

# Gemeinde Zell u. A.



## Haushaltssatzung Haushaltsplan

# 2025

Endfassung aufgrund der Beschlussfassung  
des Gemeinderats am 05.12.2024





# INHALTSVERZEICHNIS



|   | <b>Seite</b> |
|---|--------------|
| Haushaltssatzung .....  | 5            |
| Vorbericht .....  | 7            |
| Anträge und Anregungen der Wählergruppierungen (Vorlage 104/2024) .....       | 35           |
| Tischvorlage zu Vorlage 104/2024.....   | 75           |
| Ergebnis der Etatberatungen.....  | 87           |
| Entwicklung Gewerbesteueraufkommen Gde. Zell u. A. und Gewerbepark Wängen.... | 91           |
| Gesamtergebnis-/Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung .....       | 93           |
| Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte .....                                       | 97           |
| Haushaltsquerschnitt .....  | 215          |
| Investitionsprogramm .....  | 219          |
| Verpflichtungsermächtigungen .....  | 229          |
| Schuldenstandübersicht .....  | 231          |
| Entwicklung der Liquidität.....   | 233          |
| Stand der Ergebnisrücklage .....  | 235          |
| Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....           | 237          |
| Stellenplan.....  | 239          |
| Berechnung der Zuweisungen und Umlagen.....                                   | 243          |

---



## Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der derzeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Gemeinde Zell u. A. am 05.12.2024 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt:

1. im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen

|   |               |
|---|---------------|
| 1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von                               | 9.915.060 €   |
| 1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von                          | 11.110.060 €  |
| 1.3 <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von | - 1.195.000 € |
| 1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von                          | 0 €           |
| 1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von                     | 0 €           |
| 1.6 <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von        | 0 €           |
| 1.7 <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von        | - 1.195.000 € |

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

|  |             |
|--|-------------|
| 2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von   | 9.596.360 € |
| 2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von   | 9.991.360 € |
| 2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b><br>(Saldo aus 2.1 und 2.2) von                                 | - 395.000 € |
| 2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von  | 3.900.000 € |
| 2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von  | 2.607.000 € |
| 2.6 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+/-)-bedarf (-) aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von    | 1.293.000 € |
| 2.7 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+/-)-bedarf (-)</b><br>(Saldo aus 2.3 und 2.6) von                          | 898.000 €   |
| 2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) von   | 100.000 €   |
| 2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen) von   | 332.800 €   |
| 2.10 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+/-)-bedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von | -232.800 €  |
| 2.11 <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von       | 665.200 €   |

## § 2 Kreditermächtigung

|  |                  |
|--|------------------|
| Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf | <b>100.000 €</b> |
|--|------------------|

## § 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 | <b>1.200.000 €</b> |
|---|--------------------|

## § 4 Kassenkredite

|   |                    |
|---|--------------------|
| Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf | <b>2.200.000 €</b> |
|---|--------------------|

## § 5 Steuersätze

**Nachrichtlich:** Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt:

1. für die Grundsteuer
  - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 470 v. H.
  - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 235 v. H.
2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge 360 v. H.

Zell u. A., 05.12.2024

Christopher Flik  
Bürgermeister

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

## 1. Allgemeines

Anders als in den Vorjahren liegt der Haushaltserlass des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren für Digitalisierung und Kommunen verbunden mit den Orientierungsdaten für die kommunalen Haushalts- und Finanzplanungen zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanentwurfs 2025 für die Gemeinde Zell u. A. noch nicht vor.

Daher hat die Verwaltung die Daten, die sich aus der Mai-Steuerschätzung ergeben, entsprechend fortgeschrieben und unter Anwendung der Haushaltsgrundsätze verschiedene Annahmen getroffen und in den Haushaltsplanentwurf 2025 eingearbeitet.

Die Einbringung des Haushaltspans 2025 erfolgt - wie in den Vorjahren - anhand des vorgelegten Haushaltsplanentwurfs.

Die Beratung und Verabschiedung des Planwerks erfolgt auf Basis dieser Vorlage mit eventuellen Änderungsanträgen der Wählergruppierungen und weiteren Änderungen, die sich durch die Veröffentlichung der Orientierungsdaten, der Herbststeuerschätzung sowie der Verhandlungen der kommunalen Spitzenverbände mit dem Land BW ergeben können.

Für die Haushaltsplanung 2025 ist folgende Zeitschiene vorgesehen:

07.11.2024: Etateinbringung Haushaltsplan 2025

20.11.2024: Vorlage eventueller Änderungsanträge der Wählergruppierungen bei der Verwaltung (**bitte mit Deckungsvorschlag**)

05.12.2024: Verabschiedung Haushaltsplan 2025

## 2. Finanzsituation im Haushaltsjahr 2025

Stefan Jäger, Präsident & Hauptgeschäftsführer des Gemeindetags BW spricht von „**beinharten Zeiten**“ für die kommunalen Finanzen in den kommenden Jahren. Im Editorial der Oktober-Ausgabe der Zeitschrift des Gemeindetags die:gemeinde führt er aus:

„Die Kommunalfinanzen befinden sich im freien Fall. Bei den Quartalseckdaten stehen die Kommunen im Südwesten zum Halbjahr 2024 um 1,6 Milliarden Euro schlechter da als 2023. Zu gleich gehen auch bei den baden-württembergischen Kommunen die Kassenkredite deutlich nach oben. Dabei sind zentrale Zukunftsthemen nicht

ausfinanziert. Die Betriebskosten für den Rechtsanspruch Ganztage sind genauso unterfinanziert, wie es bei den Investitionen der Fall war. Eine verlässliche Grundlage für die Schulträgerschaft im 21. Jahrhundert fehlt nach wie vor, während der Instandhaltungsbedarf der kommunalen Infrastruktur weiter steigt. Auch die Finanzierung der Energie- und Klimawende bleibt ungeklärt. Gleichzeitig droht mit Blick auf die ungebremst wachsenden Ausgaben für die Krankenhäuser, das BTHG (Bundesteilhabegesetz), beim Bürgergeld und in der Jugendhilfe eine nochmals steigende Kreisumlage. Faktisch ist diese aber für die allermeisten Gemeinden überhaupt nicht mehr leistbar, ohne vollständig in die finanzielle Handlungsunfähigkeit zu geraten.“

Ähnliche Aussagen treffen die kommunalen Spitzenverbände, in ihrer am 02.07.2024 vorgelegten Finanzprognose für das Jahr 2024 und die Folgejahre:

„Die finanzielle Lage der Kommunen verschlechtert sich rapide und läuft auf eine bislang nicht gekannte Defizithöhe zu. Wenn Bund und Länder mit ihrer Finanzpolitik nicht grundlegend umsteuern, werden die kommunalen Haushalte tief in den roten Zahlen bleiben.“

Die Kommunalfinanzen sind in einer dauerhaften Schieflage. Wir brauchen dringend einen größeren Anteil an den Gemeinschaftssteuern. Außerdem muss endlich Schluss damit sein, dass Bund und Länder die Aufgaben der Kommunen immer mehr ausweiten, ohne für eine ausreichende Finanzierung zu sorgen. Die Kommunen wollen vor Ort gestalten, mit Haushalten im Defizit können wir an vielen Stellen aber nur noch den Mangel verwalten. Neue Investitionen können unter diesen Vorzeichen praktisch nicht mehr beschlossen werden. Vielmehr ist ab dem Jahr 2025 mit einem immer stärkeren Rückgang der kommunalen Investitionen zu rechnen. Es ist offensichtlich, dass die Kommunen in den kommenden Jahren bei weitem nicht so in Klimaschutz, Klimaanpassung, Energie- oder Verkehrswende investieren können, wie es notwendig wäre. Und auch die bestehende Infrastruktur werden die Kommunen unter diesen Vorzeichen kaum instand halten können.“

Und auch die Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) kommt in ihrem KfW-Kommunalpanel zum Ergebnis, dass sich die Haushaltslage der Kommunen weiter zu spitzt. Insbesondere die konsumtiven Aufwendungen des Sozial- und Personalbereichs seien hierfür verantwortlich. Es sei jedoch auch ein moderater Anstieg bei der Investitionstätigkeit zu betrachten, welcher jedoch rein nominaler Natur sei und damit lediglich die Inflationsentwicklung abbilde.

Vor diesem Hintergrund stelle sich die Frage, wie die Kommunen mit tendenziell stagnierenden Budgets die wachsenden Anforderungen sowohl im konsumtiven als auch im investiven Bereich bewältigen können.

Es sei von einem weiteren Ansteigen der kommunalen Verschuldung auszugehen. Dies beziehe sich nicht nur auf die Deckungsmittel, sondern auch auf die Kassenkredite der Kommunen.

Der vorliegende Haushaltsplanentwurf 2025 der Gemeinde Zell u. A. sieht trotz aller negativen globalen Entwicklungen und aller konjunkturellen Probleme in unserem Land wie schon in den Vorjahren keine wesentlichen Einschnitte vor, obwohl der Haushaltsplanentwurf wie schon im Jahr 2024 ein nicht unerhebliches Defizit ausweist, was zwischenzeitlich als strukturelles Defizit zu bezeichnen ist.

Die Aussagen des Gemeindetagspräsidenten, der kommunalen Spitzenverbände sowie des KfW-Kommunalpanels können daher vollinhaltlich auf die Gemeinde Zell u. A. übertragen werden. Am vorliegenden Haushaltsplanentwurf wird deutlich, dass sich die Kommunalfinanzen der Gemeinde Zell u. A. den aktuellen Problemen in unserem Land nicht mehr entziehen können.

Insgesamt ergibt sich im Ergebnishaushalt (GuV-Rechnung) beim veranschlagten ordentlichen Ergebnis ein Defizit in Höhe von **1,35 Mio. €** (Vorjahr: 1.070.000 €).

Das hohe Defizit des Ergebnishaushaltes ist auf steigende Abschreibungen, steigende Personalkosten aufgrund des zu erwartenden Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst, steigende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die den bewirtschaftenden Stellen bewilligt wurden sowie auf die deutliche ansteigende Kreisumlage zurückzuführen.

Verantwortlich für das Defizit des Zellers Haushalt sind neben den globalen Entwicklungen, der wirtschaftlichen Lage und der unzureichenden Finanzausstattung der Kommunen, die nicht wegzudiskutieren sind, auch die dem Gemeinderat bekannten 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 2024 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 - davon aktuell nur eine besetzt
- 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 aufgeführten Stellenneuschaffungen bedeuten für den Zeller Haushalt eine Mehrbelastung von rund 550.000 €

Parallel zu den Stellenmehrungen hat der Gemeinderat Steuer- und Gebührenerhöhungen abgelehnt oder ist unter den Vorschlägen der Verwaltung geblieben, sodass keine Kompensation dieser Mehrausgaben gegeben ist.

So wurde im Jahr 2022 die seit dem Jahr 2020 diskutierte Grundsteuererhöhung abgelehnt, obwohl die Hebesätze seit dem Jahr 2006 unverändert sind und die Zeller Grundstückseigentümer aufgrund der gestiegenen Inflation in dieser Zeit durch den Kaufkraftgewinn deutlich entlastet wurden. Legt man den Verbraucherpreisindex des statistischen Landesamts zugrunde, so ist dieser seit dem Jahr 2006 um 44%

angestiegen und hätte in Teilen auf die Grundsteuer umgelegt werden können, um eine Anpassung an die Inflationsentwicklung vorzunehmen.

Die Umstellung der Grundsteuer auf das neue Grundsteuerrecht zum 01.01.2025 erfolgte aufgrund des Landesgrundsteuerrechts in der Gemeinderatssitzung am 17.10.2024 **aufkommensneutral**, auch wenn es zu Belastungsverschiebungen innerhalb der Grundstückseigentümer kommen wird.

Die gleiche Problematik ist bei den Kindergartenentgelten gegeben. 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 den Zellen Gebühren und den Landesrichtsätzen erneut erhöht hat.

Für das Haushaltsjahr 2025 ist eine Anpassung der Kindergartengebühren von 5% zum 01.01.2025 eingeplant. Die kommunalen Spitzenverbände sehen eine Erhöhung der Elternbeiträge von 7,5% vor. In Konsequenz heißt dies, dass sich der Abstand zwischen den Zeller Elternbeiträgen und Landesrichtsätzen weiter vergrößern wird, was sich angesichts der Deckungslücken des Zeller Haushalts aus finanzieller Sicht nur sehr schwer rechtfertigen lässt und **nicht** dem Grundsatz der finanziellen Nachhaltigkeit entspricht.

Da die Gemeinde Zell u. A. in der Kinderbetreuung ein weit überdurchschnittliches Angebot mit einem Betreuungsplatz für alle Zeller Kinder anbieten kann und über 4,0 Mio. € in den vergangenen Jahren in die Kinderbetreuungseinrichtungen (Krippenbau, Generalsanierung Alte Schule und Neubau Naturkindergarten) investiert hat, ist der Abstand zwischen den Zeller Elternbeiträgen und den Landesrichtsätzen bei den nächsten Gebührenanpassungen zu verringern. Konkret bedeutet dies, dass die künftigen Anpassungen der Elternbeiträge höher ausfallen müssen, als die Steigerungsvorschläge der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbände, um das Delta zwischen den Kindergartenentgelten in der Gemeinde Zell u. A. und den Landesrichtsätzen zu verringern.

