	6.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.031,70	2.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	178.046,76	178.250	176.150
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-155.514,21	-157.150	-157.200
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	1.208,06	2.000	2.000
4811300	Bauhofleistungen	1.208,06	2.000	2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.208,06	-2.000	-2.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-156.722,27	-159.150	-159.200
Erläuterungen				
zu 020, 3141000 - Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land				
Pauschalzuweisungen vom Land: Nach der VwV-Z-Feu erhält die Gemeinde Zell u. A. pro aktiven Feuerwehrmann der Einsatzabteilung eine Zuwendung in Höhe von 90,- €. Pro Jugendlichen der Jugendabteilung erhält die Gemeinde Zell u. A. eine Zuwendung in Höhe von 40,- €.				
zu 060, 3411000 - Mieten und Pachten				
Benutzungsgebühren Feuerwehrgerätehaus				
zu 140, 4211000 - Unterhalt Grundst./baul. Anlagen				

Teilergebnishaushalt Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr

Zell u. A.

Im Sachkonto "Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen" sind Finanzmittel für folgende Maßnahmen enthalten:

- Erneuerung Abdeckung Montagegrube
- Erneuerung Einlaufabdeckungen Birkorinne in der Fahrzeughalle
- Bestückung Brandmeldeanlage mit Sensoren
- Abdichtung Flachdach Garage
- Ausbesserungen Beläge Außenanlage
- weitere Kleinreparaturen

zu 180, 4452000 - Erstattungen an Gemeinden/GV

Erstattungsleitungen an Gemeinden und Städte für Überlandhilfe.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.162,80	10.900	9.950		9.950	9.950	9.950
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.962,41	-124.850	-124.950		-108.550	-109.050	-109.550
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+/-)bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-119.799,61	-113.950	-115.000		-98.600	-99.100	-99.600
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	46.000,00	2.400					
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.000,00	2.400					
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.611,92	-9.000			-50.000		
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-26.000					
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.611,92	-35.000			-50.000		
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-20.611,92	-32.600			-50.000		
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-140.411,53	-146.550	-115.000		-148.600	-99.100	-99.600

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I1260-0001 Bewegliches Vermögen Feuerwehr		-5.000	-5.000					
I1260-0003 Digitalisierung Funk Feuerwehrfahrzeuge		-21.000	-21.000					
I1260-0004 Absauganlage Feuerwehrmagazin	-19.306							
I1260-0005 Ölabscheideranlage Feuerwehrmagazin	-47.306							
I1260-0006 Digitalisierung Funk Feuerwehrmagazin		-9.000	-9.000					
I1260-0007 Fotovoltaikanlage Feuerwehr						-50.000		
Z1260-0001 Landeszuschuss LF 10	46.000							
Z1260-0003 Landeszuschuss Digitalfunk Fahrzeuge		1.800	1.800					
Z1260-0004 Zuschuss Digitalfunk Feuerwehrmagazin		600	600					

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 128002 Bevölkerungsschutz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000	15.000
4292000	Planungskosten		15.000	15.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen		15.000	15.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-15.000	-15.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		-15.000	-15.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 128002 Bevölkerungsschutz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-15.000	-15.000				
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts		-15.000	-15.000				
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)		-15.000	-15.000				

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 211000 Grundschule				
Zell u. A.				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	24.540,99	6.000	6.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	24.440,99	6.000	6.000
3148001	Spendeneinnahmen	100,00		
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	28.337,45	27.800	36.000
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	22.887,00		
3321000	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	22.887,00		
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.593,75		100
3321020	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte priv.-rechtl.	220,00		100
3421001	Mittagstisch	9.373,75		
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.659,90	90.000	95.000
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	109.509,90	90.000	95.000
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	150,00		
110	Anteilige ordentliche Erträge	195.019,09	123.800	137.100
120	Personalaufwendungen	167.856,43	88.800	91.700
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.535,19	105.500	104.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.393,12	10.000	25.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	9.485,42	5.000	5.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	5.137,66	10.000	10.000
4232000	Leasing	14.682,36	16.500	15.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	27.357,46	42.000	30.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	524,67	1.500	500
4271002	Mittagstisch	17.778,90		
4271006	Sachaufwendungen Corona	615,01	2.500	
4272000	Aufwendungen für EDV	1.070,41	2.000	2.500
4274000	Lehr- und Unterrichtsmittel	14.154,89	15.500	15.500
4276000	Besondere schul. Aufwendungen (Veranstalt. etc.)	335,29	500	500
150	Abschreibungen	80.385,06	81.800	92.000
170	Transferaufwendungen	4.307,40	5.000	5.000
4318003	Abmangelbeteiligung Jugendmusikschule	4.307,40	5.000	5.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.345,13	82.400	88.100
4429300	Gebühren und Entgelte	1.965,50	4.500	4.500
4429500	Schülerbeförderung	11.363,40	20.500	17.000
4429900	Vermischte Ausgaben	2.467,47	2.000	2.000
4431000	Bürobedarf	10.256,31	6.000	6.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	19.250,80	22.000	22.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	600,00	400	600
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	27.441,65	27.000	36.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	433.429,21	363.500	380.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-238.410,12	-239.700	-243.700
4811003	Innere Verrechnung Nutzung Gemeindehalle durch Schule	30.000,00	30.000	30.000
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	71.074,19	85.000	85.000
4811003	Innere Verrechnung Nutzung Gemeindehalle durch Schule	30.000,00	30.000	30.000
4811300	Bauhofleistungen	41.074,19	55.000	55.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-71.074,19	-85.000	-85.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-309.484,31	-324.700	-328.700
Erläuterungen				
Kostenträger 211000 - Grundschule				

Teilergebnishaushalt 211000 Grundschule

Zell u. A.

Die Kostenstelle 211000 - Grundschule enthielt bis zum Jahr 2022 die Kosten sowohl für die Grundschule als auch für die Kernzeiten- und Ferienbetreuung.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 erfolgt eine Kostentrennung in Grundschule und Kernzeiten- und Ferienbetreuung.

Die Kosten für die Grundschule sind ab dem Haushaltsjahr 2023 bei Kostenstelle 211000 veranschlagt.

Die Kosten für die Kernzeiten- und Ferienbetreuung sind ab dem Haushaltsjahr 2023 bei Kostenstelle 211001 veranschlagt.

zu 020, 3141000 - Zuweisungen vom Land

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land handelt es sich um die Zuweisungen aus dem Jugendbegleiterprogramm

zu 070, 3482000 - Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden umfassen die Kostenbeteiligung der Gemeinde Aichelberg an der Grundschule in Zell u. A. , die Kostenbeteiligung des Landkreises Göppingen an der Jugendsozialarbeit sowie die Schulkostenbeiträge nach § 19 FAG für auswärtige Schüler, die die Zeller Grundschule besuchen.

zu 180, 4429300 - Gebühren und Entgelte

Insbesondere Eintrittsgebühren Hallenbad Dürnau

zu 180, 4429500 - Schülerbeförderung

Fahrtkosten zum Hallenbad nach Dürnau sowie zur Jugendverkehrsschule nach Göppingen

Bei den Fahrten zum Hallenbad nach Dürnau wird folgende Kostenkalkulation unterstellt:

40 Schulwochen x 2 Fahrten x 180,-- EURO x 7% Ust. = 15.408,-- EURO

Bei den Fahrten zur Jugendverkehrsschule Göppingen wird folgende Kostenkalkulation unterstellt:

4 Fahrten x 320,-- € x 7% USt = 1.369,60 €

zu 180, 4453000 - Erstattungen Gden. u. Zweckverb.

Erstattungen an Zweckverbände/Gemeinden: Insbesondere Schulkostenbeitrag an andere Gemeinden für Zeller Schüler, die eine Grundschule in einer anderen Gemeinde besuchen.

zu 180, 4458000 - Erstattungen an übrige Bereiche

Erstattung an SOS-Kinderdorf für einen Schulsozialarbeiters sowie an die Diakonie Stetten für eine/n FSJler/in. Die/der FSJler wird hälftig zwischen Schule und Kernzeitenbetreuung aufgeteilt.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 211000 Grundschule

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.881,56	96.000	101.100		101.100	101.100	101.100
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-354.363,07	-281.700	-288.800		-281.600	-284.300	-287.100
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-203.481,51	-185.700	-187.700		-180.500	-183.200	-186.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.421,78					-40.000	
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.709,12	-55.000					
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.130,90	-55.000				-40.000	
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-34.130,90	-55.000				-40.000	
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-237.612,41	-240.700	-187.700		-180.500	-223.200	-186.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I2110-0001 Bewegliches Vermögen Grundschule	-8.973	-5.000	-5.000					
I2110-0004 Umbau Physiksal und Physikvorbereitungsraum	-21.904	-3.000						
I2110-0005 Austausch Server Schule	-3.254	-50.000	-50.000					
I2110-0006 Umbau Technikraum - Kernzeitenbetreuung							-40.000	

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 211001 Kernzeiten- und Ferienbetreuung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		7.000	10.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		7.000	10.000
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		15.000	15.000
3321000	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.		15.000	15.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		20.000	20.000
3421001	Mittagstisch		20.000	20.000
110	Anteilige ordentliche Erträge		42.000	45.000
120	Personalaufwendungen		130.000	130.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		40.500	32.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)		500	500
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung			500
4271002	Mittagstisch		40.000	30.000
4272000	Aufwendungen für EDV			1.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen		500	15.500
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit			10.000
4431100	Geschäftsaufwendungen		500	500
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche			5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen		171.000	177.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-129.000	-132.500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		-129.000	-132.500

Erläuterungen

Kostenträger 211001 - Kernzeiten- u. Ferienbetr.

Bis zum Jahr 2022 wurden die Grundschule und die Kern- und Ferienbetreuung gemeinsam bei der Kostenstelle 211000 ausgewiesen.

Ab dem Jahr 2023 erfolgt eine Trennung in Grundschule und Kern- und Ferienbetreuung.

Die Grundschule wird ab dem Jahr 2023 bei Kostenstelle 211000 ausgewiesen. Die Kern- und Ferienbetreuung wird künftig bei Kostenstelle 211001 ausgewiesen.

zu 180 - 4458000 - Erstattungen an übrige Bereiche

Erstattung an Diakonie Stetten für eine/n FSJler/in. Die/der FSJlerin werden hälftig zwischen Schule und Kernzeitenbetreuung aufgeteilt.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 211001 Kernzeiten- und Ferienbetreuung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.350,00	42.000	45.000		46.000	47.000	48.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-171.000	-177.500		-181.500	-185.300	-189.300
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	1.350,00	-129.000	-132.500		-135.500	-138.300	-141.300
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	1.350,00	-129.000	-132.500		-135.500	-138.300	-141.300

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 271000 Volkshochschulen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	174,99	1.000	1.000
3411000	Mieten	174,99	1.000	1.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	174,99	1.000	1.000
170	Transferaufwendungen	546,88	5.000	3.500
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	546,88	5.000	3.500
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	218,95	250	250
4431100	Geschäftsaufwendungen	218,95	250	250
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	765,83	5.250	3.750
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-590,84	-4.250	-2.750
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-590,84	-4.250	-2.750

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 271000 Volkshochschulen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	424,99	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.348,81	-5.250	-3.750		-3.750	-3.750	-3.750
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-1.923,82	-4.250	-2.750		-2.750	-2.750	-2.750
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-1.923,82	-4.250	-2.750		-2.750	-2.750	-2.750