Der jetzt vorliegende Haushaltsplanentwurf umfasst in den Jahren 2025 - 2028 ein Investitionsvolumen von knapp 14,0 Mio. €. Um dieses Investitionsvolumen darstellen zu können, sind insgesamt Kreditaufnahmen von 4,9 Mio. € erforderlich. Bei Verabschiedung dieses Haushaltes muss sich der Gemeinderat im klaren darüber sein, dass bei Umsetzung der geplanten Investitionen in den kommenden Jahren entsprechende Steuer- und Gebührenerhöhungen erfolgen müssen, um unangemessene Folgebelastungen durch den Schuldendienst (Zins- und Tilgungen) zu minimieren.

Im Sinne einer nachhaltigen Finanzpolitik, ist es daher wenig zielführend, wenn maßvolle Vorschläge der Verwaltung zu Steuer- und Gebührenerhöhungen wie in der Vergangenheit seitens des Gemeinderats reduziert oder abgelehnt werden.

### 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    | 2024                | 2025                | 2026              | 2027             | 2028             |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Ordentliche Erträge      | 9.391.325 €         | 9.803.360 €         | 10.518.550 €      | 11.704.950 €     | 11.770.150 €     |
| Ordentliche Aufwendungen | 10.461.325 €        | 11.153.360 €        | 11.168.550 €      | 10.804.950 €     | 10.870.150 €     |
| Ordentliches Ergebnis    | <b>-1.070.000 €</b> | <b>-1.350.000 €</b> | <b>-650.000 €</b> | <b>900.000 €</b> | <b>900.000 €</b> |

Wie bereits oben ausgeführt, beträgt das **Defizit** beim ordentlichen Ergebnis im Jahr 2025 1,35 Mio. €. Im Finanzplanungsjahr 2026 beträgt das **Defizit** 650.000 €.

In den Jahren 2027 und 2028 ergibt sich jeweils ein positives ordentliches Ergebnis (Gewinn) von 900.000 €.

Bei genauerer Betrachtung stellt man jedoch fest, dass es sich bei den Überschüssen der Jahre 2027 und 2028 um Einmaleffekte handelt, die auf die Geländemodellierung des Sportgeländes Gereut zurückzuführen sind.

Entsprechend der nachfolgenden Darstellung trägt die Geländemodellierung des Geländes Gereut in den Jahren 2026, 2027 und 2028 zu positiven Deckungsbeiträgen von 0,7 Mio. €, 1,1 Mio. € und 1,2 Mio. € bei.

| Nr.   | Beschreibung  | 2025             | 2026             | 2027               | 2028               |
|---|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Kunstrasenplatz mit leichtathletischen Anlagen</b> |   |                  |                  |                    |                    |
| 3461010   | Sonstige privatr. Leistungsentgelte (Erträge aus Geländemodellierung) | 0 €              | 700.000 €        | 1.200.000 €        | 1.217.400 €        |
| 4292000   | Planungskosten  | - 10.000 €       | - 36.000 €       | - 36.000 €         | -36.000 €          |
| 4429400   | Rechts- und Beratungskosten   | - 15.000 €       | 0 €              | 0 €                | 0 €                |
| 4442000   | Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag                     | 0 €              | 0 €              | - 12.900 €         | - 14.100 €         |
| Summe   |   | <b>-25.000 €</b> | <b>664.000 €</b> | <b>1.151.100 €</b> | <b>1.167.300 €</b> |

Bei den veranschlagten Planungskosten in den Jahren 2026 – 2028 handelt es sich um die gutachterliche Begleitung der Geländemodellierung durch eine Fachfirma. Eventuell ergeben sich weitere Aufwendungen aus einer möglichen Bauüberwachung.

### 3.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge betragen entsprechend der nachfolgenden Darstellung 9.803.360 €

| lfd. Nr.      | Bezeichnung  | Ergebnis 2023          | Ansatz 2024        | Ansatz 2025        |
|---------------|--|------------------------|--------------------|--------------------|
| 010           | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 6.396.369,76 €         | 5.755.300 €        | 6.003.400 €        |
| 020           | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                 | 1.533.226,28 €         | 1.317.580 €        | 1.392.780 €        |
| 030           | Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge      | 332.759,08 €           | 312.500 €          | 318.700 €          |
| 040           | Sonstige Transfererträge                             |                        |                    |                    |
| 050           | Entgelte für öffentliche Leistungen o. Einrichtungen | 1.195.623,13 €         | 1.286.400 €        | 1.313.200 €        |
| 060           | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte          | 235.543,79 €           | 189.225 €          | 190.260 €          |
| 070           | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                 | 383.420,90 €           | 414.520 €          | 475.720 €          |
| 080           | Zinsen und ähnliche Erträge                          | 15.940,56 €            | 13.800 €           | 13.800 €           |
| 090           | Aktivierete Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen | 11.963,74 €            |                    |                    |
| 100           | Sonstige ordentliche Erträge                         | 114.234,47 €           | 102.000 €          | 95.500 €           |
|               |  |                        |                    |                    |
| <b>Gesamt</b> |  | <b>10.219.081,71 €</b> | <b>9.391.325 €</b> | <b>9.803.360 €</b> |

#### 3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

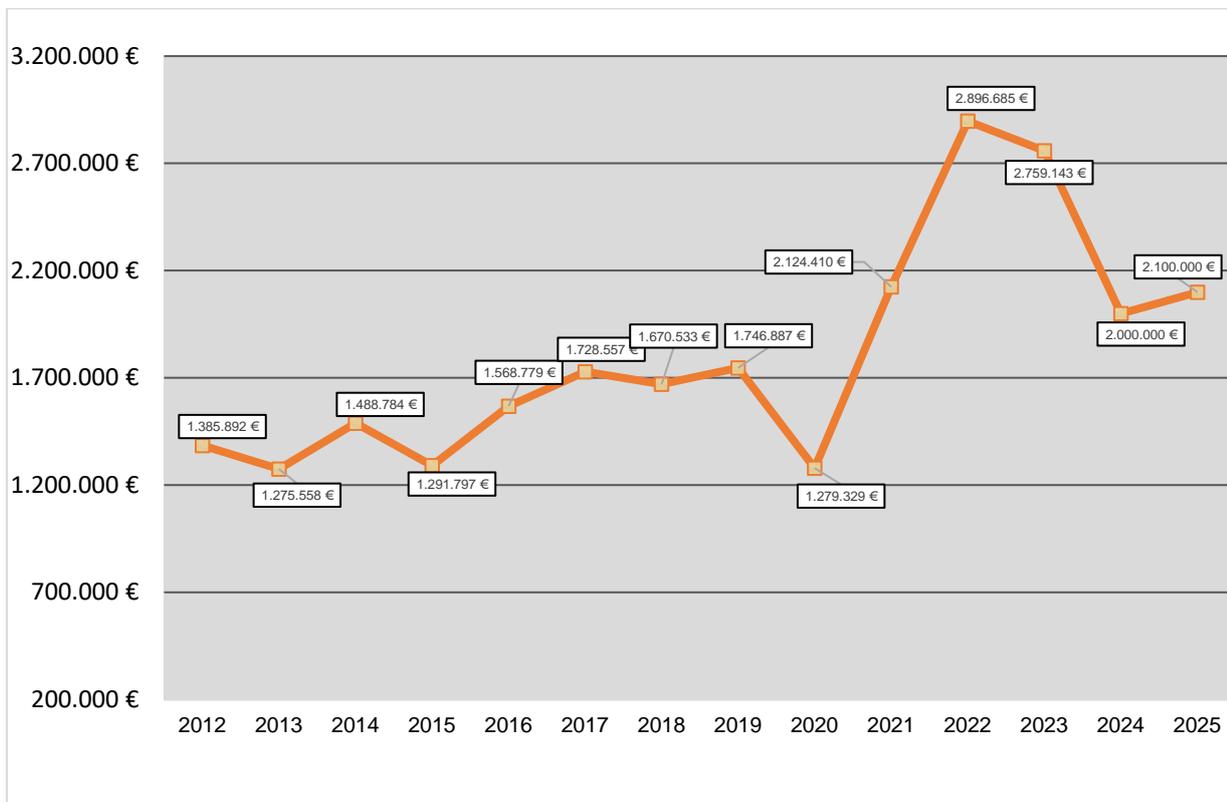
| Steuereinnahmen                        | Ergebnis 2023      | Plan 2024          | Plan 2025          |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
|  |                    |                    |                    |
| Grundsteuer A                          | 9.958 €            | 9.800 €            | 9.900 €            |
| Grundsteuer B                          | 571.411 €          | 575.000 €          | 575.000 €          |
| Gewerbesteuer                          | 2.759.143 €        | 2.000.000 €        | 2.100.000 €        |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 2.603.057 €        | 2.675.000 €        | 2.812.000 €        |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer     | 215.618 €          | 250.000 €          | 254.000 €          |
| Hundesteuer                            | 29.260 €           | 28.000 €           | 28.000 €           |
| Sonstige steuerähnliche Erträge        | 1.500 €            | 1.500 €            | 1.500 €            |
| Zuweisungen Familienleistungsausgleich | 206.422 €          | 216.000 €          | 223.000 €          |
| Sonstige Ausgleichsleistungen          |                    |                    |                    |
|  |                    |                    |                    |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>6.396.370 €</b> | <b>5.755.300 €</b> | <b>6.003.400 €</b> |

## Grundsteuer

Die Ansätze für die Grundsteuer A und B verlaufen nahezu parallel zum Vorjahr. Die Grundsteuerreform die zum 01.01.2025 in Kraft tritt, hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 17.10.2025 aufkommensneutral umgesetzt. Ab 01.01.2025 wird sich der Hebesatz für die Grundsteuer A auf 470 v. H. belaufen. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wird 235 v. H. betragen.

## Gewerbesteuer

### Entwicklung Gewerbesteueraufkommen Gemarkung Zell u. A. einschließlich Gewerbepark Wängen



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

Seit dem Corona-Tief hat sich die Gewerbesteuer deutlich stabilisiert. In den Jahren 2022 und 2023 konnten bei der Gewerbesteuer mit einem veranlagten Aufkommen von 2,9 Mio. € bzw. 2,8 Mio. € sehr gute Ergebnisse erzielt werden.

Momentan werden ca. 100 Zeller Betriebe zahlungspflichtig zur Gewerbesteuer veranlagt. Dies zeigt, dass die Zeller Gewerbesteuereinnahmen nicht von einigen, wenigen Gewerbesteuerzahlern abhängig sind. Das Zeller Gewerbe ist mittelständisch geprägt und solide aufgestellt, sodass die Gewerbestruktur in der Gemeinde Zell u. A. als sehr gut bezeichnet werden kann.

Im Haushaltsplanjahr 2025 geht die Verwaltung aufgrund der derzeitigen Veranlagungsdaten von einem Gewerbesteueraufkommen von 2,1 Mio. € aus. Dieses ist auch im gesamten Finanzplanungszeitraum unterstellt.

In dem genannten Planansatz von 2,1 Mio. € sind Gewerbesteuereinnahmen des Gewerbeparks Wängen von rund 610.000 € enthalten. Aus dem Betrag von 610.000 € wird die Gewerbesteuerumlage in Höhe von ca. 60.000 € an das Land Baden-Württemberg abgeführt. Die verbleibende Netto-Gewerbesteuer von rund 550.000 € 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.

### **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:

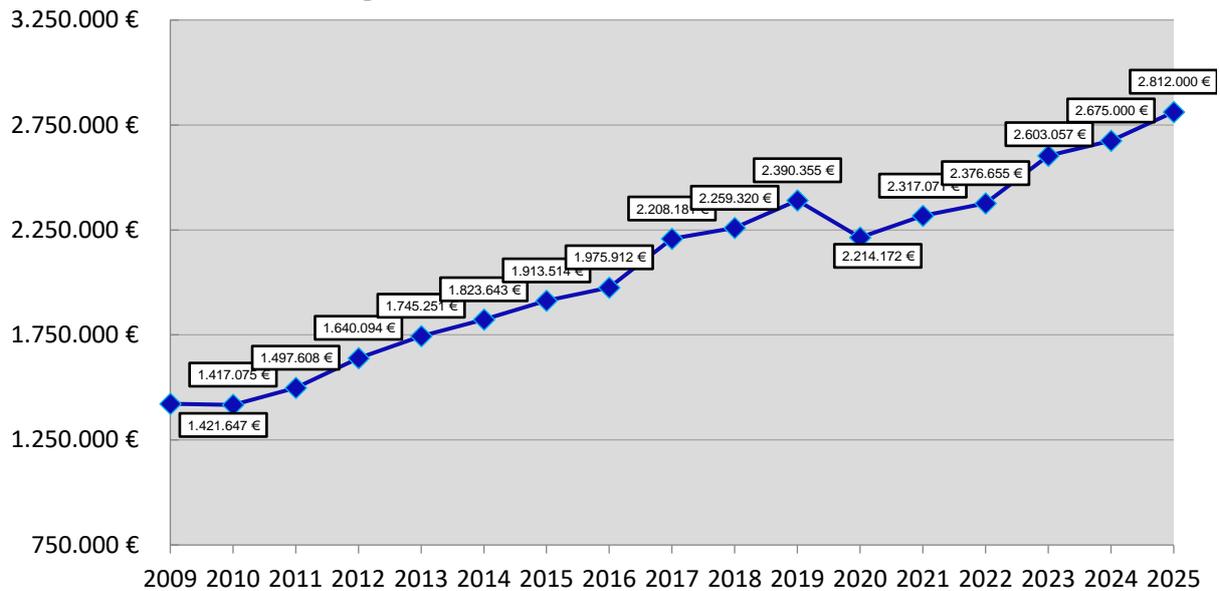
#### **1. Landesweites Aufkommen an der Einkommensteuer:**

Das landesweite Aufkommen ist stark von der wirtschaftlichen Gesamtsituation abhängig. Im Haushaltsjahr 2025 hat die Verwaltung für die Gemeinden in Baden-Württemberg ein landesweites Aufkommen an der Einkommensteuer in Höhe von 8,2 Mrd. € (Vorjahr: 7,8 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 2024 - 2026. Zur Berechnung wurde die Lohn- und Einkommenssteuerstatistik aus dem Jahr 2019 zugrunde gelegt. Die Schlüsselzahl der Gemeinde Zell u. A. für die Jahre 2024 bis 2026 beträgt 0,000343 (Vorjahre 2018 - 2020: 0,0003389).

### Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer



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 2025 geht die Verwaltung wie bereits oben ausgeführt von einem landesweiten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 8,2 Mrd. € aus. Bei einem landesweiten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 8,2 Mrd. € ergibt sich für die Gemeinde Zell u. A. im Haushaltsjahr 2025 ein Aufkommen von 2.812.000 €

Für den Finanzplanungszeitraum sind Steigerungsraten von durchschnittlich 4,95 % eingeplant, sodass sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bis ins Jahr 2028 auf 3.250.000 € erhöhen wird.

### 3.1.2 Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

| Erträge                     | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|-----------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Zuweisungen und Zuwendungen | 1.536.609,59          | 1.317.580           | 1.392.780           |

Darunter fallen insbesondere folgende Positionen:

| Erträge  | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Schlüsselzuweisungen vom Land                      | 980.800,70            | 766.300             | 746.000             |
| Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung FAG | 379.707,00            | 473.000             | 555.000             |

## **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.

Bei der Berechnung der Bedarfsmesszahl A wurde wie schon im Vorjahr ein Kopfbetrag von 1.670 € unterstellt. Bei der Bedarfsmesszahl B wurde ein Kopfbetrag von 80 € (Vorjahr 80 €) unterstellt. Die Bedarfsmesszahl beläuft sich somit auf 5.460.000 € (Vorjahr: 5.530.00 €).

Bei einer Ausschüttungsquote von 70 % ergibt sich für 2025 eine Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft in Höhe von 353.684 € (Vorjahr: 384.644 €). Die kommunale Investitionspauschale beträgt 393.120 € (Vorjahr: 381.570 €).

Die kommunale Investitionspauschale wird auf der Basis eines Kopfbetrages errechnet. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde ein Kopfbetrag von 120 € unterstellt. Aufgrund der Steuerkraftsumme erfolgt eine Gewichtung mit 105% (2024 betrug der Kopfbetrag 115 €. Die Gewichtung lag ebenfalls bei 105%).

## **Kindergartenförderung/Kleinkindförderung**

Die Zuweisungen aus der Kindergarten- (§ 29b FAG) bzw. Kleinkindförderung (§ 29c FAG) steigen von 473.000 € auf 555.000 €. Dies entspricht einer Steigerung von 82.000 €.

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 2025 mit 3.600 € je gewichtetem Kind über 3 Jahren (Betreuungszeit 44 Stunden/Woche) und mit 17.000 € 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 01.03.2024 25 Kinder das Zeller Vogelneule besucht haben. Im Vergleich zum Vorjahr (Stichtag 01.03.2023) wurde das Zeller Vogelneule nur von 21 Kindern besucht.

| Jahr | Stichtag   | Kinderzahlen<br>gesamt | davon<br>Ü 3 | davon<br>U 3 |
|------|------------|------------------------|--------------|--------------|
| 2025 | 01.03.2024 | 133                    | 108          | 25           |
| 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

| Erträge   | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen | 1.195.623,13          | 1.286.400           | 1.313.200           |

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 Kindergartenentgelte erfolgte letztmals zum 01.03.2024. Im Haushaltsplanentwurf 2025 ist eine Steigerung von 5% zum 01.01.2025 eingeplant. An Kindergartengebühren sieht der Haushaltsplan insgesamt einen Ansatz von 168.000 € vor. Die Krippengebühren sind mit 75.000 € veranschlagt.

Die letzte Anpassung der Friedhofsgebühren hat der GR in der Sitzung am 17.10.2024 vorgenommen. Sie wird zum 01.01.2025 in Kraft treten. Die Grabnutzungsgebühren sind mit 37.000 € veranschlagt. An Bestattungsgebühren sind 17.500 € eingeplant. Der Kostendeckungsgrad beläuft sich auf knapp 42%. Da mittelfristig ein Kostendeckungsgrad von mindestens 60% 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 369.000 € (Vorjahr: 373.300 €) veranschlagt. An Abwassergebühren (Schmutz- und Niederschlagswassergebühren) sind 599.200 € (Vorjahr: 609.100 €) eingeplant.

### 3.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

| Erträge                                     | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 235.543,79            | 189.225             | 190.260             |

Das gesamte Aufkommen privatrechtlicher Entgelte beträgt 190.260 € (Vorjahr: 189.225 €). 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

| Erträge                              | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 383.420,90            | 414.520             | 475.720             |

Das gesamte Aufkommen der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beträgt 475.720 € (Vorjahr: 414.520 €). 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 287.000 € veranschlagt.

## 4.1 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen entsprechend der nachfolgenden Darstellung 11.153.360 € und liegen damit um 692.035 € über dem Ansatz des Vorjahres:

| lfd. Nr.      | Bezeichnung                                | Ergebnis 2023         | Ansatz 2024         | Ansatz 2025         |
|---------------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|
| 120           | Personalaufwendungen                       | 2.829.990,56 €        | 2.975.325 €         | 3.136.110 €         |
| 130           | Versorgungsaufwendungen                    |                       |                     |                     |
| 140           | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 1.547.386,25 €        | 1.406.250 €         | 1.636.050 €         |
| 150           | Abschreibungen                             | 991.334,90 €          | 1.052.500 €         | 1.118.700 €         |
| 160           | Zinsen und ähnliche Aufwendungen           | 27.411,50 €           | 102.000 €           | 62.000 €            |
| 170           | Transferaufwendungen                       | 3.496.460,66 €        | 4.087.000 €         | 4.229.300 €         |
| 180           | Sonstige ordentliche Aufwendungen          | 757.136,14 €          | 838.250 €           | 971.200 €           |
|               |  |                       |                     |                     |
| <b>Gesamt</b> |  | <b>9.649.720,01 €</b> | <b>10.461.325 €</b> | <b>11.153.360 €</b> |

### 4.1.1 Personalaufwendungen

| Aufwendungen         | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Personalaufwendungen | 2.829.990,56          | 2.975.325           | 3.136.110           |

Die Personalaufwendungen sind im vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2025 mit 3.136.110 € (Vorjahr: 2.975.325 €) 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 Nachbesetzung 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. Verstärkt wurde der Anstieg der Personalausgaben durch den Tarifabschluss 2023 für den öffentlichen Dienst, der als „teuerster Tarifabschluss der Geschichte“ bezeichnet wird und die Arbeitgeber mit Lohnerhöhungen von durchschnittlich 11,5% belastet hat.

Von den Personalausgaben in Höhe von 3.136.110 € entfallen 1.903.000 € (60,7%) 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 € (46,5%). Dies zeigt, welche hohen personellen Ressourcen die Gemeinde Zell u. A. in die frühkindliche und schulische Bildung zum Wohl der Zeller Kinder investiert.

Dies bedeutet, dass die Personalaufwendungen für die Kindertagesstätten und für die schulische Betreuung um 1.270.395,03 € von 632.604,97 € auf 1.903.000 € angestiegen sind (**Anstieg um 200,8%**), während die gesamten sonstigen Personalaufwendungen um 505.237,69 € von 727.872,31 € auf 1.233.110 € angestiegen sind (**Anstieg um 69,4%**).

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 in der Regel 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:

- Tarifierhöhung für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes zum 01.01.2025 um 3,5%. (Tarifabschluss liegt noch nicht vor). Die Forderung der Gewerkschaft ver.di liegt bereits vor. Ohne auch nur in einem Nebensatz die gesamtwirtschaftliche Lage zu würdigen, geht ver.di mit einer Forderung von **+ 8%** in die Tarifrunde 2025 (+ 3 freie Tage für alle bzw. 4 Tage für Gewerkschaftsmitglieder).
- Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und den Beamten in Höhe von 5,5% zum 01.02.2025 (Besoldungsanpassung ist beschlossen).

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

#### 4.1.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Aufwendungen                                | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.547.386,25          | 1.406.250           | 1.636.050           |

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen 1.646.050 € und liegen damit um knapp 240.000 € über dem Wert des Jahres 2024 (1.406.250 €). Dies ist damit begründet, dass über den Haushaltsplan 2025 im Vergleich zu den Vorjahren für zahlreiche Maßnahmen zusätzliche Finanzmittel zur Verfügung gestellt werden.

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

- Gebäude Rathaus: Austausch Rollos: **15.000 €**, Sanierung Bauamt (Boden, Wand, Erneuerung der Beleuchtung): **8.000 €**
- Gebäude allgemein: Energiemanagement gemeinsam mit den Gemeinden Schlat und Gammelshausen (Beschluss GR 12.10.2023): **10.000 €**

- Haltung von Fahrzeugen Bauhof: Reparatur Hydraulik Radlader: **15.000 €**
- Unterhaltung Bauhof: Dachreparatur (undicht): **15.000 €**
- Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr: Neueinkleidung der Einsatzabteilung der Feuerwehr mit Einsatzhosen, Überhosen und Überjacken: **95.000 €**
- Gebäudeunterhaltung Schule: Anstrich der Wände in der Aula und in den Fluren: **15.000 €**
- Gebäudeunterhaltung Gemeindecindergarten: Austausch Fallschutz Außenanlage: **15.000 €** Neues Schließsystem in beiden Gebäuden: **10.000 €** Brandschutzkonzept: **5.000 €**
- 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

| Aufwendungen   | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|----------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Abschreibungen | 991.334,90            | 1.052.500           | 1.118.700           |

Die Abschreibungen bilden den Werteverzehr des Zeller Vermögens ab.

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

| Erträge  | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 332.759,08            | 312.500             | 318.700             |

Die Abschreibung steigen um 66.200 € und sind auf die investiven Vorhaben, die im Jahr 2024 umgesetzt wurden bzw. im Jahr 2025 umgesetzt werden zurückzuführen.

In der Doppik werden sämtliche Anlagegüter sowie sämtliche Zuschüsse/Beitragseinnahmen der Gemeinde erfasst und abgeschrieben/aufgelöst. Die Differenz zwischen den Abschreibungen und Auflösungen müssen in der Ergebnisrechnung erwirtschaftet werden und beeinflussen damit das sog. ordentliche Ergebnis und den Haushaltsausgleich. Im Haushaltsjahr 2025 beträgt der zu erwirtschaftende Differenzbetrag 800.000 €. Da der Ergebnishaushalt ein Defizit in Höhe von 1,35 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

| Aufwendungen                     | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 27.411,50             | 102.000             | 62.000              |

Die Zinsausgaben gegenüber Kreditinstituten berücksichtigen den Aufwand der aktuell bestehenden Kreditverpflichtungen und betragen 62.000 €.

Davon entfallen 60.000 € auf die bestehenden Kreditverpflichtungen. 2.000 € sind beim Aufwand des Geldverkehrs veranschlagt.

Weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 4,9 Mio. €, sind im Haushaltsjahr 2025 und im Finanzplanungszeitraum vorgehsehen. Die weiteren Kreditaufnahmen bedeuten über die zusätzlichen Zinsaufwendungen eine weitere Belastung für den Ergebnishaushalt.