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 281000 Sonstige Kulturpflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.794,54	500	500
3321020	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte priv-rechtl.		500	500
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.794,54		
110	Anteilige ordentliche Erträge	26.794,54	500	500
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199,09	500	500
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20,68		
4212008	Unterhaltung Glockenturm Pliensbach	178,41	500	500
170	Transferaufwendungen	12.594,76	15.000	16.500
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	10.468,38	15.000	15.000
4318005	Ortsputzete	2.126,38		1.500
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.318,02	4.000	4.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	5.432,00	1.000	1.000
4437001	Veranstaltungen	41.886,02	3.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	60.111,87	19.500	21.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-33.317,33	-19.000	-20.500
220	Aufwendungen für interne Leistungen	27.785,48	8.000	10.000
4811300	Bauhofleistungen	27.785,48	8.000	10.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-27.785,48	-8.000	-10.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-61.102,81	-27.000	-30.500

Erläuterungen

zu 060, 3321020 - Benutzungsgeb. und pr. Entgelte

Inbesondere Standausleihgebühren für Dorffest und Weihnachtsmarkt

zu 170, 4318000 - Zuschuss an übrige Bereiche

Inbesondere Vereinszuschüsse, Mitgliedsbeiträge und Kulturförderung

zu 180, 4431100 - Geschäftsauswendungen

u. a. Aufwendungen Gesundheitstag, Weihnachtsbeleuchtung, Weihnachtsmarkt etc.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 281000 Sonstige Kulturpflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.754,54	500	500		500	500	500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.003,35	-19.500	-21.000		-19.500	-19.500	-19.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-31.248,81	-19.000	-20.500		-19.000	-19.000	-19.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-31.248,81	-19.000	-20.500		-19.000	-19.000	-19.000

Teilergebnishaushalt Produkt 291000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.920,00		
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	2.920,00		
110	Anteilige ordentliche Erträge	2.920,00		
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.681,85		
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.681,85		
170	Transferaufwendungen	212,18	3.000	2.000
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	212,18	3.000	2.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.894,03	3.000	2.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.974,03	-3.000	-2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-3.974,03	-3.000	-2.000

Erläuterungen
zu 170, 4318000 - Zuschüsse an übrige Bereiche
Die Zuschüsse an übrige Bereich setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

- Anteil an den Kosten der Unterhaltung von Turm, Uhr und Glocken der ev. Kirche in Zell u. A. (50% der Aufwendungen)
- Anteil an den Kosten der Vergütung des Mesners der ev. Kirchengemeinde.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 291000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.920,00						
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.844,85	-3.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-3.924,85	-3.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-3.924,85	-3.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 314001 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.592,48	2.000	2.500
4271003	Seniorenachmittag	2.592,48	2.000	2.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.592,48	2.000	2.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.592,48	-2.000	-2.500
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	3.528,82	1.000	2.000
4811300	Bauhofleistungen	3.528,82	1.000	2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-3.528,82	-1.000	-2.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-6.121,30	-3.000	-4.500

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 314001 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.592,48	-2.000	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-2.592,48	-2.000	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-2.592,48	-2.000	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 314007 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber (Kirchheimer Str. 4)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.661,00	7.000	
3488020	Kostenersätze öff.-rechtl.	1.661,00	7.000	
110	Anteilige ordentliche Erträge	1.661,00	7.000	
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.322,13	11.500	
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.250,73	5.000	
4231000	Mieten und Pachten	8.760,00		
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	311,40	6.500	
150	Abschreibungen		14.600	
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.322,13	26.100	
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.661,13	-19.100	
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-9.661,13	-19.100	

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 314007 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber (Kirchheimer Str. 4)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.000					
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.322,13	-11.500					
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-11.322,13	-4.500					
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-11.322,13	-4.500					

Teilergebnishaushalt Produkt 316000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	535,00	1.200	1.200
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	100,00	500	500
4429700	Mitgliedsbeiträge	435,00	700	700
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	535,00	1.200	1.200
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-535,00	-1.200	-1.200
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-535,00	-1.200	-1.200

Erläuterungen

zu 180, 4421000 - Aufwand ehrenamtliche Tätigkeit

Insbesondere Aufwendungen für Familienpaten

zu 180, 4429700 - Mitgliedsbeiträge**Mitgliedsbeiträge für**

- Jahresbeitrag Deutsches Rotes Kreuz
- Jahresbeitrag Deutsches Jugendhilfswerk
- Kreisverein Kreisverein Leben mit Behinderungen Göppingen e. V.
- Jahresbeitrag Lebenshilfe für Menschen mit Behinderung Kreisvereinigung Göppingen e. V.
- Jahrebeitrag Hospiz im Landkries Göppingen
- Jahresbeitrag Haus Linde e. V. - Wohnungslosenhilfe im Landkreis Göppingen

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 316000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-535,00	-1.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-535,00	-1.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-535,00	-1.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 318010 Betreuung/Integration von Flüchtlingen und Asylbewerber/-innen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480,34		
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	480,34		
110	Anteilige ordentliche Erträge	480,34		
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	480,34		
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	480,34		

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 318010 Betreuung/Integration von Flüchtlingen und Asylbewerber/-innen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EURO (€)						
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480,34						
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	480,34						
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	480,34						

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 362001 Kinder- und Jugendarbeit

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		250	
3148001	Spendeneinnahmen		250	
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.835,00	1.000	1.500
3461001	Schülerferienprogramm	2.835,00	1.000	1.500
110	Anteilige ordentliche Erträge	2.835,00	1.250	1.500
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.194,62	2.000	2.500
4271004	Schülerferienprogramm	3.194,62	2.000	2.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.194,62	2.000	2.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-359,62	-750	-1.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-359,62	-750	-1.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 362001 Kinder- und Jugendarbeit

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.835,00	1.250	1.500		1.500	1.500	1.500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.194,62	-2.000	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-359,62	-750	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-359,62	-750	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 362004 Jugendhaus

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.360,46	2.400	2.400
3321020	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte priv-rechtl.	960,46		
3411000	Mieten	2.400,00	2.400	2.400
110	Anteilige ordentliche Erträge	3.360,46	2.400	2.400
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.930,01	8.000	5.500
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	299,37	500	500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	2.630,64	7.500	5.000
150	Abschreibungen	3.276,91	3.300	3.300
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.250	13.650
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		15.000	
4431100	Geschäftsaufwendungen		250	250
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche			13.400
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.206,92	26.550	22.450
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.846,46	-24.150	-20.050
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	95,37	1.000	500
4811300	Bauhofleistungen	95,37	1.000	500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-95,37	-1.000	-500
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-2.941,83	-25.150	-20.550

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 362004 Jugendhaus

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.360,46	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.930,01	-23.250	-19.150		-19.350	-19.550	-19.750
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	430,45	-20.850	-16.750		-16.950	-17.150	-17.350
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	430,45	-20.850	-16.750		-16.950	-17.150	-17.350

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 365000 Gemeindekindergarten Ü3

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	266.847,33	246.280	279.280
3140010	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	4.320,00		
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	25.770,12		23.000
3141001	Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung	221.114,00	240.000	250.000
3141002	Eingliederungshilfe	10.335,90	5.000	5.000
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	1.280,00	1.280	1.280
3148001	Spendeneinnahmen	4.027,31		
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -belträge	2.905,84	2.900	3.500
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	138.152,00	130.000	140.000
3321011	Kindergartengebühren Ü3 (>3 Jahre)	138.152,00	130.000	140.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.496,85	25.000	30.000
3421001	Mittagstisch	29.496,85	25.000	30.000
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262,00	4.000	3.000
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	262,00	4.000	3.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	437.664,02	408.180	455.780
120	Personalaufwendungen	711.768,02	796.000	857.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.138,36	125.000	85.450
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.819,05	50.000	10.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.311,83	1.500	1.500
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	8.449,79	3.000	5.000
4222001	Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld			1.200
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	18.802,36	30.000	20.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	546,03	750	500
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.648,55	1.750	1.750
4271002	Mittagstisch	38.468,62	35.000	40.000
4271006	Sachaufwendungen Corona	13.404,03	2.500	
4271007	Bastelgeld/-material			1.500
4272000	Aufwendungen für EDV	1.688,10	500	4.000
150	Abschreibungen	16.137,63	23.600	30.200
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.461,35	56.400	49.500
4429700	Mitgliedsbeiträge	3.068,00	4.000	4.000
4429900	Vermischte Ausgaben	1.088,54	600	600
4431100	Geschäftsaufwendungen	5.683,78	5.000	5.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	6.458,36	4.000	5.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.322,67	25.000	25.000
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	11.840,00	17.800	9.900
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	865.505,36	1.001.000	1.022.150
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-427.841,34	-592.820	-566.370
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	25.019,65	25.000	25.000
4811300	Bauhofleistungen	25.019,65	25.000	25.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-25.019,65	-25.000	-25.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-452.860,99	-617.820	-591.370

Erläuterungen

zu 020, 3141000 - Zuweis. für lfd. Zwecke vom Land

Zuweisung vom Land für die Förderung der pädagogischen Leitungszeit gem. § 29 e FAG.

zu 020, 3148000 - Zuschüsse von übrigen Bereichen

Teilergebnishaushalt 365000 Gemeindekindergarten Ü3

Zell u. A.

Abmangelbeteiligung der ev. Kirchengemeinde am Kindergarten
Der Abmangel ist seitens der ev. Kirchengemeinde auf einen Betrag in Höhe von 1.280,-- EURO gedeckelt

zu 070, 3482000 - Erstattungen von Gemeinden/GV

Insbesondere Erstattungsleistungen aus dem interkommunalen Kostenausgleich von anderen Gemeinden für die Betreuung auswärtiger Kinder im Zeller Gemeindekindergarten.

zu 140, 4272000 - EDV-Aufwendungen

in den Aufwendungen ist die Beschaffung von 3 Laptops enthalten

zu 180, 4429700 - Mitgliedsbeiträge

Die Mitgliedsbeiträge enthalten folgende Zahlungen:

- Förderbeitrag Tagesmütterverein
- Zuschuss Kindergartenfachberatung durch den ev. Kirchenbezirk Göppingen
- Mitgliedsbeitrag ev. Landesverband Tageseinrichtungen für Kinder in Württemberg e. V.

zu 180, 4458000 - Erstattungen an übrige Bereiche

Erstattung an Diakonie Stetten für eine/n FSJler/in

zu 180, 4452000 - Erstattungen an Gemeinden/GV

Zahlungen der Gemeinde Zell u. A. an andere Gemeinden im Rahmen des interkommunalen Kostenausgleichs für Zeller Kinder, die auswärtige Betreuungseinrichtungen besuchen.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365000 Gemeindekindergarten Ü3

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	431.376,52	405.280	452.280		467.280	482.280	497.280
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-867.636,73	-977.400	-991.950		-1.015.650	-1.038.150	-1.063.850
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-436.260,21	-572.120	-539.670		-548.370	-555.870	-566.570
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-74.745,64	-250.000	-279.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.000	-3.000				
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.745,64	-253.000	-282.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-74.745,64	-253.000	-282.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-511.005,85	-825.120	-821.670		-548.370	-555.870	-566.570

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I3650-0001 Bewegliches Vermögen Gemeindekindergarten Ü3		-3.000	-3.000	-3.000				
I3650-0006 Umbau Kindergarten alte Schule, Schulstr. 4	-50.858	-250.000	-250.000	-235.000				
I3650-0009 Eingangüberdachung Kindergarten, Schulstr. 6	-23.887							
I3650-0013 Fotovoltaikanlage Kindergarten, Schulstr. 6				-40.000				
I3650-0014 Schließanlage Kindergarten Schulstr. 6				-4.000				

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 365001 Zeller Vogelneuste (Kinderkrippe U3)				
Zell u. A.				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	163.293,20	130.000	222.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.913,63		12.000
3141001	Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung	149.363,00	130.000	210.000
3141002	Eingliederungshilfe	541,00		
3148001	Spendeneinnahmen	475,57		
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.043,00	9.700	11.800
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.904,00	50.000	60.000
3322000	Kinderkrippegebühren U3 (<3 Jahre)	49.904,00	50.000	60.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.330,36	8.000	8.000
3421001	Mittagstisch	7.330,36	8.000	8.000
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.000	
110	Anteilige ordentliche Erträge	232.570,56	198.700	301.800
120	Personalaufwendungen	391.114,32	474.000	517.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.416,50	44.000	41.250
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.550,28	2.500	5.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.217,61	1.000	1.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	2.850,48	2.000	800
4222001	Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld			1.200
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	10.290,42	25.000	20.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	376,80	500	250
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	958,08	1.000	1.000
4271002	Mittagstisch	7.214,76	10.000	10.000
4271006	Sachaufwendungen Corona	6.325,52	1.500	
4271007	Bastelgeld/-material			1.000
4272000	Aufwendungen für EDV	9.632,55	500	1.000
150	Abschreibungen	97.376,30	91.700	98.800
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.419,74	8.000	7.250
4429700	Mitgliedsbeiträge	1.834,00	2.500	2.500
4431100	Geschäftsaufwendungen	9.585,74	2.500	1.500
4435000	Reisekosten			250
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.		3.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	547.326,86	617.700	664.300
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-314.756,30	-419.000	-362.500
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	34.938,49	10.000	15.000
4811300	Bauhofleistungen	34.938,49	10.000	15.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-34.938,49	-10.000	-15.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-349.694,79	-429.000	-377.500

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365001 Zeller Vogelneuste (Kinderkrippe U3)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.463,06	189.000	290.000		302.000	314.000	316.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-451.704,92	-526.000	-565.500		-581.100	-596.500	-612.100
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-231.241,86	-337.000	-275.500		-279.100	-282.500	-296.100
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.804,00						
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.804,00						
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-464.992,75	-46.000	-15.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.733,65	-6.000					
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-474.726,40	-52.000	-15.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-371.922,40	-52.000	-15.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-603.164,26	-389.000	-290.500		-279.100	-282.500	-296.100

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I3650-0002 Neubau Kinderkrippe - Gebäude	-288.476	-46.000	-46.000					
I3650-0003 Neubau Kinderkrippe Außenanlagen	-176.517							
I3650-0004 Neubau Kinderkrippe - Ausstattung	-9.734							
I3650-0008 Bewegliches Vermögen "Zeller Vogelneuste"		-6.000	-6.000					
I3650-0015 Sonnenschutz Krippe				-15.000				
Z3650-0001 Zuschuss Ausgleichstock Neubau Kindergarten	13.000							
Z3650-0002 Zuschuss Fachförderung Neubau Kindergarten	89.804							

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 365002 Naturkindergarten Pliensbach

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			17.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			4.000
3141001	Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung			13.000
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		17.000	17.000
3321011	Kindergartengebühren Ü3 (>3 Jahre)		17.000	17.000
110	Anteilige ordentliche Erträge		17.000	34.000
120	Personalaufwendungen	88.980,46	140.000	165.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.999,29	6.000	6.500
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000	1.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	988,17	1.000	1.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	302,27	2.000	500
4222001	Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld			500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen		1.000	1.500
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.489,48	1.000	1.000
4271006	Sachaufwendungen Corona	219,37		
4271007	Bastelgeld/-material			500
4272000	Aufwendungen für EDV			500
150	Abschreibungen	144,26	15.000	7.400
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.352,75	3.000	13.900
4429700	Mitgliedsbeiträge			1.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	4.352,75	2.500	2.500
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.		500	500
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche			9.900
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	96.476,76	164.000	192.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-96.476,76	-147.000	-158.800
220	Aufwendungen für Interne Leistungen		2.000	2.000
4811300	Bauhofleistungen		2.000	2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)		-2.000	-2.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-96.476,76	-149.000	-160.800

Erläuterungen

zu 180, 4458000 - Erstattungen an übrige Bereiche

Erstattung an Diakonie Stetten für eine/n FSJler/in.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365002 Naturkindergarten Pliensbach

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		17.000	34.000		38.000	41.000	44.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.082,65	-149.000	-185.400		-190.400	-195.300	-200.200
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-99.082,65	-132.000	-151.400		-152.400	-154.300	-156.200
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000,00						
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00						
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-117.395,04		-1.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24.112,50						
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-141.507,54		-1.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-136.507,54		-1.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-235.590,19	-132.000	-152.400		-152.400	-154.300	-156.200

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I3650-0005 Schutzhütte für Naturkindergarten	-90.072			-1.000				
I3650-0007 Erschließung Naturkindergarten Pliensbach		-50.000						
I3650-0010 Sanitärgebäude für Naturkindergarten	-27.323							
I3650-0011 Naturkindergarten - Ausstattung, bewegliches Verm.	-24.113							
Z3650-0005 Spenden Schutzhütte Naturkindergarten	5.000							

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 424101 Gemeindehalle

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	296,22	3.250	1.100
3321020	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte priv.-rechtl.	153,36	3.000	
3321030	Benutzungsgebühren priv.-rechtl. (MwSt-Pflicht)	142,86		1.000
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		250	
3461010	Sonstige privatr. Leistungsentg. (MwSt-Pflicht)			100
100	Sonstige ordentliche Erträge	1.130,61		
3521000	Erstattung von Steuern	1.130,61		
110	Anteilige ordentliche Erträge	1.426,83	3.250	1.100
120	Personalaufwendungen	31.846,51	27.800	30.200
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.291,64	111.500	52.500
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.156,81	15.000	15.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	8.833,41	5.000	5.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	824,40	2.000	2.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	22.000,10	59.000	30.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	476,92	500	500
4292000	Planungskosten		30.000	
150	Abschreibungen	31.558,45	30.100	28.400
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.444,65	5.000	5.500
4431100	Geschäftsaufwendungen	5.036,05	2.000	2.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	3.408,60	3.000	3.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	121.141,25	174.400	116.600
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-119.714,42	-171.150	-115.500
210	Erträge aus Internen Leistungen	30.000,00	30.000	30.000
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	48.315,95	71.600	74.000
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	10.420,88	11.600	14.000
4811300	Bauhofleistungen	37.895,07	60.000	60.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-18.315,95	-41.600	-44.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-138.030,37	-212.750	-159.500

Erläuterungen

zu 060, 3461000 - Sonst. privatrechtliche Entgelte

Innsbesondere Leihgebühren für Tische und Stühle aus der Gemeindehalle.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 424101 Gemeindehalle

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.325,99	3.250	1.100		1.100	1.100	1.100
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.657,73	-144.300	-88.200		-89.100	-90.000	-90.900
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-94.331,74	-141.050	-87.100		-88.000	-88.900	-89.800
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-94.331,74	-141.050	-87.100		-88.000	-88.900	-89.800

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 424102 Sportplatz/Bolz- und Hartplatz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	242,50	200	
110	Anteilige ordentliche Erträge	242,50	200	
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.730,26	37.000	22.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	14.130,93	10.000	10.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-1.400,67	2.000	2.000
4292000	Planungskosten		25.000	10.000
150	Abschreibungen	5.668,75	5.800	4.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.399,01	42.800	26.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-18.156,51	-42.600	-26.000
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	22.635,31	25.000	25.000
4811300	Bauhofleistungen	22.635,31	25.000	25.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-22.635,31	-25.000	-25.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-40.791,82	-67.600	-51.000

Erläuterungen

zu 140, 4292000 - Planungskosten

Vorplanungskosten Neubau Kunstrasenplatz mit leichtathletischen Anlagen

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 424102 Sportplatz/Bolz- und Hartplatz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.317,76	-37.000	-22.000		-12.000	-12.000	-12.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-12.317,76	-37.000	-22.000		-12.000	-12.000	-12.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.321,76						
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.321,76						
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-6.321,76						
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-18.639,52	-37.000	-22.000		-12.000	-12.000	-12.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I4241-0005 Neubau Kunstrasenplatz	-6.322							

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 511000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
120	Personalaufwendungen	92.240,96	121.700	140.250
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.884,43	112.500	132.500
4292000	Planungskosten	52.579,74	25.000	70.000
4292001	Planungskosten Verband	7.856,14	12.500	12.500
4292002	Bebauungspläne	58.448,55	75.000	50.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.364,72	10.000	10.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.364,72	10.000	10.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	219.490,11	244.200	282.750
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-219.490,11	-244.200	-282.750
220	Aufwendungen für Interne Leistungen		500	500
4811300	Bauhofleistungen		500	500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)		-500	-500
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-219.490,11	-244.700	-283.250

Erläuterungen

zu 140, 4292000 - Planungskosten

In den Planungskosten sind die Kosten für die Erweiterungplanung bzw. für die Neuplanung eines Gemeindepfleghauses sowie für die interkommunale Wärmeplanung enthalten.

Für die interkommunale Wärmeplanung enthält die Gemeinde Zell u. A. einen Zuschuss von 80%, der allerdings erst im Haushaltsjahr 2025 zur Zahlung fällig sein wird. Zudem wird der verbleibende Abmangel zwischen dem Gemeinde Aichelberg, Hattenhofen und Zell u. A. entsprechend den Einwohnerzahlen aufgeteilt.

zu 140, 4292001 - Planungskosten Verband

Inbesondere allgemeine Aufwendungen Verbandsbauamt, Fortschreibung Flächennutzungsplan und Biotopverbundplanung.

zu 180, 4452000 - Zuweisungen an Gemeinden/GV

Kosten für den gemeinsamen Gutachterausschuss bei der Stadt Göppingen.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 511000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					50.000		
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.399,38	-244.200	-282.750		-236.900	-241.100	-245.300
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-232.399,38	-244.200	-282.750		-186.900	-241.100	-245.300
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-232.399,38	-244.200	-282.750		-186.900	-241.100	-245.300

Teilergebnishaushalt Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung (einschl. Solar- und Photovoltaikanlagen)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
3321005	Einnahmen aus Energieerzeugung	11.576,14	3.500	5.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.576,14	3.500	5.000
3321005	Einnahmen aus Energieerzeugung (MwSt-Pflicht)	11.576,14	3.500	5.000
100	Sonstige ordentliche Erträge	101.683,65	94.000	90.000
3511000	Konzessionsabgaben	101.683,65	94.000	90.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	113.259,79	97.500	95.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.000	1.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		1.000	1.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen		5.000	
150	Abschreibungen			3.900
170	Transferaufwendungen			1.500
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche			1.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen		6.000	6.400
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	113.259,79	91.500	88.600
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	113.259,79	91.500	88.600

Erläuterungen

zu 050, 3321005 - Einnahmen Energieerzeugung

Die Einnahmen aus Energieerzeugung setzen sich wie folgt zusammen:

- Fotovoltaikanlage Rathaus
- Fotovoltaik Schule, Schulstr. 15
- BHKW Anbau Gemeindehalle, Schulstr. 17
- Fotovoltaikanlage Altbau Krippe (ehemals Halle)
- Fotovoltaikanlage Neubau Krippe
- BHKW Frühlingstr. 26

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung (einschl. Solar- und Photovoltaikanlagen)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.557,38	97.500	95.000		95.000	95.000	95.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-6.000	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	106.557,38	91.500	92.500		92.500	92.500	92.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen					500.000		
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					500.000		
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit					500.000		
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	106.557,38	91.500	92.500		592.500	92.500	92.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
Z5310-0001 Auflösung Beteiligung Netze BW						500.000		

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 532000 Gasversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
100	Sonstige ordentliche Erträge	8.122,00	7.000	6.500
3511000	Konzessionsabgaben	8.122,00	7.000	6.500
110	Anteilige ordentliche Erträge	8.122,00	7.000	6.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.122,00	7.000	6.500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	8.122,00	7.000	6.500