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

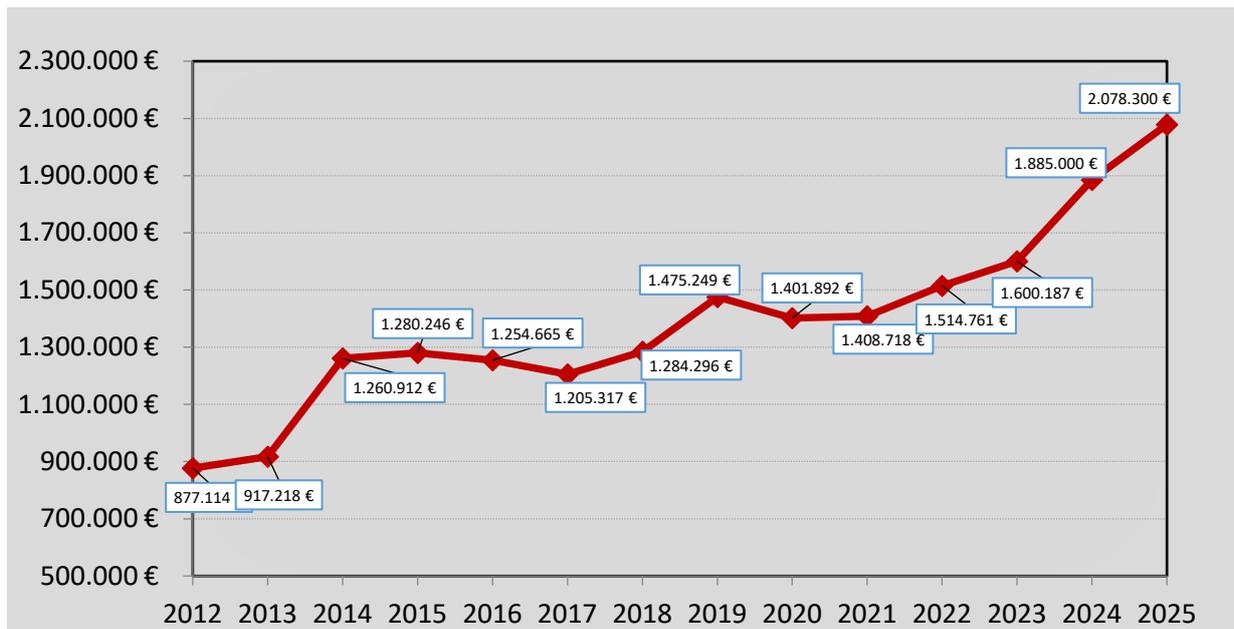
#### 4.1.5 Transferaufwendungen

| Aufwendungen         | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Transferaufwendungen | 3.496.460,66          | 4.087.000           | 4.229.300           |

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:

| Aufwendungen                    | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Gewerbesteuerumlage             | 232.530,66            | 195.000             | 205.000             |
| FAG-Umlage                      | 1.156.073,50          | 1.386.000           | 1.321.000           |
| Kreisumlage                     | 1.600.186,56          | 1.885.000           | 2.078.300           |
| Betriebskostenumlage GWK        | 239.245,77            | 321.000             | 315.000             |
| Umlage GVV Bad Boll             | 161.956,44            | 200.000             | 210.000             |
| Umlage Verband Region Stuttgart | 19.406,90             | 24.000              | 24.000              |

## Entwicklung der Kreisumlage



| Jahr | Kreisumlage<br>Gemeinde Zell u. A. | Hebesatz<br>Landkreis GP | Ø Hebesatz in<br>BaWü |
|------|------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 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 | 1.408.718 €                        | 32,50 v. H.              | 28,99 v. H.           |
| 2022 | 1.514.761 €                        | 32,50 v. H.              | 28,40 v. H.           |
| 2023 | 1.600.187 €                        | 32,50 v. H.              | 29,10 v. H.           |
| 2024 | 1.875.000 €                        | 32,50 v. H.              | 30,49 v. H.           |
| 2025 | 2.078.300 €                        | 37,60 v. H.              |                       |
|      |                                    |                          |                       |
|      |                                    |                          |                       |
|      |                                    |                          |                       |
|      |                                    |                          |                       |
|      |                                    |                          |                       |
|      |                                    |                          |                       |

Für die Kreisumlage hat die Verwaltung entsprechend dem Entwurf des Kreishaushalts einen Hebesatz von 37,6 v. H. für die Kreisumlage unterstellt. Damit soll der Hebesatz um 5,1 Punkte steigen, was einer prozentualen Erhöhung von 15,7% entspricht.

Unstrittig dürfte sein, dass eine Anhebung der Kreisumlage nötig ist. Allerdings geht die im Haushaltsplanentwurf des Landkreises vorgesehene Anhebung um 15,7%

eindeutig zu weit und ist für einen Großteil der Landkreiskommunen längst nicht mehr finanzierbar. Mit einer Kreisumlage von 37,6 v. H. würde der Landkreis Göppingen die zweithöchste Kreisumlage im Land Baden-Württemberg erheben und weit über dem Landesdurchschnitt liegen.

Nachdem der Landkreis Göppingen die Überschüsse der Jahresabschlüsse 2018 - 2021 gegen das Basiskapital eingebucht hat und den Kommunen damit originäre Mittel entzogen hat, wäre es folgerichtig, in den anstehenden Jahren entsprechende Fehlbeträge auszuweisen und diese nach drei Jahren gegen das Basiskapital zu verrechnen.

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 Hebesatz von 37,6 % einen Anstieg der Kreisumlage um gut 200.000 € auf 2.078.300 € und dies nachdem die Kreisumlage bereits im Vorjahr um 275.000 € angestiegen ist. Für die Gemeinde Zell u. A. bedeutet dies ein Anstieg der Kreisumlage von gut 475.000 € **innerhalb von zwei Jahren**.

Gerechnet mit einer Einwohnerzahl von 3.120 Einwohnern wird die Gemeinde Zell u. A. im Haushaltsplanjahr etwa 670 € je Einwohner an den Landkreis Göppingen überweisen. Wie schon in den Vorjahren stellt die Kreisumlage mit 18,63% die größte Aufwandsposition des laufenden Betriebs dar.

Mit einer absoluten Summe von 2.078.300 € soll die Gemeinde Zell u. A. damit mehr an den Landkreis Göppingen überweisen als sie aufaddiert für die Bereiche Feuerwehr, Gemeindekinderkarten, Krippe, Naturkindergarten, Schule, Kernzeitenbetreuung und für die Kinder- und Jugendarbeit aufwendet. Zusammengerechnet beträgt der finanzielle Zuschussbedarf für diese Zeller Einrichtungen ca. 2,0 Mio. €

Diese einfache Beispielrechnung verdeutlicht sehr schnell, die Schieflage der Finanzierung der kommunalen Haushalte.

Sorgen bereitet der Verwaltung bereits heute die weitere Entwicklung des Hebesatzes für die Kreisumlage. Bis ins Jahr 2028 soll der Hebesatz für die Kreisumlage auf 39,6 v. H. ansteigen. Für die Gemeinde Zell u. A. würde sich in der mittelfristigen Finanz- und Investitionsplanung eine Kreisumlage von bis zu 2,2 Mio. € ergeben. Eine Kreisumlage in dieser Größenordnung stellt eine Belastung für die Gemeinde Zell dar, die sie nur sehr schwer erbringen kann.

Aus den dargelegten Gründen appelliert die Verwaltung an die Kreispolitiker, den Hebesatz für die Kreisumlage für die Kreiskommunen auf ein angemessenes Niveau festzusetzen.

#### 4.1.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Aufwendungen                      | Ergebnis 2023<br>Euro | Ansatz 2024<br>Euro | Ansatz 2025<br>Euro |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 757.136,14            | 838.250             | 971.200             |

Das gesamte Aufkommen der sonstigen ordentl. Aufwendungen beträgt 971.200 € und verläuft nahezu parallel zum Vorjahr (Vorjahr: 838.250 €). Hierzu gehören unter anderem die Erstattungen an die ehrenamtlich Tätigen, die Weiterleitung der Netto-Gewerbesteuereinnahmen an den Gewerbepark Wängen sowie Aufwendungen für Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge, Reisekosten, Bürobedarf, Steuern/Versicherungen und Geschäftsaufwendungen.

Die Steigerung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist darauf zurückzuführen, dass die Verwaltung aufgrund der derzeitigen Entwicklungen von einem ansteigenden Gewerbesteueraufkommen beim Gewerbepark Wängen ausgeht. Beim Gewerbepark Wängen wurde ein Netto-Gewerbesteueraufkommen von 550.000 € unterstellt, was an den Gewerbepark weiterzuleiten ist. Im Vorjahr sah der Haushaltsplan lediglich ein Netto-Aufkommen von 450.000 € vor.

### 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 der 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 01.01.2025 wird die Gemeinde Zell u. A. über eine **negative** Liquidität von 615.814,58 € verfügen.

Unter Berücksichtigung aller Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, wird sich der Finanzierungsmittelbestand im Planjahr 2025 voraussichtlich um 685.200 € erhöhen. In den Finanzplanungsjahren 2026 bis 2028 erhöht sich der Bestand an liquiden Mitteln um 137.600 €, sodass auf Ende des Finanzplanungszeitraum eine Liquidität von 206.985 €

vorhanden ist. Damit entspricht der Finanzierungsmittelbestand auf Ende des Finanzplanungszeitraum der gesetzlich vorgeschriebenen Mindestliquidität von 172.481 €

| <b>Einzahlungs-/Auszahlungsart</b>  | <b>HHPlan 2025</b> | <b>FiPlan 2026</b> | <b>FiPlan 2027</b> | <b>FiPlan 2028</b> | <b>Saldo 2025 - 2028</b> |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit  | 9.484.660 €        | 10.239.350 €       | 11.427.650 €       | 11.496.650 €       |                          |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit  | 10.034.660 €       | 10.064.350 €       | 9.752.650 €        | 9.846.650 €        |                          |
| Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes                                    | -550.000 €         | 175.000 €          | 1.675.000 €        | 1.650.000 €        | <b>2.950.000 €</b>       |
|   |                    |                    |                    |                    |                          |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 3.900.000 €        | 2.230.000 €        | 2.180.000 €        |                    |                          |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 3.332.000 €        | 2.963.000 €        | 5.183.000 €        | 2.528.000 €        |                          |
| Saldo aus Investitionstätigkeit   | 568.000 €          | -733.000 €         | -3.003.000 €       | -2.528.000 €       | <b>-5.696.000 €</b>      |
|   |                    |                    |                    |                    |                          |
| Einzahlungen (Kreditaufnahmen)  | 1.000.000 €        | 1.000.000 €        | 1.700.000 €        | 1.200.000 €        |                          |
| Auszahlungen (Tilgungen)  | 332.800 €          | 332.800 €          | 332.800 €          | 332.800 €          |                          |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit  | 667.200 €          | 667.200 €          | 1.367.200 €        | 867.200 €          | <b>3.568.800 €</b>       |
|   |                    |                    |                    |                    |                          |
| <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b> | <b>685.200 €</b>   | <b>109.200 €</b>   | <b>39.200 €</b>    | <b>-10.800 €</b>   | <b>822.800 €</b>         |

## 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 gut 3,3 Mio. € auch im Haushaltsjahr 2025 sehr hoch. Im Finanzplanungszeitraum 2026 - 2028 ergibt sich ein weiteres Investitionsvolumen von über 10,6 Mio. €. Bei Betrachtung des Investitionsvolumens wird sehr schnell klar, dass die Gemeinde Zell u. A. die Investitionen nicht aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Neben dem Verkauf sämtlicher

Bauplatzerlöse aus dem Baugebiet Rohrwiesenäcker muss die Gemeinde Zell u. A. bei der Umsetzung des geplanten Investitionsprogramms auf Kredite zurückgreifen.

Entsprechend dem Haushaltsplanentwurf 2025 sind in den Jahren 2025 - 2028 Grundstückserlöse in Höhe von 6,56 Mio. € erforderlich. Die Höhe der eingeplanten Kreditaufnahmen beträgt 4,9 Mio. €

|                                      | 2024        | 2025       | 2026        | 2027        | 2028       | gesamt              |
|--------------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|---------------------|
| Grundstückserlöse<br>Rohrwiesenäcker | 4,18 Mio. € | 3,4 Mio. € | 1,78 Mio. € | 1,38 Mio. € | -          | <b>10,74 Mio. €</b> |
| Kreditaufnahmen                      | -           | 1,0 Mio. € | 1,0 Mio. €  | 1,7 Mio. €  | 1,2 Mio. € | <b>4,9 Mio. €</b>   |

## 6.2 Planjahr 2025

Im Haushaltsjahr 2025 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 3.332.000 € veranschlagt. Die Einzahlungen betragen 3.900.000 €.

Investitionsschwerpunkt stellt der Austausch der maroden Kanal- und Wasserleitungsstrecken in der Boßler- und Teckstraße dar. Die Gesamtmaßnahme ist auf 4 Sachkonten aufgegliedert:

- Austausch Wasserleitung Teckstraße (I5330-0007)
- Austausch Wasserleitung Boßlerstraße (I5330-0013)
- Austausch Kanalisation Teckstraße (I5380-0004)
- Austausch Kanalisation Boßlerstraße (I5380-0005)

Insgesamt fallen für die Gesamtmaßnahme Kosten in Höhe von 2,55 Mio. € an. Davon sind 1,85 Mio. € im Haushaltjahr 2025 veranschlagt. Die verbleibenden Finanzmittel in Höhe von 700.000 € sind in der Finanzplanung im Jahr 2026 enthalten.

Für den Austausch der Kanal- und Wasserleitungsstrecken in der Teck- und Boßlerstraße waren bereits im Haushaltsplan 2024 Finanzmittel veranschlagt. Die Verwaltung wird die Planansätze des Jahres 2024 verfallen lassen und hat sich entschieden, die Finanzmittel für die Maßnahme neu zu veranschlagen.

600.000 € sind für die Nahwärmeversorgung im Baugebiet Rohrwiesenäcker vorgesehen.

Für städtebaulichen Grunderwerb sind 500.000 € veranschlagt.

Für den Ausbau des Dachgeschosses und den Anbau eines 2. Rettungswegs (Außentreppe) beim Gebäude Lindenstr. 4 sind entsprechend der Kostenberechnung des Architekturbüros Wittlinger 220.000 € in den Haushaltsplanentwurf eingestellt.

Weitere 50.000 € sind für den Bau einer Photovoltaikanlage auf dem Dach des Feuerwehrmagazins 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 2025 durch Grundstückserlöse aus dem Neubaugebiet Rohrwiesenäcker in Höhe von 3,4 Mio. €. Zudem soll die Beteiligung an der Netze BW aufgelöst werden. Aus der Auflösung ergibt sich ein Betrag von 500.000 €.

Ergänzend möchte die Verwaltung darauf hinweisen, dass Finanzmittel, die bereits über den Haushaltsplan 2024 bereitgestellt wurden und bisher noch nicht abgeflossen sind per Ermächtigungsübertragung ins Haushaltsjahr 2025 übertragen werden, sodass diese Finanzmittel im Haushaltsjahr 2025 weiterhin zur Verfügung stehen. Ausgenommen hiervon ist der Austausch der Wasserleitung in der Teck- und Boßlerstraße. Die Maßnahme wurden wie bereits oben ausgeführt komplett neu veranschlagt. Die veranschlagten Mittel des Jahres 2024 „verfallen“ dann.

### 6.3 Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung 2026 - 2028

Die Investitionsauszahlungen bleiben auch in den Jahren 2026 bis 2028 auf einem hohen Niveau. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich in 2026 auf 3,0 Mio. €, in 2027 auf 5,2 Mio. € und in 2028 auf 2,5 Mio. €.

Um die Investitionsvorhaben der Jahre 2026 - 2028 umzusetzen, ist bis ins Jahr 2027 der Abverkauf sämtlicher Bauplätze aus dem Baugebiet Rohrwiesenäcker erforderlich. Zudem sind Landeszuschüsse in Höhe von 1,25 Mio. € eingeplant.

Dabei werden insbesondere für folgende Investitionen Finanzmittel eingeplant:

**Neubau des Busknotenpunkts in der Schillerstraße:** In den Jahren 2026 und 2027 sind für den Neubau des Busknotenpunkts insgesamt Finanzierungsmittel in Höhe von 2,5 Mio. € vorgesehen. Für den Busknotenpunkt sind Landesförderungen in Höhe von 750.000 € aus dem LGVFG und 500.000 € aus dem Ausgleichstock eingeplant.

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.

Im Finanzplanungsjahr 2027 ist die Neugestaltung des **nördlichen** Teils der Weilerstraße einschließlich des Austausches der Kanal- und Wasserleitungsstrecken vorgesehen. Die Kosten hierfür belaufen sich auf 1.155.000 €.

Für die Gemeindehalle kann sich die Verwaltung ein Investitionsvolumen in Höhe von 10 Mio. € vorstellen. Zugleich unterstellt die Verwaltung eine Bezuschussung durch Dritte von Höhe von 2,5 Mio. €, sodass sich eine Netto-Investitionssumme 7,5 Mio. € betragen würde. Die Netto-Investitionsmittel sollen in den Jahren 2027, 2028 und

2029 in gleichen Teilen veranschlagt werden. Da die mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung nur bis ins Jahr 2028 geht, ist in den Jahren 2027 und 2028 jeweils eine Investitionssumme von 2,5 Mio. € veranschlagt. Die restlichen 2,5 Mio. € sind dann im Haushaltsjahr 2029 zu veranschlagen.

### Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in der Übersicht

| Pro-<br>dukt | Maßnahme  | Plan 2025          | FPlan 2026         | FPlan 2027         | FPlan 2028         |
|--------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 111200       | Bewegliches Vermögen Rathaus                        | 8.000 €            | 5.000 €            | 5.000 €            | 5.000 €            |
| 111200       | Umbau Zim. 7 zu Besprechungsraum                    | 20.000 €           |                    |                    |                    |
| 111200       | Klimaanlage Serverraum                              | 5.000 €            |                    |                    |                    |
| 112400       | Ausbau Dachgeschoss und 2. Fluchtweg Lindenstr. 4   | 220.000 €          |                    |                    |                    |
| 112400       | Strategischer Grunderwerb                           | 500.000 €          |                    |                    |                    |
| 112500       | Bewegliches Vermögen Bauhof                         |                    | 10.000 €           | 10.000 €           | 10.000 €           |
| 126000       | Fotovoltaikanlage Feuerwehr                         | 50.000 €           |                    |                    |                    |
| 126000       | Gibbelverkleidung Feuerwehr                         |                    | 30.000 €           |                    |                    |
| 211000       | Umbau Technikraum - Kernzeitenbetr.                 | 15.000 €           |                    |                    |                    |
| 365000       | Einzäunung u. Tor Kindergarten                      | 15.000 €           |                    |                    |                    |
| 365000       | Spielgeräte und Sandkasteneinfassung                | 20.000 €           |                    |                    |                    |
| 365000       | Sonnenschutz Kinderkarten (Pinguine)                | 6.000 €            |                    |                    |                    |
| 365000       | Corporate Identity (Logo) Kindergarten              | 7.500 €            |                    |                    |                    |
| 365000       | Bewegliches Vermögen Vogelneule                     |                    |                    |                    |                    |
| 365001       | Gemeindehalle (Netto-Darstellung)                   |                    |                    | 2.500.000 €        | 2.500.000 €        |
| 533000       | Austausch Wasserleitung Teckstraße                  | 200.000 €          |                    |                    |                    |
| 533000       | Austausch Wasserleitung Boßlerstraße                | 400.000 €          | 250.000 €          |                    |                    |
| 533000       | Austausch WL Weilerstraße, südlicher Teilabschnitt  |                    | 250.000 €          |                    |                    |
| 533000       | Austausch WL Weilerstraße, nördlicher Teilabschnitt |                    |                    | 250.000 €          |                    |
| 535000       | Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker                  | 600.000 €          |                    |                    |                    |
| 538000       | Kanalaustausch Teckstraße                           | 250.000 €          |                    |                    |                    |
| 538000       | Kanalaustausch Boßlerstraße                         | 1.000.000 €        | 450.000 €          |                    |                    |
| 538000       | Kanalaustausch Weilerstraße, südlicher Teil         |                    | 325.000 €          |                    |                    |
| 538000       | Kanalaustausch Weilerstraße, nördlicher Teil        |                    |                    | 325.000 €          |                    |
| 541000       | Stäßenneugestaltung Weilerstr., südl. Teil          |                    | 580.000 €          |                    |                    |
| 541000       | Stäßenneugestaltung Weilerstr., nördl. Teil         |                    |                    | 580.000 €          |                    |
| 541000       | Busknotenpunkt Schillerstraße                       |                    | 1.000.000 €        | 1.500.000 €        |                    |
| 551000       | Kinderspielplatz Rohrwiesenäcker                    |                    | 50.000 €           |                    |                    |
| 611001       | Vermögensumlage GVV Bad Boll                        | 12.500 €           | 10.000 €           | 10.000 €           | 10.000 €           |
| 611001       | Vermögensuml. Verband Reg. Stuttgart                | 3.000 €            | 3.000 €            | 3.000 €            | 3.000 €            |
|              | <b>Summe</b>  | <b>3.332.000 €</b> | <b>2.963.000 €</b> | <b>5.183.000 €</b> | <b>2.528.000 €</b> |

## Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in der Übersicht

| Produkt | Maßnahme  | Plan 2025          | FPlan 2026         | FPlan 2027         | FPlan 2028 |
|---------|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| 113300  | Grundstücksverkäufe allgemein                             |                    |                    |                    |            |
| 113300  | Grundstücksverkäufe Rohrwiesenäcker                       | 3.400.000 €        | 1.780.000 €        | 1.380.000 €        |            |
| 531000  | Auflösung Beteiligung Netze BW                            | 500.000 €          |                    |                    |            |
| 5410000 | Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Schillerstraße               |                    | 250.000 €          | 500.000 €          |            |
| 541000  | Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt Schillerstraße |                    | 200.000 €          | 300.000 €          |            |
|         | <b>Summe</b>  | <b>3.900.000 €</b> | <b>2.230.000 €</b> | <b>2.180.000 €</b> |            |

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/Kostenersätze wurden im Ergebnishaushalt bei der Position „aufgelöste Investitionszuwendungen/-beiträge“ berücksichtigt.

## 7. Kreditsituation

Auf 01.01.2025 wird die Kreditmarktverschuldung der Gemeinde Zell 3.142.418 € betragen.

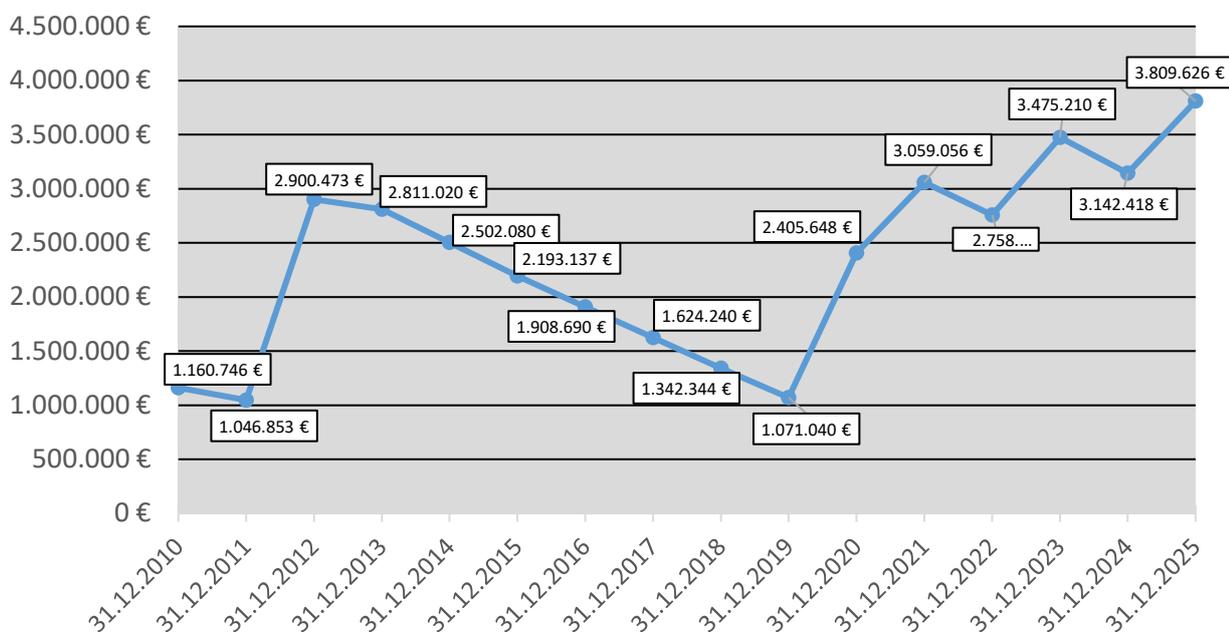
Aus dem Jahr 2023 besteht eine noch nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung in Höhe von 1,0 Mio. €. Die Verwaltung sichert zu, diese Kreditermächtigung **nicht** mehr in Anspruch zu nehmen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Verwaltung die im Haushaltsjahr 2024 veranschlagten Finanzmittel für den Austausch der Kanal- und Wasserleitung in der Teck- und Boßlerstraße verfallen lässt. Zudem ist zum Zeitpunkt der Vorlagenerstellung abzusehen, dass sich beim JAB 2024 im Ergebnishaushalt eine deutliche Verbesserung ergibt, sodass die Kreditermächtigung des Jahres 2023 nicht mehr zu beanspruchen sein wird.

Zum Ausgleich des Haushaltes 2025 ist eine Kreditermächtigungen in Höhe von 1,0 Mio. € erforderlich. Dem stehen die planmäßigen Tilgungsleistungen in Höhe von 332.792 € gegenüber, sodass sich die Verschuldung auf Ende des Haushaltsjahres auf 3.809.626 € belaufen wird

Eine Verschuldung von 3.809.626 € entspricht bei einer Einwohnerzahl von 3.120 einer Pro-Kopf-Verschuldung von gut 1.220 €/Einwohner. Damit liegt die Gemeinde Zell u. A. über dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Kommunen.

In der Größenklasse von Gemeinden zwischen 3.000 und 5.000 Einwohnern beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung (Stand 31.12.2023) in Baden-Württemberg einschließlich der Sonderrechnungen mit Sondervermögen (Eigenbetriebe) sowie der Eigengesellschaften 848 €.

### Entwicklung der Verschuldung



Im Finanzplanungszeitraum bis ins Jahr 2028 sind insgesamt weitere Kreditermächtigungen in Höhe von 4,9 Mio. € vorgesehen. Dem stehen gleichzeitig die ordentlichen Tilgungsleistungen von 998.400 € gegenüber, sodass sich die Verschuldung der Gemeinde Zell u. A. bis zum Ende des Finanzplanungszeitraum auf 6.711.226 € ansteigen würde. Bei einer konstanten Einwohnerzahl würde die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde Zell u. A. bei gut 2.150 €/EW zu liegen kommen.