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 532000 Gasversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.122,00	7.000	6.500		6.500	6.500	6.500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	8.122,00	7.000	6.500		6.500	6.500	6.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	8.122,00	7.000	6.500		6.500	6.500	6.500

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 533000 Wasserversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.922,89	21.900	23.900
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	311.610,85	322.000	373.300
3321000	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	311.610,85	322.000	
3321019	Frischwassergebühren (MwSt-Pflicht)			373.300
080	Zinsen und ähnliche Erträge	84,82		
3651002	Dividende Kreisbau	84,82		
100	Sonstige ordentliche Erträge	30,58		
3521000	Erstattung von Steuern	30,58		
110	Anteilige ordentliche Erträge	333.649,14	343.900	397.200
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.647,07	180.000	218.900
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	36.431,04	30.000	30.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	6.687,09	5.000	5.000
4242000	Fremdwasserbezug	129.528,94	145.000	183.900
150	Abschreibungen	62.494,66	65.580	78.800
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.386,69	6.000	5.100
4431100	Geschäftsaufwendungen	6.868,77	5.000	5.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	5.517,92	1.000	100
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	247.528,42	251.580	302.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	86.120,72	92.320	94.400
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	25.312,96	27.700	31.200
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	21.561,60	22.700	26.200
4811300	Bauhofleistungen	3.751,36	5.000	5.000
230	kalkulatorische Kosten	43.467,29	51.000	63.200
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-68.780,25	-78.700	-94.400
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	17.340,47	13.620	

Erläuterungen

zu 050, 3321019 - Frischwassergebühren

Berechnung der Benutzungsgebühren:

165.000 m³ x 2,15 EURO = 348.300,-- EURO
 zuzüglich Grundgebühren = 25.000,-- EURO

Gebühreneinnahmen gesamt: 373.300,-- EURO

zu 140, 4222000 - Erwerb von GWG

Insbesondere Erwerb von Wasserzähler < 1.000 EURO

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 533000 Wasserversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.200,24	322.000	373.300		373.300	373.300	373.300
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.585,99	-186.000	-224.000		-224.000	-224.000	-224.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	127.614,25	136.000	149.300		149.300	149.300	149.300
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	2.693,99						
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.693,99						
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.024,84	-325.000	-613.000	-200.000	-200.000	-510.000	-250.000
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-90.024,84	-325.000	-613.000	-200.000	-200.000	-510.000	-250.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-87.330,85	-325.000	-613.000	-200.000	-200.000	-510.000	-250.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	40.283,40	-189.000	-463.700	-200.000	-50.700	-360.700	-100.700

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I5330-0002 Hausanschlüsse Wasser allgemein	-531							
I5330-0003 Wasserleitungsneubau Neubaugebiet Rohrwiesenacker	-878	-75.000	-75.000	-400.000				
I5330-0004 WL-Austausch Weilerstraße, nördl. Teilabschnitt								-250.000
I5330-0007 WL-Austausch Weilerstraße, südlicher Teilabschnitt							-250.000	
I5330-0008 Austausch Wasserleit. Teckstr./Boßlerstr. 1. Teil (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.220			-213.000	-200.000	-200.000 (-200.000)		
I5330-0012 Wasserleitung Goethestraße, 1. BA 2021/22	-76.276							
I5330-0013 Austausch Wasserleitung Boßlerstraße, 2. Teil							-260.000	
I5330-0014 Austausch WL Goethestraße/Lenauweg, 2 BA - 2023		-250.000	-250.000					
I5330-0015 Wasserleitung zum Naturkindergarten Pliensbach	-10.120							
Z5330-0001 Wasserversorgungsbeiträge allgemein	2.694							

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 535000 Nahwärmeversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis			
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 535000 Nahwärmeversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts							
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen					-600.000		
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					-600.000		
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit					-600.000		
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)					-600.000		

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I5350-0001 Nahwärmeversorgung Rohrwiesenacker						-600.000		

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 536000 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		40.000	
3140010	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		40.000	
110	Anteilige ordentliche Erträge		40.000	
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.396,80	40.000	
4292000	Planungskosten	30.396,80	40.000	
150	Abschreibungen	3.811,85	3.900	5.000
170	Transferaufwendungen	1.570,00	2.000	2.000
4373004	Umlage Zweckverband Gigabit Landkreis Göppingen	1.570,00	2.000	2.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.778,65	45.900	7.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-35.778,65	-5.900	-7.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-35.778,65	-5.900	-7.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 536000 Leitungsbundene Breitbandinfrastruktur

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		40.000					
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.966,80	-42.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-31.966,80	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.000	-8.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.000	-8.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit		-5.000	-8.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-31.966,80	-7.000	-10.000		-2.000	-2.000	-2.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I5360-0003 Breitbandverkabelung Rohrwiesenacker		-5.000	-5.000	-8.000				

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 537002 Grüngutsammelplatz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	968,44	900	900
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.320,00	8.320	8.320
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	8.320,00	8.320	8.320
110	Anteilige ordentliche Erträge	9.288,44	9.220	9.220
120	Personalaufwendungen	15.270,67	14.600	15.500
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.482,86	2.500	3.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.482,86	2.500	3.000
150	Abschreibungen	5.043,27	5.200	5.200
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100
4431100	Geschäftsaufwendungen		100	100
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.796,80	22.400	23.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-14.508,36	-13.180	-14.580
220	Aufwendungen für interne Leistungen	4.641,51	6.000	6.000
4811300	Bauhofleistungen	4.641,51	6.000	6.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-4.641,51	-6.000	-6.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-19.149,87	-19.180	-20.580

Erläuterungen

zu 070, 3488020 - Kostenersätze ör

Kostenersatz durch den Landkreis Göppingen:
Berechnung: 52 Wochen x 160,- EURO (Höchstsatz)

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537002 Grüngutsammelplatz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.320,00	8.320	8.320		8.320	8.320	8.320
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.753,53	-17.200	-18.600		-19.100	-19.500	-20.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-10.433,53	-8.880	-10.280		-10.780	-11.180	-11.680
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-10.433,53	-8.880	-10.280		-10.780	-11.180	-11.680

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 537003 Altpapiersammlung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.377,50	2.000	3.000
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.377,50	2.000	3.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	6.377,50	2.000	3.000
170	Transferaufwendungen	5.328,48	2.000	3.000
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	5.328,48	2.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.328,48	2.000	3.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.049,02		
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	1.049,02		

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537003 Altpapiersammlung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.059,10	2.000	3.000		3.000	3.000	3.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.034,78	-2.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	1.024,32						
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	1.024,32						

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 537004 Wertstoffhof

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.422,27	14.200	16.900
3488001	Kostensätze priv.-rechtl.	12.422,27	14.200	16.900
110	Anteilige ordentliche Erträge	12.422,27	14.200	16.900
120	Personalaufwendungen	6.985,02	7.700	8.200
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.496,03	5.500	6.700
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92,03	300	300
4231000	Mieten und Pachten	4.200,00	4.200	5.400
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	204,00	1.000	1.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.481,05	13.200	14.900
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	941,22	1.000	2.000
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	2.034,63	1.000	2.000
4811300	Bauhofleistungen	2.034,63	1.000	2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.034,63	-1.000	-2.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.093,41		

Erläuterungen

zu 140, 4231000 - Mieten und Pachten

Pacht für Teilfläche Flst. 2.022 (12 x 450,-- EUR)

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537004 Wertstoffhof

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.581,16	14.200	16.900		17.200	17.400	17.600
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.492,87	-13.200	-14.900		-15.200	-15.400	-15.600
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	88,29	1.000	2.000		2.000	2.000	2.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	88,29	1.000	2.000		2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 537011 Erddeponie

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	41.938,20	25.000	
3321000	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	41.938,20	25.000	
110	Anteilige ordentliche Erträge	41.938,20	25.000	
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.904,16	15.000	10.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	21.904,16	15.000	10.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.904,16	15.000	10.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.034,04	10.000	-10.000
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	2.734,04	4.000	4.000
4811300	Bauhofleistungen	2.734,04	4.000	4.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.734,04	-4.000	-4.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	17.300,00	6.000	-14.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537011 Erddeponie

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.938,20	25.000					
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.334,73	-15.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	28.603,47	10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	28.603,47	10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	73.090,25	72.700	75.000
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	535.406,81	557.020	609.100
3321001	Schmutzwassergebühren	440.157,55	462.100	483.300
3321002	Niederschlagswassergebühren	95.249,26	94.920	125.800
110	Anteilige ordentliche Erträge	608.497,06	629.720	684.100
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.542,83	40.000	44.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	24.769,62	15.000	20.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens			1.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	4.760,00		500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	13.303,21	20.000	15.000
4292001	Planungskosten Verband	7.710,00	5.000	7.500
150	Abschreibungen	188.834,66	190.000	214.200
170	Transferaufwendungen	344.761,05	337.000	321.000
4373001	Betriebskostenumlage GKW	344.761,05	337.000	321.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.064,69	100	600
4429900	Vermischte Ausgaben	957,32		500
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	107,37	100	100
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	585.203,23	567.100	579.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	23.293,83	62.620	104.300
210	Erträge aus internen Leistungen	99.314,61	100.000	125.900
3811002	Straßenkostenentwässerungsanteil	-99.314,61	-100.000	-125.900
220	Aufwendungen für interne Leistungen	24.873,83	26.600	30.500
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	24.873,83	26.100	30.000
4811300	Bauhofleistungen		500	500
230	kalkulatorische Kosten	156.327,52	158.000	175.900
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-81.886,74	-84.600	-80.500
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-58.592,91	-21.980	23.800

Erläuterungen

zu 050, 3321001 - Schmutzwassergebühren

Berechnung der Schmutzwassergebühren:

146.000 m³ x 3,30 EURO = 481.800,-- EURO
 zuzüglich Grundgebühren = 1.500,-- EURO

Gebühreneinnahmen gesamt: 483.300,-- EURO

zu 050, 3321002 - Niederschlagswassergebühren

Berechnung der Niederschlagswassergebühren:

340.000 m² x 0,37 EURO = 125.800,-- EURO

zu 140, 4241000 - Bewirtschaftungskosten

Die Bewirtschaftungskosten beinhalten insbesondere Aufwendungen:

- Stromkosten Druckluftpumpwerk Stegäcker
- Stromkosten Pumpstation Fliederweg
- Stromkosten RÜB 82 und RÜB 83

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.120,45	557.020	609.100		609.100	597.000	597.600
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-396.352,03	-377.100	-365.600		-365.600	-365.600	-365.600
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	147.768,42	179.920	243.500		243.500	231.400	232.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			74.000		74.000	118.000	
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			74.000		74.000	118.000	
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.084,25	-690.000	-891.000	-300.000	-300.000	-805.000	-325.000
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-46.084,25	-690.000	-891.000	-300.000	-300.000	-805.000	-325.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-46.084,25	-690.000	-817.000	-300.000	-226.000	-687.000	-325.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	101.684,17	-510.080	-573.500	-300.000	17.500	-455.600	-93.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I5380-0003 Hausanschlüsse Abwasser allgemein	-5.582							
I5380-0004 Kanalaustausch Teckstraße/Boßlerstraße, 1. Teil (Verpflichtungsermächtigungen)	-17.848			-303.000	-300.000	-300.000 (-300.000)		
I5380-0005 Kanalaustausch Boßlerstraße, 2. Teil							-480.000	
I5380-0006 Kanalaustausch Weilerstraße, nördlicher Teil								-325.000
I5380-0008 Kanalaustausch Weilerstr., südlicher Teil							-325.000	
I5380-0010 Kanal Gewerbegebiet Raubis	-997							
I5380-0011 Mischwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker	-4.895	-390.000	-390.000	-218.000				
I5380-0012 Regenwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker	-3.345	-300.000	-300.000	-370.000				
I5380-0014 Abwasserdruckleitung zum Naturkiga Pliensbach	-13.418							
Z5380-0005 Zuschuss FrWw - Kanalaustausch Teck/Boßler, 1. Teil				74.000		74.000		
Z5380-0006 Zuschuss FrWw Kanalaustausch Boßlerstr., 2. Teil							118.000	

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 541000 Gemeindestraßen, Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung, Brunnen, Plätze, ÖPNV

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.265,70	10.000	10.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.265,70	10.000	10.000
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	130.782,41	136.700	140.000
100	Sonstige ordentliche Erträge	9.581,95		
3583100	Ert. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. auf Ford.	9.581,95		
110	Anteilige ordentliche Erträge	150.630,06	146.700	150.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.956,70	153.500	142.500
4212001	Unterhaltung Gemeindestraßen	2.393,05	60.000	75.000
4212002	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	32.350,78	45.000	25.000
4212003	Unterhaltung Beschilderung, Markierungen	2.056,55	7.000	7.000
4212004	Unterhaltung Brunnen, Plätze, Verkehrsausstattung	1.963,36	5.000	5.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)		500	500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	3.752,82		
4241100	Aufwendungen für Energie (u.a. Strom, Heizkosten)	23.440,14	36.000	30.000
150	Abschreibungen	223.001,57	241.120	259.900
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	288.958,27	394.620	402.400
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-138.328,21	-247.920	-252.400
220	Aufwendungen für interne Leistungen	114.828,70	135.000	160.900
4811002	Straßenkostenentwässerungsanteil	99.314,61	100.000	125.900
4811300	Bauhofleistungen	15.514,09	35.000	35.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-114.828,70	-135.000	-160.900
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-253.156,91	-382.920	-413.300

Erläuterungen

zu 020, 3141000 - Zuweis. für lfd. Zwecke vom Land

Die Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land beinhalten:

- Zuweisungen nach § 26 FAG (Zuweisungen für Gemeindeverbindungsstraßen)
- Zuweisungen nach § 27 FAG (Pauschale Investitionszuweisungen an Gemeinden zum Bau, Umbau- und Ausbau von Straßen)

zu 140, 4241000 - Bewirtschaftung der Grundstücke

Die Bewirtschaftungskosten sind ab dem Haushaltsjahr 2022 in dem Sachkonto 4241100 (Aufwendungen für Energie) enthalten.

zu 140, 4212001 - Unterhaltung Gemeindestraßen

In den Unterhaltungskosten Gemeindestraßen ist die Ausbesserung des Vorplatzes des Rathauses mit 25.000 € enthalten.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Kostenstelle 541000 Gemeindestraßen, Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung, Brunnen, Plätze, ÖPNV

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.265,70	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.744,16	-153.500	-142.500		-142.500	-142.500	-142.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-55.478,46	-143.500	-132.500		-132.500	-132.500	-132.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			440.000		1.250.000		
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	9.581,95						
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.581,95		440.000		1.250.000		
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.572,33						
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.277,67	-1.330.000	-1.550.000		-2.500.000	-580.000	-580.000
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.850,00	-1.330.000	-1.550.000		-2.500.000	-580.000	-580.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-64.268,05	-1.330.000	-1.110.000		-1.250.000	-580.000	-580.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-119.746,51	-1.473.500	-1.242.500		-1.382.500	-712.500	-712.500

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 541001 Feldwege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.874,22	40.000	25.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.294,09	40.000	
4212005	Unterhaltung Feldwege	580,13		25.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.874,22	40.000	25.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-13.874,22	-40.000	-25.000
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	20.600,68	30.000	30.000
4811300	Bauhofleistungen	20.600,68	30.000	30.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-20.600,68	-30.000	-30.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-34.474,90	-70.000	-55.000

Erläuterungen

zu 140, 4212005 - Unterhaltung Feldwege

Unterhaltung Feldwege: Insbesondere Sanierungsmaßnahmen der Feldwegdeckschicht

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Kostenstelle 541001 Feldwege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.874,22	-40.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-13.874,22	-40.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-13.874,22	-40.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500	1.000
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.		500	1.000
110	Anteilige ordentliche Erträge		500	1.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.238,24	19.000	20.500
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.451,83	2.000	3.000
4243000	Aufwand für Abfallbeseitigung			2.500
4251000	Haltung von Fahrzeugen		2.000	
4273000	Aufwendungen für bezogene Leistungen und Waren	8.060,22	10.000	10.000
4273400	Leistungsvergütung an Unternehmen	3.726,19	5.000	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.238,24	19.000	20.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-15.238,24	-18.500	-19.500
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	11.540,19	25.000	25.000
4811300	Bauhofleistungen	11.540,19	25.000	25.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-11.540,19	-25.000	-25.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-26.778,43	-43.500	-44.500

Erläuterungen

zu 140, 4273000 - Aufwand f. bez. Leistungen/Waren

Aufwand für Bezug Streusalz

zu 140, 4273400 - Leistungsvergütung Unternehmen

Leistungsvergütung an Unternehmen für die Durchführung der Straßenreinigung

zu 140, 4243000 - Aufwand für Abfallbeseitigung

Der Aufwand für Abfallbeseitigung umfasst insbesondere das Leeren der Mülleimer und Hundetoiletten sowie die Beschaffung von Hundekotbeutel. Dies Ausgaben wurden seither bei der Ordnungsverwaltung bzw. im Bauhof verbucht.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		500	1.000		1.000	1.000	1.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.685,95	-19.000	-20.500		-20.500	-20.500	-20.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-10.685,95	-18.500	-19.500		-19.500	-19.500	-19.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			25.000				
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000				
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-40.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-40.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit			-15.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-10.685,95	-18.500	-34.500		-19.500	-19.500	-19.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I5450-0001 Unterflurglascont. Parkplatz Friedhof/Schillerstr.				-40.000				
Z5450-0001 Zuschuss AWB Unterflurglascontainer				25.000				

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 547000 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
170	Transferaufwendungen	8.384,16	8.000	8.500
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	8.384,16	8.000	8.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.384,16	8.000	8.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-8.384,16	-8.000	-8.500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-8.384,16	-8.000	-8.500

Erläuterungen

zu 170 - 4317000 Zuweisungen am Gemeinden/GV

Beteiligung der Gemeinde Zell u. A. an der Busverbindung Zell u. A. - Ohmden (Buslinie 165) mit 1/4 der nicht durch Ticketerlöse gedeckten Kosten (Beschluss GR vom 05.05.2020).

Die restlichen 3/4 werden jeweils von der Gemeinde Ohmden, dem Landkreis Göppingen sowie dem Landkreis Esslingen zu gleichen Teilen getragen.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 547000 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.384,16	-8.000	-8.500		-8.500	-8.500	-8.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-8.384,16	-8.000	-8.500		-8.500	-8.500	-8.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-8.384,16	-8.000	-8.500		-8.500	-8.500	-8.500

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 551000 Grünanlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
120	Personalaufwendungen	10.162,08	14.500	14.500
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.889,41	12.750	11.750
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.699,96	10.000	10.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	189,45	1.000	1.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)		750	750
4251000	Haltung von Fahrzeugen		1.000	
150	Abschreibungen	3.837,24	3.900	3.900
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.744,56		
4436000	Sachverst.-,Sachverst./Notar/Anwalt/Gericht/GV	1.744,56		
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.633,29	31.150	30.150
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-25.633,29	-31.150	-30.150
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	68.764,30	90.000	90.000
4811300	Bauhofleistungen	68.764,30	90.000	90.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-68.764,30	-90.000	-90.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-94.397,59	-121.150	-120.150

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 551000 Grünanlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.399,05	-27.250	-26.250		-26.650	-27.250	-27.550
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-22.399,05	-27.250	-26.250		-26.650	-27.250	-27.550
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-22.399,05	-27.250	-26.250		-26.650	-27.250	-27.550

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.949,37	4.000	4.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.949,37	4.000	4.000
150	Abschreibungen	1.482,19	1.600	3.300
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.431,56	5.600	7.300
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.431,56	-5.600	-7.300
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	11.635,57	5.000	10.000
4811300	Bauhofleistungen	11.635,57	5.000	10.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-11.635,57	-5.000	-10.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-16.067,13	-10.600	-17.300

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.949,37	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-2.949,37	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-10.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit			-10.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-2.949,37	-4.000	-14.000		-4.000	-4.000	-4.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I5510-0001 Spielgeräte Kinderspielplätze				-10.000				
I5510-0002 Kinderspielplatz im Streichbett		-5.000						

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 552000 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00		75
3413000	Pachten	75,00		75
110	Anteilige ordentliche Erträge	75,00		75
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	5.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		5.000	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen		5.000	5.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	75,00	-5.000	-4.925
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	4.196,43	15.000	15.000
4811300	Bauhofleistungen	4.196,43	15.000	15.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-4.196,43	-15.000	-15.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-4.121,43	-20.000	-19.925

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 552000 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75,00		75		75	75	75
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	75,00	-5.000	-4.925		-4.925	-4.925	-4.925
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	75,00	-5.000	-4.925		-4.925	-4.925	-4.925

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	503,86	300	500
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	38.788,22	47.000	47.000
3321003	Grabnutzungsgebühren	29.993,22	32.000	32.000
3321004	Bestattungsgebühren	8.795,00	15.000	15.000
100	Sonstige ordentliche Erträge	1.066,40	1.500	1.000
3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge öff.-rechtl.	1.066,40	1.500	1.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	40.358,48	48.800	48.500
120	Personalaufwendungen	20.260,70	24.600	25.700
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.510,92	9.500	9.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.335,90	7.000	7.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	3.385,39	500	500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	592,72	2.000	1.000
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenst.	196,91		500
150	Abschreibungen	21.525,60	22.000	22.900
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.573,37	9.500	10.200
4429900	Vermischte Ausgaben	219,63	500	200
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	7.353,74	9.000	10.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.870,59	65.600	67.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-19.512,11	-16.800	-19.300
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	26.228,72	32.800	36.000
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	10.968,96	12.800	16.000
4811300	Bauhofleistungen	15.259,76	20.000	20.000
230	kalkulatorische Kosten	25.314,02	25.000	24.900
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-51.542,74	-57.800	-60.900
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-71.054,85	-74.600	-80.200

Erläuterungen

zu 100, 3591000 - sonstige ordentliche Erträge ör

Die sonstigen ordentlichen öffentlich-rechtlichen Erträge beinhalten insbesondere die Gebühren für die Grabräumung sowie Genehmigungsgebühren

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.764,58	48.500	48.000		52.000	52.000	52.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.500,58	-43.600	-44.900		-45.600	-46.400	-47.200
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-1.736,00	4.900	3.100		6.400	5.600	4.800
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.083,45						
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.083,45						
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.367,24	-17.400					
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.262,43						
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.629,67	-17.400					
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-20.546,22	-17.400					
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-22.282,22	-12.500	3.100		6.400	5.600	4.800

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I5530-0001 Bewegliches Vermögen Friedhof	-2.262							
I5530-0004 Neuanlage Grabfelder Friedhof		-25.000						
I5530-0005 Sicht- und Wetterschutz Leichenhäusle	-10.586							
I5530-0006 Materialcontainer Friedhof	-11.781							
I5530-0007 Neuanlage Plattenwege südlicher Teil		-17.400	-17.400					
Z5530-0001 Kostenbeteiligung Dritter am Erwerb bew. Vermögens	4.083							