Damit würde der Schuldenstand deutlich über dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Kommunen in Baden-Württemberg liegen.

## 8. Schlussbemerkung

Die Entwicklung der Zeller Kommunalfinanzen muss im Planungszeitraum als kritisch beurteilt werden, da sich im Ergebnishaushalt 2025 mit 1,35 Mio. € ein negatives Gesamtergebnis ergeben wird. Das Finanzplanungsjahr 2026 fällt mit einem Defizit von 650.000 € ebenfalls negativ aus. Die Jahre 2027 und 2028 weisen nur deshalb positive Ergebnisse aus, da in diesen beiden Jahren die Erträge aus der Geländemodellierung des Sportgeländes Gereut eingeplant werden können. Ohne die Erträge aus

der Geländemodellierung Gereut, würden sich ebenfalls negative ordentliche Gesamtergebnisse ergeben.

Neben der fragilen Ertragslage des Ergebnishaushaltes ergibt sich ein hohes Finanzierungsrisiko bei den eingeplanten Grundstückserlösen. Für den Haushaltsausgleich des Jahres 2025 ist es zwingend erforderlich die verbleibenden Einzelhausbauplätze sowie den Bauplatz des Baufelds 3 zu verkaufen. Bis Ende 2027 ist der Abverkauf sämtlicher Bauplätze der Baufelder 2 und 4 des Baugebiets Rohrwiesenäcker erforderlich. Sollte dies nicht gelingen, ist eine Verschiebung der in der mittelfristigen Finanz- und Investitionsplanung veranschlagten Projekte erforderlich.

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 Gewerbesteuererinnahmen konnten von dem früher genannten Ziel von 1,5 Mio. € auf zwischenzeitlich etwa 2,1 Mio. € p. a. gesteigert werden. In Abschätzung der realen Entwicklung ist die Gewerbesteuer für das Jahr 2025 und für die Folgejahre optimistisch mit diesen 2,1 Mio. € eingeplant. Das dabei vorhandene Risiko sollte allerdings nicht unterschätzt werden.

Die Personalaufwendungen liegen zwischenzeitlich bei über 3,1 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 über 31.000 €. Sollte die oben aufgeführte ver.di-Tarifforderung von 8% kommen, was nicht realistisch ist, würden sich zusätzliche, bisher nicht eingeplante Aufwendungen in Höhe von ca. 140.000 € für den Zeller Haushalt ergeben.

Durch die anfangs erwähnten Einschätzungen des Gemeindetags, der kommunalen Spitzenverbände sowie des KFW-Kommunalpanels wird ersichtlich, dass sich die kommunale Finanzierungssituation deutlich eingetrübt hat und vor diesem Hintergrund der im Kreishaushalt veranschlagte Hebesatz für die Kreisumlage für die Gemeinde Zell u. A. nicht mehr leistbar ist.

Im Hinblick auf eine nachhaltige Finanzpolitik sollte der Gemeinderat, die in den Haushaltserlässen des Landratsamts Göppingen aufgeführten Anmerkungen umsetzen und wie vom Landratsamt gefordert erheblich konsequenter die notwendigen Gestaltungsspielräume durch die erforderlichen Steuer- und Gebührenanpassungen sichern.

Auf die Thematik der Elternbeiträge bei den Krippen- und Kindergartengebühren sowie bei der Grundsteuer hat die Verwaltung bereits unter Punkt 2 hingewiesen.

## **9. Beschlussvorschlag**

- 1) Die Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2025 wird wie auf den Seiten 5 und 6 dargestellt beschlossen.
- 2) Die Verwaltung wird ermächtigt, die veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 1,0 Mio. € auszuschöpfen und die erforderlichen Kreditverpflichtungen einzugehen.

Bad Boll, 28.10.2024

gez. Michael Deiß



# Gemeinde Zell u. A.

---

Gemeinderatssitzung am 05.12.2024  
Sachbearbeiter: Michael Deiß, GVV Raum Bad Boll

---

Vorlage 104/2024

## Haushaltsplan mit Haushaltssatzung 2025 Anträge und Anregungen der Wählergruppierungen Beratung und Beschlussfassung

### 1. Stand der Angelegenheit

Der Haushaltsplan einschließlich Haushaltssatzung für das Jahr 2025 wurde in der Sitzung des Gemeinderats am 07.11.2024 eingebracht. Gleichzeitig wurde die mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung bis zum Jahr 2028 dem Gremium als Diskussionsgrundlage vorgestellt.

Gegenüber der Haushaltseinbringung am 07.11.2024 ergibt sich aufgrund der Oktober-Steuerschätzung und der am 07.11.2024 veröffentlichten Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren für Digitalisierung und Kommunen noch Änderungsbedarf am Planwerk. Zudem hält es die Verwaltung für sachgerecht nach den ersten Lesungen des Kreishaushaltes für die Kreisumlage einen Hebesatz von 36,0 v. H. einzuplanen.

Weitere Änderungen ergeben sich aufgrund der Haushaltsplananträge der Wählergruppierungen.

Der Sitzungsvorlage ist auf den Seiten 29 und 30 eine Änderungsliste beigefügt, in der sämtliche Änderungen dargestellt sind.

Änderungen werden an folgenden Haushaltspositionen vorgenommen:

- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (611001.3021000, Seite 154 des Haushalts) → Reduzierung Planansatz von 2.812.000 € auf 2.778.000 €
- Familienleistungsausgleich (611001.3051000, Seite 154 des Haushalts) → Reduzierung Planansatz von 223.000 € auf 216.000 €
- Schlüsselzuweisungen (611001.3111000, Seite 154 des Haushalts) → Erhöhung Planansatz von 746.000 € auf 898.700 €

- Kreisumlage (611001.4372000, Seite 154 des Haushalts) → Reduzierung Planansatz von 2.078.300 € auf 1.990.000 €
- Verschiebung der Maßnahme „Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum“ (I1112-0007) auf das Jahr 2026 → Reduzierung Plansatz von 20.000 € auf 0 €
- Verschiebung des Baus der Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker (I5350-0001) - Antrag CDU, ULZ und FWG → Reduzierung Planansatz von 600.000 € auf 100.000 €
- Zusätzliche Finanzmittel für den Bau einer Sandspielanlage für den Kinderspielplatz bei der Gemeindehalle (I5510-0004) - Antrag Freie Wähler → Zusätzlicher Ansatz von 15.000 €

### **Auswirkungen der Änderungen auf den Ergebnishaushalt**

Durch die Veränderungen erhöhen sich die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushaltes von 9.803.360 € auf 9.915.060, was einer Verbesserung von 111.700 € entspricht. Die ordentlichen Aufwendungen vermindern sich von 11.153.360 € auf 11.065.060 €, was einer Verbesserung von 88.300 € entspricht. Anstelle eines veranschlagten **negativen** ordentlichen Ergebnisses von 1,35 Mio. € ergibt sich ein veranschlagtes **negatives** ordentliches Ergebnis von 1,15 Mio. €.

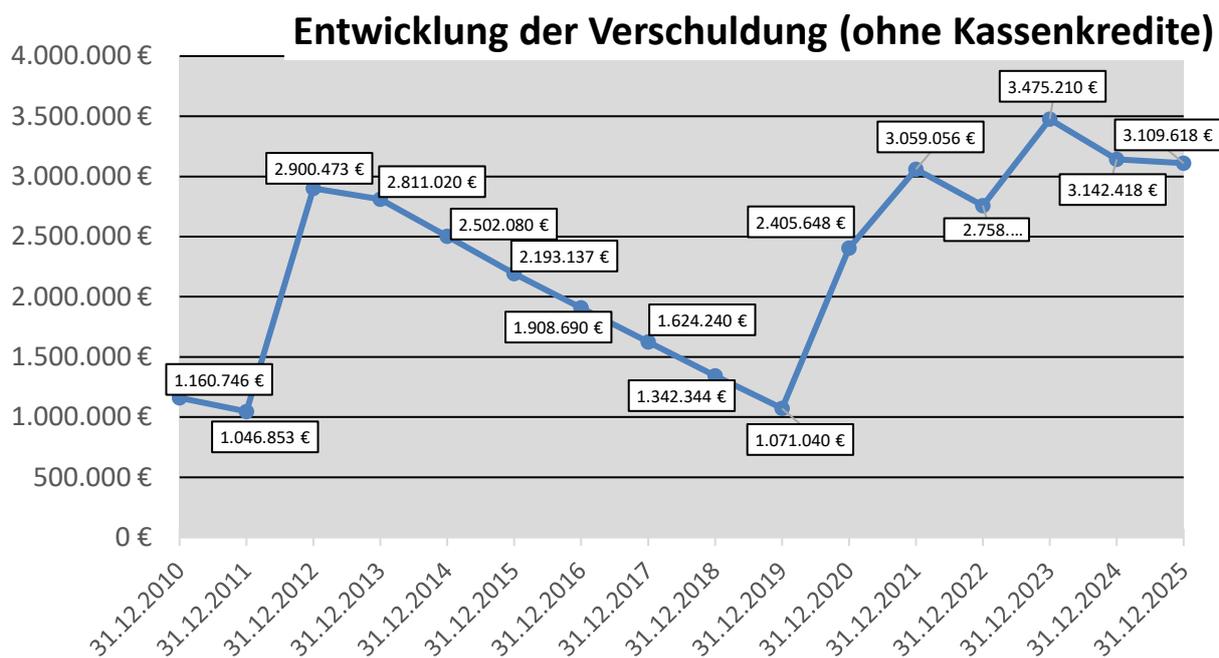
### **Auswirkungen der Änderungen auf den Finanzhaushalt:**

Im Gesamtfinanzhaushalt ergeben sich durch die Verbesserungen im Ergebnishaushalt (+ 200.000 €) und durch das von der Verwaltung vorgeschlagene Verschieben des Umbaus des Zimmers 7 (+ 20.000 €) und des beantragten Verschiebens der Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker (+ 500.000 €) jeweils auf das Jahr 2026 eine Verbesserung von 720.000 €. Dem stehen die zusätzlichen Investitionen für das Sandspielgerät bei der Gemeindehalle von 15.000 € gegenüber, sodass sich der Liquiditätsabfluss um 705.000 € verringert.

Durch den verringerten Liquiditätsabfluss kann die Kreditermächtigung von 1,0 Mio. € um 700.000 € auf 300.000 € reduziert werden. Da der Kreditaufnahme von 300.000 € Tilgungen von 332.800 € gegenüber stehen, reduziert sich die voraussichtliche Gesamtverschuldung der Gemeinde Zell u. A. auf 31.12.2025 von 3.142.418 € auf 3.109.618 €.

Gerechnet mit einer Einwohnerzahl von etwa 3.120 liegt die Pro-Kopf-Verschuldung bei knapp 1.000 €.

Damit liegt die Gemeinde Zell u. A. nur noch knapp über dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Kommunen. Der Landesdurchschnitt in Gemeinden in der Größenklasse der Gemeinde Zell u. A. beträgt in Baden-Württemberg 848 € (Stand 31.12.2023).



Da die Nahwärmeversorgung und der Umbau des Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum dann im Jahr 2026 durchgeführt werden sollen, erhöht sich der Kreditbedarf im Jahr 2026 von 1,0 Mio. € auf 1,5 Mio. €.

Im Finanzplanungszeitraum 2026 - 2028 sind dann insgesamt Kreditaufnahmen von 4,4 Mio. € erforderlich. Dem stehen die ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 998.400 € gegenüber, sodass sich die Verschuldung bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums auf rund 6,5 Mio. € belaufen würde. Bei einer Einwohnerzahl von 3.120 Einwohnern würde diese einer Pro-Kopf-Verschuldung von knapp 2.100 €/Einwohner entsprechen.

## 2. Änderungen durch die Orientierungsdaten (Oktober-Steuerschätzung sowie Anpassung des Hebesatzes für die Kreisumlage)

Im Haushaltsplanentwurf hat die Verwaltung ausgeführt, dass sich durch die Orientierungsdaten des Finanz- und Innenministeriums, die auf der Oktober-Steuerschätzung basieren, Änderungen ergeben können.

Wie oben ausgeführt liegen der Verwaltung die Orientierungsdaten zwischenzeitlich vor. Durch die Orientierungsdaten ergeben sich Veränderungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, beim Familienleistungsausgleich und bei den Schlüsselzuweisungen.

Zudem hält es die Verwaltung für sachgerecht, nachdem der Kreishaushalt eingebracht und diskutiert wurde, bei der Kreisumlage eine Steigerung des Hebesatzes vom

3,5 v. H. von 32,5 v. H auf 36,0 v. H. vorzusehen. Der 1. Entwurf des Kreishaushaltes sah eine Steigerung des Hebesatzes von 5,1 v. H. von 32,5 v. H. auf 37,1 v. H. vor.

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

#### **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ging die Verwaltung von einem landesweiten Aufkommen von 8,2 Mrd. € aus. Aufgrund der Orientierungsdaten ist jetzt ein landesweites Aufkommen von 8,1 Mrd. € zugrundzulegen. Gerechnet mit der Zeller Gemeindeschlüsselzahl von 0,000343 sinkt der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer der Gemeinde Zell u. A. von 2.812.000 € auf 2.778.000 €, sodass sich Mindereinnahmen von 34.000 € ergeben.

#### **Familienleistungsausgleich**

Bei der Berechnung des Familienleistungsausgleich ging die Verwaltung von einem landesweiten Aufkommen von 660 Mio. € aus. Aufgrund der Orientierungsdaten ist jetzt ein landesweites Aufkommen von 630 Mio. € zugrundzulegen. Gerechnet mit der Zeller Gemeindeschlüsselzahl von 0,000343 sinkt der Familienleistungsausgleich von 223.000 € auf 216.000 €, sodass sich Mindereinnahmen von 7.000 € ergeben.

#### **Schlüsselzuweisungen (sowie Kommunale Investitionspauschale)**

Aufgrund der Orientierungsdaten können die Kopfbeträge für die Schlüsselzahlen von 1.670 € auf 1.715 € (Schlüsselzahl A) bzw. von 80 € auf 85 € (Schlüsselzahl B) angehoben werden. Bei der kommunalen Investitionspauschale kann der Pauschalbetrag von 120 € auf 135 € angehoben werden. Dadurch erhöhen sich die Schlüsselzuweisungen von 746.000 € auf 898.700 €, sodass sich Mehreinnahmen von 152.700 € ergeben.

#### **Kreisumlage**

Wie oben ausgeführt hält die Verwaltung nach den derzeitigen Beratungen einen Kreisumlagehebesatz von 36,0 v. H. als sachgerecht. Unterstellt man bei der Kreisumlage einen Hebesatz von 36,0 v. H. reduziert sich die Kreisumlage von 2.078.300 € auf 1.990.000 €, was Minderaufwendungen von 88.300 € entspricht.

### **3. Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen**

Die Verwaltung hatte im Rahmen der Etablierung gebeten, eventuelle Haushaltsplananträge bis zum 20.11.2024 einzureichen.

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

Die Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen gliedern sich in Finanz- und Berichtsanträge. Sie sind der Sitzungsvorlage auf den Seiten 25 - 28 beigefügt. 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 2024 auch im Jahr 2025 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**

#### **Aufwand-Nutzen-Verhältnis für Umbau Zimmer 7 (I1112-0004)**

Die Verwaltung hat sich grundsätzlich nochmals Gedanken über den Umbau des Zimmers 7 zu einem Besprechungsraum gemacht. Da zurzeit kein dringender Handlungsbedarf besteht, wird die Verwaltung aufgrund der angespannten Finanzlage den Umbau des Zimmers 7 zu einem Besprechungsraum erst im Jahr 2026 realisieren. Die Mittel werden daher im Haushaltsjahr 2025 gestrichen und in der mittelfristigen Finanz- und Investitionsplanung im Haushaltsjahr 2026 ausgewiesen.

#### **Aufwand-Nutzen-Verhältnis für Corporate Identity für den Gemeindekindergarten (I3650-0019)**

Die Verwaltung hält es für folgerichtig, dass der Gemeindekindergarten ein Corporate Identity erhält, nachdem die Gemeinde Zell u. A. sowie das Zeller Vogelnestle in den vergangenen Jahren ein neues Logo erhalten haben.

Die veranschlagte Summe für das Corporate Identity orientiert sich an den Kosten des Corporate Identitäts des Zeller Vogelnestles. Für das Zeller Vogelnestle wurde im Jahr 2022 eine Summe von 7.049,48 € verausgabt. Neben dem Logo wurden damals flankierende Maßnahmen wie ein Edelstahlbriefkasten mit Logo, ein Wegweiser an der Gemeindehalle zum Vogelnestle, ein Schaukasten aus Sicherheitsglas sowie ein Schild/Platte am Gebäudeeingang in Auftrag gegeben.

Unterstellt man für den Gemeindekindergarten ein ähnliches Auftragsvolumen, ist die Verwaltung der Auffassung, dass ein Betrag von 7.500 € in einem angemessenen Aufwand-Nutzen Verhältnis steht.

## **Reform des Straßenverkehrsgesetzes - Tempo 30 in den Gewerbegebieten Wängen und Raubis sowie in der der Ohmdender und Göppinger Straße sowie Radschutzstreifen in der Göppinger Straße in Fahrtrichtung Bad Boll**

Die Verwaltung wird die angeregten Geschwindigkeitsbegrenzungen sowie die Einrichtung eines Radschutzstreifens auf die Agenda der nächsten Verkehrsschau nehmen und dem Gemeinderat darüber berichten.

Die Verwaltung möchte den Hinweis geben, dass die Zuständigkeit für die Einrichtung einer Tempo 30-Zone auf dem Gebiet des Gewerbeparks Wängen bei der Versammlung des Gewerbeparks liegt und **nicht** beim GR der Gemeinde Zell u. A., sodass im Bereich des Gewerbeparks Wängen die Versammlung den Beschluss über die Einrichtung einer Tempo 30-Zone fassen müsste.

### **Aufwertung der Dorfmitte**

Die Verwaltung begrüßt den Antrag des Bürgerforums und wird den Antrag auf die Agenda der nächsten Verkehrsschau nehmen. In Abhängigkeit des Ergebnisses der Verkehrsschau kann sich die Verwaltung grundsätzlich vorstellen, ein Projekt „Aufwertung der Dorfmitte“ in Auftrag zu geben, um eine Ideensammlung bzw. weitere Anregungen für die Aufwertung der Dorfmitte zu erhalten.

## **3.2 CDU, ULZ und FWG**

### **Streichung der Mittel für den Ausbau des Dachgeschosses - Lindenstr. 4**

Die Gemeinde hat das Gebäude Lindenstraße 4 im Jahr 2019 zu einem Preis von 442.332,50 € (einschließlich Kaufnebenkosten) erworben.

Im Jahr 2021 wurde eine Einbauküche zu einem Preis von 5.834,-- € beschafft.

Momentan erwirtschaftet das Gebäude Lindenstraße 4 einen Abmangel von 2.100 €

Den Erträgen von 27.000 € stehen Aufwendungen von 29.100 € gegenüber.

Das Gebäude ist an 2 Mietparteien vermietet. Insgesamt betragen die Mieteinnahmen 20.000 €. Die Mietnebenkosten belaufen sich auf 7.000 €

Auf der Aufwandseite belaufen sich die Kosten für Unterhalt, Bewirtschaftung und Steuern und Versicherungen auf 15.500 €. Die Abschreibungen betragen 12.600 €. An Bauhofleistungen ergibt sich ein Betrag von 1.000 €

Nach dem Ausbau wird sich der Abmangel des Gebäudes Lindenstraße 4 auf jährlich 8.600 € erhöhen. Ursächlich hierfür ist ein Anstieg der Abschreibungen um 6.500 €

(gerundet) durch die angedachte Investition. Dabei liegt folgende Kalkulation zugrunde: Das Gebäude Lindenstraße 4 hat eine Restlaufzeit bis Ende 2059. Unterstellt man, dass der Umbau bis Ende 2025 fertiggestellt werden kann (Inbetriebnahme: 01.01.2026), so erhöhen sich die Abschreibungen um 6.500 € p. a. (220.000 €/34 Jahre), sodass sich folgende Abmangelübersicht ergibt.

| Nr.             | Sachkonto  | Ansatz 2025      | Ansatz 2026      | Ansatz 2027      | Ansatz 2028      |
|-----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3411000         | Mieten   | 20.000,00        | 20.000,00        | 20.000,00        | 20.000,00        |
| 3415000         | Nebenkostenanteil aus Mieterträgen                 | 7.000,00         | 7.000,00         | 7.000,00         | 7.000,00         |
| 4211000         | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.500,00        | -2.500,00        | -2.500,00        | -2.500,00        |
| 4241000         | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen  | -10.000,00       | -10.000,00       | -10.000,00       | -10.000,00       |
| 4441000         | Steuern, Versicherungen                            | -3.000,00        | -3.000,00        | -3.000,00        | -3.000,00        |
| 4713000         | Afa auf Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtung. | -12.000,00       | -18.500,00       | -18.500,00       | -18.500,00       |
| 4717000         | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstatt | -600,00          | -600,00          | -600,00          | -600,00          |
| 4811300         | Bauhofleistungen                                   | -1.000,00        | -1.000,00        | -1.000,00        | -1.000,00        |
| <b>Abmangel</b> |  | <b>-2.100,00</b> | <b>-8.600,00</b> | <b>-8.600,00</b> | <b>-8.600,00</b> |

Zugleich hat das Zeller Dorfhaus die Ortsmitte deutlich belebt und ist zu einem Treffpunkt aller Zeller Bewohnerinnen und Bewohner geworden. Das Dorfhaus zeigt was durch ehrenamtliches Engagement in einer Gemeinde wie in Zell u. A. ist möglich.

Mit dem Ausbau des Dachgeschosses wäre es möglich, das ehrenamtliche Engagement zu stärken und das Dorfhaus weiter zu entwickeln.

### Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker

Die Verwaltung kann sich dem Vorschlag der CDU, ULZ und FWG anschließen, im Haushaltsjahr 2025 für die Nahwärmeversorgung des Baugebiet Rohrwiesenäcker lediglich einen Ansatz von 100.000 € zur Verfügung zu stellen und die verbleibenden 500.000 € ins Haushaltsjahr 2026 zu verschieben. Zugleich würde die Verwaltung eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 500.000 € aufnehmen, damit die Verwaltung die erforderlichen Bauverträge noch im Jahr 2025 abschließen kann.

### 3.3 Freie Wählervereinigung

#### Ausbau/Neubau Busknotenpunkt

Die Verwaltung bedankt sich für die Anregung der Freien Wähler. Wie bei der Einbringung des Haushaltes ausgeführt, wird sich der Gemeinderat im 1. Quartal in einer Klausurtagung mit der Investitionsplanung auseinandersetzen. Im Rahmen der Klausurtagung soll diskutiert werden, in welchem Rahmen ein Neu- bzw. Umbau des Busknotenpunkts erfolgen soll. Zudem wird in Abhängigkeit des Ausbausumfangs die zeitliche Umsetzung der Maßnahme festzulegen sein.

#### Kinderbetreuung

Die eingeplanten 20.000 € sollen im Bereich des Gemeindekindergartens eingesetzt werden. 15.000 € sind für eine neues Klettergerüst vorgesehen. 5.000 € für die Erneuerung der Sandkasteneinfassung.

Aus Sicht der Verwaltung ist die Beschaffung einer Nestschaukel wie von den Freien Wählern vorgeschlagen **nicht** sinnvoll, da aufgrund der räumlichen Situation (Topographie) kein geeigneter Platz für den Bau einer Nestschaukel vorhanden ist. Eine Nestschaukel benötigt eine ebene Fläche mit gewissen Abstandsflächen. Aufgrund der Hangneigung und der bereits vorhandenen Spielgeräte ist der Aufbau einer Nestschaukel im Bereich des Gemeindekindergartens **nicht** möglich.

#### Kinderspielplätze

Die Verwaltung begrüßt den Vorschlag der Freien Wähler bezüglich der Sandspielanlage für den Kinderspielplatz bei der Gemeindehalle und wird im Haushaltsplan zusätzliche Mittel in Höhe von 15.000 € (I5510-0004) bereitstellen. Die Verwaltung kann sich ein Sandspielbahnhof und ein Podest mit schwenkbarem Kran analog dem Spielplatz im Streichbett vorstellen. Nach einer ersten Prüfung durch die Verwaltung wird ein Turm nicht möglich sein, da die erforderlichen Sicherheitsabstandsflächen zu den anderen Geräten und zu der Umgebung zu gering sind.

Die Verwaltung lehnt den Vorschlag der Freien Wähler für einen Sonnenschutz beim Spielplatz in Pliensbach ab, da er aus Sicht der Verwaltung nur mit einem unverhältnismäßigen Aufwand realisierbar ist.

Nachweislich ist die Sonneneinstrahlung und damit die UV-Belastung in den letzten Jahren angestiegen und der Wunsch nach einem sinnvollen Sonnenschutz verständlich.

Allerdings muss ein Sonnenschutz für Kinderspielplätze besondere Bedingungen er-

füllen und ist nicht mit einem Sonnenschutz, in Kindergärten und Privatgärten vergleichbar.

Für öffentliche Spielplätze kommen nur feste Anlagen in Frage, die geeignet und in der Lage sind über das ganze Jahr Wind und Regen zu widerstehen. Ein stetiger An- und Abbau je nach Jahreszeit und Witterung ist für den Bauhof nicht realisierbar, so dass sich grundsätzlich deutliche Mehrkosten gegenüber Sonnensegeln in Kindergärten oder Privatgärten ergeben.

Zudem sind bei der Planung und Errichtung spezielle Vorgaben zu beachten:

Die Fundamentierung muss durch eine Fachfirma erfolgen. Das gesamte Sonnenschutzkonstrukt muss auftretenden Schnee- und Windlasten gewachsen sein. Aus sicherheitstechnischen Aspekten sind vorgegebene Abstände zu den Sicherheitsbereichen der Spielgeräten einzuhalten. Der Sonnenschutz darf nicht bekletterbar sein, weder vom Boden noch von anderen Erhöhungen, wie z. B. den Spielgeräten oder den Bänken. Das Material des Segels muss UV-beständig, reißfest und schwer entflammbar sein.