Teilergebnishaushalt Produkt 554000 Naturschutz und Landschaftspflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.380,00	3.100	2.300
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.380,00	3.100	2.300
110	Anteilige ordentliche Erträge	1.380,00	3.100	2.300
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.959,60	9.000	13.000
4429700	Mitgliedsbeiträge	3.000,00	3.000	3.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	7.959,60	6.000	10.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.959,60	9.000	13.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.579,60	-5.900	-10.700
220	Aufwendungen für interne Leistungen	4.991,21	10.000	10.000
4811300	Bauhofleistungen	4.991,21	10.000	10.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-4.991,21	-10.000	-10.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-14.570,81	-15.900	-20.700

Erläuterungen

zu 020, 3141000 - Zuweis. für lfd. Zwecke vom Land

Zuweisungen für lauf. Zwecke vom Land: Zuweisungen für Baumschnitt

zu 180, 4429700 - Mitgliedsbeiträge

Die Mitgliedsbeiträge beinhalten folgende Mitgliedschaften:

- Landschaftserhaltungsverband Landkreis Göppingen
- Erlebnisregion Schwäbischer Albtrauf
- Schwäbisches Streuobstparadies e. V.

zu 180, 4431100 - Geschäftsaufwendungen

In dem Geschäftsaufwendungen sind 5.000 € für die Einführung eines Ökokontos enthalten

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 554000 Naturschutz und Landschaftspflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.380,00	3.100	2.300		2.300	2.300	2.300
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.094,60	-9.000	-13.000		-13.000	-13.000	-13.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-9.714,60	-5.900	-10.700		-10.700	-10.700	-10.700
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-9.714,60	-5.900	-10.700		-10.700	-10.700	-10.700

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 555000 Forstwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.062,27		
3421000	Erträge aus Verkauf	15.062,27		
110	Anteilige ordentliche Erträge	15.062,27		
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.189,20		
4291002	Holzfällung und Aufbereitung	6.189,20		
150	Abschreibungen	250,00	300	300
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.499,03	750	750
4429900	Vermischte Ausgaben	821,85		
4451000	Erstattungen an das Land	677,18	750	750
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.938,23	1.050	1.050
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.124,04	-1.050	-1.050
220	Aufwendungen für Interne Leistungen	381,51	1.000	500
4811300	Bauhofleistungen	381,51	1.000	500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-381,51	-1.000	-500
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	6.742,53	-2.050	-1.550

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 555000 Forstwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.062,27						
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.896,13	-750	-750		-750	-750	-750
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	8.166,14	-750	-750		-750	-750	-750
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.369,96						
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.369,96						
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-16.369,96						
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-8.203,82	-750	-750		-750	-750	-750

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I5550-0002 Erwerb von Waldgrundstücken	-16.370							

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 555100 Landwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73,54	50	50
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	73,54	50	50
110	Anteilige ordentliche Erträge	73,54	50	50
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	278,84	500	500
4429900	Vermischte Ausgaben	278,84	500	500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	278,84	500	500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-205,30	-450	-450
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-205,30	-450	-450

Erläuterungen

zu 180, 4429900 - vermischte Ausgaben

Insbesondere Übernahme der Rinderbesamungskosten.

Lt. GR-Beschluss vom 19.11.2004 übernimmt die Gemeinde Zell u. A. 90% der Rinderbesamungskosten.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 555100 Landwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73,54	50	50		50	50	50
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-339,38	-500	-500		-500	-500	-500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-265,84	-450	-450		-450	-450	-450
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-265,84	-450	-450		-450	-450	-450

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 571000 Wirtschaftsförderung - Gewerbepark Wängen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266.753,95	250.000	225.000
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	266.753,95	250.000	225.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	266.753,95	250.000	225.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	533.507,91	500.000	450.000
4453000	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	533.507,91	500.000	450.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	533.507,91	500.000	450.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-266.753,96	-250.000	-225.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-266.753,96	-250.000	-225.000

Erläuterungen

zu 070, 3483000 - Erstattungen von Zweckverbänden

Erstattungen von Zweckverbänden: Anteil der Gemeinde Zell u. A. am Gewerbesteueraufkommen des Gewerbepark Wängen.

zu 180, 4453000 - Erstattung an Zweckverbände

Weiterleitung des gesamten Gewerbesteueraufkommens des Gewerbepark Wängen an den Gewerbepark Wängen. Der Gewerbepark Wängen verteilt das Gewerbesteueraufkommen anschließend auf die Gemeinden Aichelberg, Hattenhofen und Zell u. A.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 571000 Wirtschaftsförderung - Gewerbepark Wängen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	266.753,95	250.000	225.000		225.000	225.000	225.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-536.029,69	-500.000	-450.000		-450.000	-450.000	-450.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-269.275,74	-250.000	-225.000		-225.000	-225.000	-225.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-269.275,74	-250.000	-225.000		-225.000	-225.000	-225.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
010	Steuern und ähnliche Abgaben	6.312.226,57	5.579.300	5.755.300
3011000	Grundsteuer A	12.712,16	9.800	9.800
3012000	Grundsteuer B	580.061,27	570.000	575.000
3013000	Gewerbesteuer	2.896.684,58	2.000.000	2.000.000
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.376.655,49	2.549.000	2.675.000
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	213.499,26	216.000	250.000
3032000	Hundesteuer	29.395,81	28.000	28.000
3049000	Sonstige steuerähnliche Erträge	1.500,00	1.500	1.500
3051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	201.718,00	205.000	216.000
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.212.169,40	904.000	766.300
3111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.212.169,40	904.000	766.300
110	Anteilige ordentliche Erträge	7.524.395,97	6.483.300	6.521.600
150	Abschreibungen	5.866,95	6.000	4.400
170	Transferaufwendungen	3.040.420,99	3.166.000	3.690.000
4341000	Gewerbesteuerumlage	267.488,29	195.000	195.000
4371000	FAG-Umlage	1.077.577,60	1.160.000	1.386.000
4372000	Kreisumlage	1.514.760,96	1.600.000	1.885.000
4373002	Umlage Gemeindeverwaltungsverband	161.880,32	190.000	200.000
4373003	Umlage Verband Region Stuttgart	18.713,82	21.000	24.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.046.287,94	3.172.000	3.694.400
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.478.108,03	3.311.300	2.827.200
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	4.478.108,03	3.311.300	2.827.200

Erläuterungen

zu 010, 3013000 - Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer beinhaltet das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Zell u. A. und des Gewerbeparks Wängen.
Die Verrechnung des Anteils vom Gewerbepark Wängen zwischen den Gemeinden Aichelberg, Hattnhofen und Zell u. A. ist beim Produkt 571000 "Wirtschaftsförderung - Gewerbepark Wängen" ersichtlich.

zu 010, 3049000 - sonstige steuerähnliche Erträge

Jagdrecht für den gemeinschaftlichen Jagdbezirk.

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.509.449,62	6.483.300	6.521.600		6.730.075	7.259.575	7.521.975
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.040.420,99	-3.166.000	-3.690.000		-3.614.000	-3.376.000	-3.586.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+/-)-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	4.469.028,63	3.317.300	2.831.600		3.116.075	3.883.575	3.935.975
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-12.678,46	-15.000	-10.000		-13.000	-13.000	-13.000
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.678,46	-15.000	-10.000		-13.000	-13.000	-13.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-12.678,46	-15.000	-10.000		-13.000	-13.000	-13.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	4.456.350,17	3.302.300	2.821.600		3.103.075	3.870.575	3.922.975

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 mit Ermächtigungs- übertragungen 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
I6110-0001 Vermögensumlage GVV Raum Bad Boll	-10.575	-12.000	-12.000	-7.000		-10.000	-10.000	-10.000
I6110-0002 Vermögensumlage Verband Region Stuttgart	-2.103	-3.000	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
080	Zinsen und ähnliche Erträge	16.975,63	13.700	13.700
3651000	Ertr. a. Gewinnant. a. verbund. Untern. u. Beteil.	16.975,63	13.700	13.700
110	Anteilige ordentliche Erträge	16.975,63	13.700	13.700
160	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.352,74	42.700	100.000
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.343,00	42.700	100.000
4518000	Zinsaufwendungen an sons. Bereich (u.a. Leasing)	9,74		
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.352,74	42.700	100.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.622,89	-29.000	-86.300
230	kalkulatorische Kosten	-225.108,83	-234.000	-264.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	225.108,83	234.000	264.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	238.731,72	205.000	177.700

Haushaltsplan 2024 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.975,63	13.700	13.700		13.700	1.000	1.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.352,74	-42.700	-100.000		-88.000	-76.000	-64.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	13.622,89	-29.000	-86.300		-74.300	-75.000	-63.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	13.622,89	-29.000	-86.300		-74.300	-75.000	-63.000



Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts											
Zell u. A.											
Produktbereich	Erträge aus Nutzungsentg., Zuwendungen u. Umi. sowie privatrecht. Leistungsentg. (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 36-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)	
EURO (€)											
11	Innere Verwaltung	186.450	4.600	-881.775	-314.000	-30.000	-230.200	600.100	-62.900		-727.725
12	Sicherheit und Ordnung	45.950		-98.500	-103.700	-4.000	-107.550		-3.000		-270.800
21	Schulträgeraufgaben	182.100		-221.700	-136.000	-5.000	-195.600		-85.000		-461.200
27	Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen	1.000				-3.500	-250				-2.750
28	Sonstige Kulturpflege	500			-500	-16.500	-4.000		-10.000		-30.500
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften					-2.000					-2.000
31	Soziale Hilfen				-2.500		-1.200		-2.000		-5.700
36	Kinder- Jugend und Familienhilfe	795.480		-1.539.000	-141.200		-224.000		-42.500		-1.151.220
42	Sport und Bäder	1.100		-30.200	-74.500		-37.900	30.000	-99.000		-210.500
51	Räumliche Planung und Entwicklung			-140.250	-132.500		-10.000		-500		-283.250
53	Ver- und Entsorgung	1.115.420	96.500	-23.700	-283.600	-327.500	-312.900	125.900	-73.700	-239.100	77.320
54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	151.000			-188.000	-8.500	-259.900		-215.900		-521.300
55	Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen	49.925	1.000	-40.200	-29.750		-54.850		-161.500		-260.275
57	Wirtschaft und Tourismus	225.000					-450.000				-225.000
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	766.300	5.769.000			-3.690.000	-104.400			264.000	3.004.900
Gesamtsumme		3.520.225	5.871.100	-2.975.325	-1.406.250	-4.087.000	-1.992.750	756.000	-756.000		-1.070.000

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts							
Produktbereich	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsüberschuss/-bedarf (Σ Sp. 1-3, 5, 6)
11	-1.141.425	4.180.000	-500.000	2.538.575			2.538.575
12	-225.600			-225.600			-225.600
21	-320.200			-320.200			-320.200
27	-2.750			-2.750			-2.750
28	-20.500			-20.500			-20.500
29	-2.000			-2.000			-2.000
31	-3.700			-3.700			-3.700
36	-984.320		-298.000	-1.282.320			-1.282.320
42	-109.100			-109.100			-109.100
51	-282.750			-282.750			-282.750
53	471.520	74.000	-1.512.000	-966.480			-966.480
54	-185.500	465.000	-1.590.000	-1.310.500			-1.310.500
55	-43.975		-10.000	-53.975			-53.975
57	-225.000			-225.000			-225.000
61	2.745.300		-10.000	2.735.300		-382.800	2.352.500
Gesamtsumme	-330.000	4.719.000	-3.920.000	469.000		-382.800	86.200



Investitionsprogramm

Investitionen Produkt 111000 Steuerung und Organisation										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I1110-0001	Corporate Identity	-13.347,33								
I1110-0002	Digitalisierung Gemeinderatsarbeit			-25.000						
I1110-0003	Bewegliches Vermögen Steuerung und Organisation	-2.601,34								
Investitionen Produkt 111200 Steuerungsunterstützung										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I1112-0001	Bewegliches Vermögen Rathaus	-11.321,21	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		
I1112-0002	Digitalisierung Verwaltung	-9.958,63								
I1112-0006	Server Rathaus				-50.000					
I1112-0003	Umbau Räumlichkeiten EG zu Büros	-21.290,56								
I1112-0004	Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum		-10.000	-10.000			-20.000			
I1112-0007	Fotovoltaikanlage Rathaus				-25.000					
Investitionen Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I1124-0007	Umbau EG Lindenstr. 4	-67.388,48								
I1124-0006	Stadtebaulicher/strategischer Grunderwerb			-500.000						
I1124-0011	Erwerb Kirchheimer Str. 4	-1.323,76								
I1124-0013	Strategischer Grunderwerb 2024				-400.000					

Investitionen Produkt 112500 Bauhof										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I1125-0001	Bewegliches Vermögen Bauhof	-17.256,85	-20.000	-20.000	-20.000	-10.000	-10.000	-10.000		
I1125-0002	Sichelmäher mit Rasenkehr und -aufsammelmaschine	-59.909,56								
Investitionen Produkt 113300 Grundstücksmanagement										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I1133-0001	Grundstücksaufe allgemein	-1.715,00		-65.000						
I1133-0002	Grundwerb Rohrwiesenacker	-1.490.225,76								
I1133-0004	Rohrwiesenacker - Bodennord einschl. ökolog. Ausgl.		-100.000	-100.000						
Z1133-0001	Grundstücksverkäufe allgemein	9.000,00	10.000	10.000						
Z1133-0002	Grundstücksverkäufe Baugelbiet Rohrwiesenacker		1.900.000	1.900.000	4.180.000	2.400.000	1.600.000	1.290.000		
Investitionen Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I1260-0001	Bewegliches Vermögen Feuerwehr		-5.000	-5.000						
I1260-0003	Digitalisierung Funk Feuerwehrfahrzeuge		-21.000	-21.000						
Z1260-0001	Landeszuschuss LF 10	46.000,00								
Z1260-0003	Landeszuschuss Digitalfunk Fahrzeuge		1.800	1.800						
I1260-0004	Absauganlage Feuerwehrmagazin	-19.306,33								
I1260-0005	Ölabscheideranlage Feuerwehrmagazin	-47.305,59								
I1260-0006	Digitalisierung Funk Feuerwehrmagazin		-9.000	-9.000						
I1260-0007	Fotovoltaikanlage Feuerwehr					-50.000				
Z1260-0004	Zuschuss Digitalfunk Feuerwehrmagazin		600	600						

Investitionen 211000 Grundschule										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I2110-0001	Bewegliches Vermögen Grundschule	-8.973,01	-5.000	-5.000						
I2110-0005	Austausch Server Schule	-3.254,06	-50.000	-50.000						
I2110-0004	Umbau Pysikassal und Physikvorbereitungsraum	-21.903,83		-3.000						
I2110-0006	Umbau Technikraum - Kernzeitenbetreuung						-40.000			
Investitionen 365000 Gemeindegarten Ü3										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I3650-0001	Bewegliches Vermögen Gemeindegarten Ü3		-3.000	-3.000	-3.000					
I3650-0006	Umbau Kindergarten alte Schule, Schulstr. 4	-50.858,40	-250.000	-250.000	-235.000					
I3650-0009	Eingangüberdachung Kindergarten, Schulstr. 6	-23.887,24								
I3650-0013	Fotoaltaanlage Kindergarten, Schulstr. 6				-40.000					
I3650-0014	Schließanlage Kindergarten Schulstr. 6				-4.000					
Investitionen 365001 Zeller Vogelneulle (Kinderkrippe Ü3)										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I3650-0004	Neubau Kinderkrippe - Ausstattung	-9.733,65								
I3650-0008	Bewegliches Vermögen "Zeller Vogelneulle"		-6.000	-6.000						
I3650-0002	Neubau Kinderkrippe - Gebäude	-288.475,87	-46.000	-46.000						
I3650-0003	Neubau Kinderkrippe Außenanlagen	-176.516,88								
I3650-0015	Sonnenschutz Krippe				-15.000					
Z3650-0001	Zuschuss Ausgleichstock Neubau Kindergarten	13.000,00								
Z3650-0002	Zuschuss Fachförderung Neubau Kindergarten	89.804,00								

Investitionen 365002 Naturkindergarten Pliensbach										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
13650-0007	Erschließung Naturkindergarten Pliensbach			-50.000						
13650-0011	Naturkindergarten - Ausstattung, bewegliches Verm.	-24.112,50								
13650-0005	Schutzhütte für Naturkindergarten	-90.072,19			-1.000					
13650-0010	Sanitärgebäude für Naturkindergarten	-27.322,85								
Z3650-0005	Spenden Schutzhütte Naturkindergarten	5.000,00								
Investitionen Produkt 424102 Sportplatz/Bolz- und Hartplatz										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
14241-0005	Neubau Kunstrasenplatz	-6.321,76								
Investitionen Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung (einschl. Solar- und Photovoltaikanlagen)										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
Z5310-0001	Auflösung Beteiligung Netze BW					500.000				
Investitionen Produkt 533000 Wasserversorgung										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
15330-0002	Hausanschlüsse Wasser allgemein	-531,39								
15330-0003	Wasserleitungsneubau Neubaugebiet Rohrwiesenmäcker	-877,58	-75.000	-75.000	-400.000					
15330-0004	WL-Austausch Weilerstraße, nördl. Teilschnitt							-250.000		
15330-0007	WL-Austausch Weilerstraße, südlicher Teilschnitt						-250.000			
15330-0008	Austausch Wasserleit. Teckstr./Boßlerstr. 1. Teil	-2.219,66			-213.000	-200.000			-200.000	
15330-0012	Wasserleitung Goethestraße, 1. BA 2021/22	-76.276,07								

Investitionen Produkt 533000 Wasserversorgung										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
15330-0013	Austausch Wasserleitung Boßlerstraße, 2. Teil						-260.000			
15330-0014	Austausch WL Goethestraße/Lenauweg, 2 BA - 2023		-250.000	-250.000						
15330-0015	Wasserleitung zum Naturkindergarten Pliensbach	-10.120,14								
Z5330-0001	Wasserversorgungsbeiträge allgemein	2.693,99								
Investitionen Produkt 535000 Nahwärmeversorgung										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
15350-0001	Nahwärmeversorgung Rohrwiesenacker					-600.000				
Investitionen Produkt 536000 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
15360-0003	Breitbandverkabelung Rohrwiesenacker		-5.000	-5.000	-8.000					
Investitionen Produkt 538000 Abwasserbeseitigung										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
15380-0003	Hausanschlüsse Abwasser allgemein	-5.581,62								
15380-0004	Kanalaustausch Teckstraße/Boßlerstraße, 1. Teil	-17.848,39			-303.000	-300.000				-300.000
15380-0005	Kanalaustausch Boßlerstraße, 2. Teil						-480.000			
15380-0006	Kanalaustausch Weilerstraße, nördlicher Teil									
15380-0008	Kanalaustausch Weilerstr., südlicher Teil									
15380-0010	Kanal Gewerbegebiet Raubis	-997,16								
15380-0011	Mischwasserkanal Neubeugebiet Rohrwiesenacker	-4.894,57	-390.000	-390.000	-218.000					

Investitionen Produkt 538000 Abwasserbeseitigung										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I5380-0012	Regenwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker	-3.344,58	-300.000	-300.000	-370.000					
I5380-0014	Abwasserdruckleitung zum Naturkiga Pfliebsbach	-13.417,93								
Z5380-0005	Zuschuss FrVw - Kanalaustausch Teck/Boßler, 1. Teil				74.000	74.000				
Z5380-0006	Zuschuss FrVw Kanalaustausch Boßlerstr., 2. Teil						118.000			
Investitionen Produkt 541000 Gemeindestraßen										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I5410-0002	Straßenneugestaltung Weilerstr., nördl. Teil							-580.000		
I5410-0003	Straßenneugestaltung Weilerstr., südl. Teil						-580.000			
I5410-0007	Busknotenpunkt Göppinger Straße	-25.297,97	-120.000	-120.000		-2.500.000				
I5410-0010	Straßenneubau Baugebiet Rohrwiesenacker	-1.044,31	-320.000	-320.000	-990.000					
I5410-0013	Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen	-2.100,00	-200.000	-200.000	-480.000					
I5410-0014	Verkabelung E-Ladesäule Göppinger Str. 28	-1.499,40								
I5410-0015	Erneuerung Straßenbeleuchtung Hohenstaufenstraße	-15.467,97								
I5410-0018	E-Ladesäule Friedhofparkplatz, Göppinger Str. 28	-14.901,55								
I5410-0019	Erwerb von Straßengrundstücken	-6.066,20								
I5410-0020	IBench Kirchstraße	-5.506,13								
I5410-0021	Rohrwiesenacker - Anbindung Göppinger Straße		-690.000	-690.000						
I5410-0022	Straßenbeleuchtung (Aufbau, Mast) Rohrwiesenacker				-50.000					
I5410-0023	Erverkabelung Straßenbeleuchtung Rohrwiesenacker				-30.000					
I5410-0025	Straßenbeleuchtung Naturkindergarten Pfliebsbach	-1.966,47								
Z5410-0003	Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Göppinger Straße					750.000				
Z5410-0005	Landeszuschuss barrierefrei. Ausbau Bushaltestellen				440.000					
Z5410-0019	Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt					500.000				

Investitionen Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I5450-0001	Unterflurglascont. Parkplatz Friedhof/Schillerstr.				-40.000					
Z5450-0001	Zuschuss AWB Unterflurglascontainer				25.000					
Investitionen 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I5510-0001	Spieleräte Kinderspielplätze				-10.000					
I5510-0002	Kinderspielplatz im Streichbett			-5.000						
Investitionen Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I5530-0001	Bewegliches Vermögen Friedhof	-2.262,43								
I5530-0004	Neuanlage Grabfelder Friedhof			-25.000						
I5530-0007	Neuanlage Plattenwege südlicher Teil		-17.400	-17.400						
Z5530-0001	Kostenbeteiligung Dritter am Erwerb bew. Vermögens	4.083,45								
I5530-0005	Sicht- und Wetterschutz Leichenhäuse	-10.586,24								
I5530-0006	Materialcontainer Friedhof	-11.781,00								
Investitionen Produkt 555000 Forstwirtschaft										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
I5550-0002	Erwerb von Waldgrundstücken	-16.369,96								

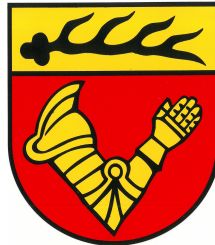
Investitionen Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2023 mit Ermächtigungsübertragungen 2022	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2024	
EURO (€)										
16110-0001	Vermögensumlage GV Raum Bad Boll	-10.575,29	-12.000	-12.000	-7.000	-10.000	-10.000	-10.000		
16110-0002	Vermögensumlage Verband Region Stuttgart	-2.103,17	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		



Verpflichtungs- ermächtigungen

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Ausgaben
- in 1.000 Euro -**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben		
	2025	2026	2027
2024	500	0	0
Summe	500	0	0
<i>Nachrichtlich:</i> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0



Schuldenstandsübersicht

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

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 <i>Bund</i>		
1.2.2 <i>Land</i>		
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	4.475	4.092
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> ¹⁾		
1.3 Kassenkredite		
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	4.475	4.092

Nachrichtlich:

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

2.1 <i>Anleihen</i>		
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>		
2.3 <i>Kassenkredite</i>		
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung		

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

3.1 <i>Anleihen</i>		
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	4.475	4.092
3.3 <i>Kassenkredite</i>	0	0
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0	0
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4</i>		
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	4.475	4.092

¹⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

²⁾ Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

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

Anmerkung:

Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind (weder Eigenbetrieb [vgl. Nr. 3] noch Privatgesellschaft, ist zusätzlich der Stand der Schulden für das Krankenhaus in einer besonderen Nummer anzugeben.

Ifd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Aufnahme	Höhe des Kredits in €			Zinssatz in %	Schuldendienst für kommendes Haushaltsjahr in €			voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres	Zinsfestschreibung bis
			ursprünglich	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres		Zins	Tilgung	insgesamt		
01.	DKB AG 6704 170 601	2020	339.000,00	262.725,00	228.825,00	0,01	21,62	33.900,00	33.921,62	194.925,00	30.09.2030
02.	DZ HYP 3019756001	2004	250.000,00	67.500,00	57.500,00	4,13	2.219,88	10.000,00	12.219,88	47.500,00	30.09.2029
03.	Landesbank BW 618 828 281	2021	1.000.000,00	850.000,00	750.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	650.000,00	30.12.2024
04.	620 392 010	2023	1.000.000,00		950.000,00	3,86	35.222,50	100.000,00	135.222,50	850.000,00	15.11.2024
05.	L-Bank 9100 428 873	2020	1.600.000,00	1.577.777,00	1.488.885,00	0,00	0,00	88.892,00	88.892,00	1.399.993,00	16.08.2030
	Summe		4.189.000,00	2.758.002,00	3.475.210,00		37.464,00	332.792,00	370.256,00	3.142.418,00	
	Kreditermächtigung 2023		1.000.000,00		1.000.000,00		50.000,00	50.000,00	100.000,00	950.000,00	
	Summe		5.189.000,00	2.758.002,00	4.475.210,00		87.464,00	382.792,00	470.256,00	4.092.418,00	



Entwicklung der Liquidität

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	81.681,34 €				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	-100.000 €				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
4	= Liquidität zum Jahresanfang	-18.319 €				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen des Vorjahres	-673.000 €				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen, Investitionen u. Investitionsfördermaßnahmen aus Vorjahren					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten aus Vorjahren	1.000.000 €				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-307.800 €	86.200 €	213.200 €	52.200 €	424.200 €
9	= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	881,34 €	87.081 €	300.281 €	352.481 €	776.681 €
10	- davon gebunden für Sonderrücklagen und bestimmte Zwecke					
11	= voraussichtlich freie Liquidität zum Jahresende	881,34 €	87.081 €	300.281 €	352.481 €	776.681 €

Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 Gem HVO (2 v. H. der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)		161.743 €		
---	--	------------------	--	--

Berechnung des Mindestbetrags nach § 22, Abs 2 GemHVO für das laufende Haushaltsjahr

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2021	7.360.078,05 €		
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2022	8.028.730,24 €		
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2023	8.872.620,00 €		
Durchschnitt		8.087.142,76 €		
Mindestliquidität	2,00%	161.742,86 €		



Ergebnisrücklage

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der ErgebnISRücklage

Nr.	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Zugang (+) Abgang (-) des Vorjahres	Voraussichtl. Stand zu Beginn des HH-Jahres	Zugang (+) Abgang (-) im Haushaltsjahr	Voraussichtl. Stand zum Ende des HH-Jahres
1	Rücklage ordentliches Ergebnis	3.250.542,29	-700.000,00	2.550.542,29	-1.070.000,00	1.480.542,29
2	Rücklage Sonderergebnis	37.794,81		37.794,81	0,00	37.794,81
3	zweckgebundene Rücklagen			0,00		0,00
4	Summe 1 - 4	3.288.337,10	-700.000,00	2.588.337,10	-1.070.000,00	1.518.337,10



Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Zell u. A.

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis VVJ (2022) 3	Planung VJ (2023) 4	Planung 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 7	Planung 2027 8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-1.396.175,89	700.000,00	1.070.000,00	700.000,00	0,00	0,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-444,22	221,73	338,93	221,73	0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad	%	-115,65	-92,89	-89,77	-93,25	-100,00	-100,00
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	-4.137.643,93	-2.978.300,00	-2.508.600,00	-2.793.075,00	-3.560.575,00	-3.612.975,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-1.316,46	-943,40	-794,62	-884,72	-1.127,83	-1.144,43
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-46,37	-30,23	-23,98	-26,93	-35,07	-34,70
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	2.741.468,04	3.678.300,00	3.578.600,00	3.493.075,00	3.560.575,00	3.612.975,00
Betrag je Einwohner	€/EW	872,25	1.165,13	1.133,54	1.106,45	1.127,83	1.144,43
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	30,73	37,34	34,21	33,68	35,07	34,70
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-379,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-1.396.555,39	700.000,00	1.070.000,00	700.000,00	0,00	0,00
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	1.925.566,57	-25.000,00	-330.000,00	100.000,00	750.000,00	750.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	612,65	-7,92	-104,53	31,68	237,57	237,57
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	-303.346,85	-282.800,00	-382.800,00	-432.800,00	-432.800,00	-432.800,00
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	1.622.219,72	-307.800,00	-712.800,00	-332.800,00	317.200,00	317.200,00
Betrag je Einwohner	€/EW	516,14	-97,50	-225,78	-105,42	100,48	100,48
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	-142.655,51	-147.412,85	-161.742,86	-175.401,17	-183.696,97	-185.272,83
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	18.318,66	-881,34	-87.081,00	-300.281,00	-352.481,00	-776.681,00
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	-19.102.707,54					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	-19.102.707,54					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	4,44					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	58,37					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	9,57					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	-2.858.002,00					
Betrag je Einwohner	€/EW	-909,32					
Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-303.346,85	1.717.200,00	-382.800,00	-432.800,00	-432.800,00	-432.800,00



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024	nachrichtlich Zahl der Stellen 2023
Bürgermeister	A 16	1,00	1,00
Gehobener Dienst	A 13	2,00	2,00
	A 12		
Mittlerer Dienst	A 9	0,88	0,88
	A 8	1,00	1,00
	A7		
Insgesamt		4,88	4,88

Teil B: Beschäftigte

	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2024	nachrichtlich Zahl der Stellen 2023
	S15	1,00	-
	S13	0,80	-
	E12	1,00	-
	S09A	1,45	2,15
	E08	-	-
	S08A	16,38	16,91
	E07	1,00	1,00
	E06	2,00	1,00
	S05	-	-
	E05	3,83	5,83
	S04	1,09	1,00
	E04	-	-
	E03	1,64	0,50
	E02	5,55	5,96
	Stundensatz	0,46	1,24
	Festgehalt	-	-
Insgesamt		36,20	35,59
Beschäftigte insgesamt (A+B)		41,08	40,47

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

I. Beamte

Abschnitt, Unterabschnitt	Gliederungsplan	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst			
		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6
111000	Steuerung und Organisation	1,00												
111200	Steuerungsunterstützung					0,50					0,66	1,00		
112200	Finanzverwaltung, Kasse					0,30								
122000	Ordnungswesen					0,50					0,22			
511000	Städtebaul. Rahmenplanung					0,70								
Insgesamt		1,00				2,00					0,88	1,00		

II. Beschäftigte

Abschnitt, Unterabschnitt	Gliederungsplan	Entgeltgruppen												
		S15	S13	E12	S09	S08A	E07	E06	E05	S04	E03	E02	Stundensatz	Festgehalt
111000	Steuerung und Organisation													
111200	Steuerungsunterstützung						1,00					0,28		
112200	Finanzverwaltung, Kasse			0,30				0,50						
112500	Bauhof							1,00	2,50		1,00	1,00		
126000	Brandschutz, Feuerwehr											0,27		
211000	Grundschule					0,50			0,37			1,37		
211001	Kernzeitenbetreuung					0,57			0,46		0,50	0,14		
318000	Betreuung Integration													
362000	Jugendhaus													
365000	Gemeindekindergarten	1,00	0,80			7,76				1,00		0,64		
365001	Zeller Vogelneule U3				0,75	5,75						0,91		
365002	Naturkindergarten Pliensbach				0,70	1,80				0,09				
424100	Sport-/Mehrzweckhalle											0,63		
511000	Städtebaul. Rahmenplanung			0,70				0,50						
537000	Grüngutsammelplatz											0,30		
537001	Wertstoffhof											0,15		
551000	Grünanlagen												0,46	
553000	Friedhof								0,50					
Insgesamt		1,00	0,80	1,00	1,45	16,38	1,00	2,00	3,83	1,09	1,50	5,69	0,46	

Teil D: -nachrichtlich- Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl der Stellen 2024	nachrichtlich Zahl der Stellen 2023
PIA-Praktikant (Praxisorientierte Ausbildung zur Erzieherin)	Anwärterbezüge	4,00	2,00
Vorpraktikanten	fester Satz		
Anerkennungspraktikanten	fester Satz	1,00	
Insgesamt		5,00	2,00



Zuweisungen und Umlagen

A. Grundlagen

2024

1. Einwohnerzahl

Fortgeschriebene Wohnbevölkerung am 30.06.2023 (lt. Statistischem Landesamt):

3.160

2. Steuerkraftmeßzahl

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
Ist-Aufkommen 2022	12.402	574.005	2.592.552
Hebesätze	350	380	360
Anrechnungssätze	195	185	290
Anrechnungsbeträge	6.909	279.449	2.088.444
Summe der Anrechnungsbeträge			2.374.802
abzüglich Gewerbesteuerumlage			-252.053
zuzüglich Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			2.486.768
zuzüglich Familienlastenausgleich			202.266
zuzüglich Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (80%)			168.726
Steuerkraftmesszahl			4.980.509

3. Steuerkraftsumme

Steuerkraftmesszahl	4.980.509
zzgl. Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2022	819.167
Steuerkraftsumme	5.799.676

4. Bedarfsmesszahl

4.1 Bedarfsmesszahl A

Einwohnerzahl	3.160	
multipliziert mit Kopfbetrag A lt. Haushaltserlass	<u>1.670</u>	
		5.277.200

4.2 Bedarfsmesszahl B

Einwohnerzahl	3.160	
multipliziert mit Kopfbetrag B lt. Haushaltserlass	<u>80</u>	
		252.800

Bedarfsmesszahl gesamt		5.530.000
-------------------------------	--	------------------

B. Berechnung

1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

geschätzter Gesamtanteil an der Einkommensteuer	7.800.000.000
multipliziert mit der Gemeindeschlüsselzahl	0,000343
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.675.400

2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

geschätzter Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 1.180.000.000
multipliziert mit der Umsatzsteuerschlüsselzahl 0,000212001

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 250.161

3. Familienleistungsausgleich

geschätzter Gesamtanteil am Familienleistungsausgleich 630.000.000
multipliziert mit der Gemeindeschlüsselzahl 0,000343

Familienleistungsausgleich 216.090

4. Schlüsselzuweisungen

Bedarfsmesszahl 5.530.000
abzüglich Steuerkraftmesszahl 4.980.509
multipliziert mit der Ausschüttungsquote 70%

Schlüsselzuweisungen 384.644

5. Kommunale Investitionspauschale

Einwohnerzahl 3.160
Gewichtung nach § 4 FAG 105%
multipliziert mit Pauschalbetrag 115,0

Kommunale Investitionspauschale 381.570

6. Gewerbesteuerumlage

Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen 2.000.000
multipliziert mit Umlagesatz 35,0
dividiert durch Hebesatz 360

Gewerbesteuerumlage 194.444

7. Finanzausgleichsumlage

Steuerkraftsumme 5.799.676
multipliziert mit Umlagesatz 23,90%

Finanzausgleichsumlage 1.386.123

8. Kreisumlage

Steuerkraftsumme 5.799.676
multipliziert mit Umlagesatz 32,50%

Kreisumlage 1.884.895