Da sich der Spielplatz in Pliensbach außerhalb der bebauten Ortslage befindet, ist zudem eine deutlich erhöhte Gefahr des Vandalismus gegeben.

### **Tempo 20-Zone bzw. Spielstraße im Bereich Rathaus und Dorfcafé**

Die Verwaltung wird die Anregung der Freien Wähler auf eine Tempo 20-Zone oder eine Spielstraße im Bereich des Rathauses und des Dorfcafés auf die Agenda der nächsten Verkehrsschau nehmen und dem Gemeinderat über die weitere Vorgehensweise berichten.

## **4. Beschlussvorschlag**

- 1) Die Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2025 wird mit den oben dargestellten Planänderungen wie auf den 11 und 12 dargestellt beschlossen.
- 2) Die Verwaltung wird ermächtigt, die veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 300.000 € auszuschöpfen und die erforderlichen Kreditermächtigungen einzugehen.

Bad Boll, 26.11.2024

gez. Michael Deiß

## Anlagenübersicht

- ◆ Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2025 (Seiten 11 und 12)
- ◆ Gesamtergebnis und Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung (Seiten 13 und 14)
- ◆ Investitionsprogramm (Seiten 15 - 22)
- ◆ Darstellung der voraussichtlichen Liquidität (Seite 23)
- ◆ Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen (Seiten 25 - 28)
- ◆ Änderungsliste für das Jahr 2025 (Seite 29 und 30)

# Gemeinde Zell u. A.

---

Gemeinderatssitzung am 05.12.2024  
Sachbearbeiter: Michael Deiß, GVV Raum Bad Boll

---

Vorlage 104/2024

## Haushaltsplan mit Haushaltssatzung 2025 Anträge und Anregungen der Wählergruppierungen Beratung und Beschlussfassung

### 1. Stand der Angelegenheit

Der Haushaltsplan einschließlich Haushaltssatzung für das Jahr 2025 wurde in der Sitzung des Gemeinderats am 07.11.2024 eingebracht. Gleichzeitig wurde die mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung bis zum Jahr 2028 dem Gremium als Diskussionsgrundlage vorgestellt.

Gegenüber der Haushaltseinbringung am 07.11.2024 ergibt sich aufgrund der Oktober-Steuerschätzung und der am 07.11.2024 veröffentlichten Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren für Digitalisierung und Kommunen noch Änderungsbedarf am Planwerk. Zudem hält es die Verwaltung für sachgerecht nach den ersten Lesungen des Kreishaushaltes für die Kreisumlage einen Hebesatz von 36,0 v. H. einzuplanen.

Weitere Änderungen ergeben sich aufgrund der Haushaltsplananträge der Wählergruppierungen.

Der Sitzungsvorlage ist auf den Seiten 29 und 30 eine Änderungsliste beigefügt, in der sämtliche Änderungen dargestellt sind.

Änderungen werden an folgenden Haushaltspositionen vorgenommen:

- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (611001.3021000, Seite 154 des Haushalts) → Reduzierung Planansatz von 2.812.000 € auf 2.778.000 €
- Familienleistungsausgleich (611001.3051000, Seite 154 des Haushalts) → Reduzierung Planansatz von 223.000 € auf 216.000 €
- Schlüsselzuweisungen (611001.3111000, Seite 154 des Haushalts) → Erhöhung Planansatz von 746.000 € auf 898.700 €

- Kreisumlage (611001.4372000, Seite 154 des Haushalts) → Reduzierung Planansatz von 2.078.300 € auf 1.990.000 €
- Verschiebung der Maßnahme „Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum“ (I1112-0007) auf das Jahr 2026 → Reduzierung Plansatz von 20.000 € auf 0 €
- Verschiebung des Baus der Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker (I5350-0001) - Antrag CDU, ULZ und FWG → Reduzierung Planansatz von 600.000 € auf 100.000 €
- Zusätzliche Finanzmittel für den Bau einer Sandspielanlage für den Kinderspielplatz bei der Gemeindehalle (I5510-0004) - Antrag Freie Wähler → Zusätzlicher Ansatz von 15.000 €

### **Auswirkungen der Änderungen auf den Ergebnishaushalt**

Durch die Veränderungen erhöhen sich die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushaltes von 9.803.360 € auf 9.915.060, was einer Verbesserung von 111.700 € entspricht. Die ordentlichen Aufwendungen vermindern sich von 11.153.360 € auf 11.065.060 €, was einer Verbesserung von 88.300 € entspricht. Anstelle eines veranschlagten **negativen** ordentlichen Ergebnisses von 1,35 Mio. € ergibt sich ein veranschlagtes **negatives** ordentliches Ergebnis von 1,15 Mio. €.

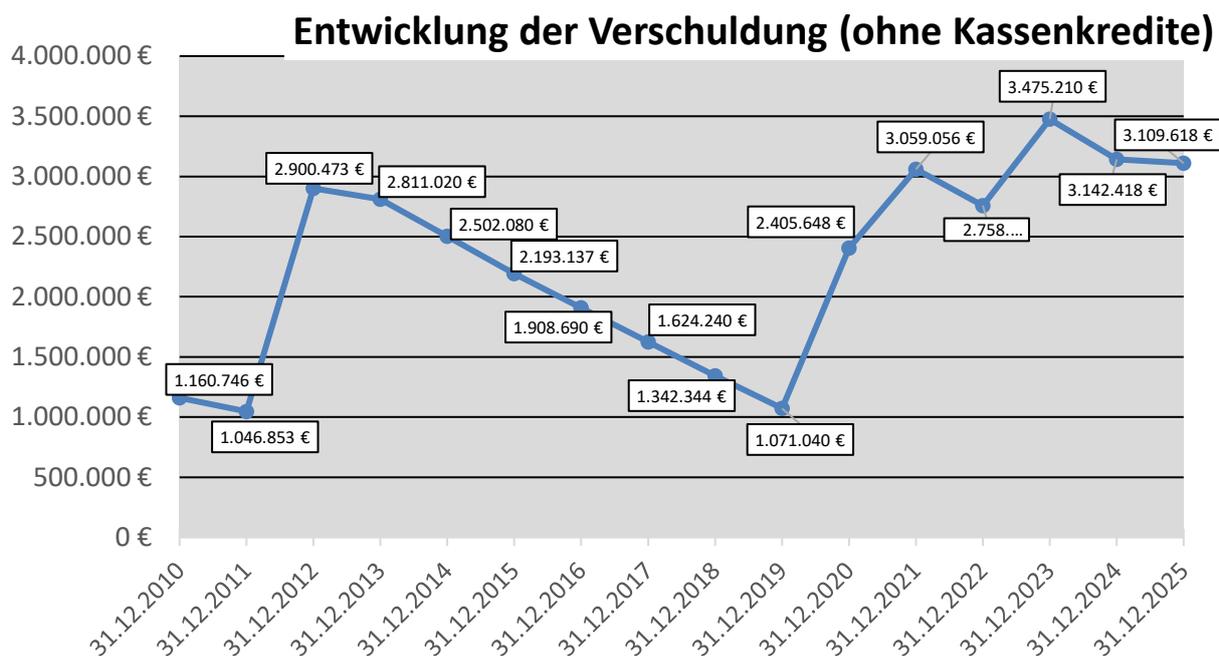
### **Auswirkungen der Änderungen auf den Finanzhaushalt:**

Im Gesamtfinanzhaushalt ergeben sich durch die Verbesserungen im Ergebnishaushalt (+ 200.000 €) und durch das von der Verwaltung vorgeschlagene Verschieben des Umbaus des Zimmers 7 (+ 20.000 €) und des beantragten Verschiebens der Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker (+ 500.000 €) jeweils auf das Jahr 2026 eine Verbesserung von 720.000 €. Dem stehen die zusätzlichen Investitionen für das Sandspielgerät bei der Gemeindehalle von 15.000 € gegenüber, sodass sich der Liquiditätsabfluss um 705.000 € verringert.

Durch den verringerten Liquiditätsabfluss kann die Kreditermächtigung von 1,0 Mio. € um 700.000 € auf 300.000 € reduziert werden. Da der Kreditaufnahme von 300.000 € Tilgungen von 332.800 € gegenüber stehen, reduziert sich die voraussichtliche Gesamtverschuldung der Gemeinde Zell u. A. auf 31.12.2025 von 3.142.418 € auf 3.109.618 €.

Gerechnet mit einer Einwohnerzahl von etwa 3.120 liegt die Pro-Kopf-Verschuldung bei knapp 1.000 €.

Damit liegt die Gemeinde Zell u. A. nur noch knapp über dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Kommunen. Der Landesdurchschnitt in Gemeinden in der Größenklasse der Gemeinde Zell u. A. beträgt in Baden-Württemberg 848 € (Stand 31.12.2023).



Da die Nahwärmeversorgung und der Umbau des Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum dann im Jahr 2026 durchgeführt werden sollen, erhöht sich der Kreditbedarf im Jahr 2026 von 1,0 Mio. € auf 1,5 Mio. €.

Im Finanzplanungszeitraum 2026 - 2028 sind dann insgesamt Kreditaufnahmen von 4,4 Mio. € erforderlich. Dem stehen die ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 998.400 € gegenüber, sodass sich die Verschuldung bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums auf rund 6,5 Mio. € belaufen würde. Bei einer Einwohnerzahl von 3.120 Einwohnern würde diese einer Pro-Kopf-Verschuldung von knapp 2.100 €/Einwohner entsprechen.

## 2. Änderungen durch die Orientierungsdaten (Oktober-Steuerschätzung sowie Anpassung des Hebesatzes für die Kreisumlage

Im Haushaltsplanentwurf hat die Verwaltung ausgeführt, dass sich durch die Orientierungsdaten des Finanz- und Innenministeriums, die auf der Oktober-Steuerschätzung basieren, Änderungen ergeben können.

Wie oben ausgeführt liegen der Verwaltung die Orientierungsdaten zwischenzeitlich vor. Durch die Orientierungsdaten ergeben sich Veränderungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, beim Familienleistungsausgleich und bei den Schlüsselzuweisungen.

Zudem hält es die Verwaltung für sachgerecht, nachdem der Kreishaushalt eingebracht und diskutiert wurde, bei der Kreisumlage eine Steigerung des Hebesatzes vom

3,5 v. H. von 32,5 v. H auf 36,0 v. H. vorzusehen. Der 1. Entwurf des Kreishaushaltes sah eine Steigerung des Hebesatzes von 5,1 v. H. von 32,5 v. H. auf 37,1 v. H. vor.

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

#### **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ging die Verwaltung von einem landesweiten Aufkommen von 8,2 Mrd. € aus. Aufgrund der Orientierungsdaten ist jetzt ein landesweites Aufkommen von 8,1 Mrd. € zugrundzulegen. Gerechnet mit der Zeller Gemeindeschlüsselzahl von 0,000343 sinkt der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer der Gemeinde Zell u. A. von 2.812.000 € auf 2.778.000 €, sodass sich Mindereinnahmen von 34.000 € ergeben.

#### **Familienleistungsausgleich**

Bei der Berechnung des Familienleistungsausgleich ging die Verwaltung von einem landesweiten Aufkommen von 660 Mio. € aus. Aufgrund der Orientierungsdaten ist jetzt ein landesweites Aufkommen von 630 Mio. € zugrundzulegen. Gerechnet mit der Zeller Gemeindeschlüsselzahl von 0,000343 sinkt der Familienleistungsausgleich von 223.000 € auf 216.000 €, sodass sich Mindereinnahmen von 7.000 € ergeben.

#### **Schlüsselzuweisungen (sowie Kommunale Investitionspauschale)**

Aufgrund der Orientierungsdaten können die Kopfbeträge für die Schlüsselzahlen von 1.670 € auf 1.715 € (Schlüsselzahl A) bzw. von 80 € auf 85 € (Schlüsselzahl B) angehoben werden. Bei der kommunalen Investitionspauschale kann der Pauschalbetrag von 120 € auf 135 € angehoben werden. Dadurch erhöhen sich die Schlüsselzuweisungen von 746.000 € auf 898.700 €, sodass sich Mehreinnahmen von 152.700 € ergeben.

#### **Kreisumlage**

Wie oben ausgeführt hält die Verwaltung nach den derzeitigen Beratungen einen Kreisumlagehebesatz von 36,0 v. H. als sachgerecht. Unterstellt man bei der Kreisumlage einen Hebesatz von 36,0 v. H. reduziert sich die Kreisumlage von 2.078.300 € auf 1.990.000 €, was Minderaufwendungen von 88.300 € entspricht.

### **3. Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen**

Die Verwaltung hatte im Rahmen der Etablierung gebeten, eventuelle Haushaltsplananträge bis zum 20.11.2024 einzureichen.

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

Die Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen gliedern sich in Finanz- und Berichtsanträge. Sie sind der Sitzungsvorlage auf den Seiten 25 - 28 beigefügt. 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 2024 auch im Jahr 2025 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**

#### **Aufwand-Nutzen-Verhältnis für Umbau Zimmer 7 (I1112-0004)**

Die Verwaltung hat sich grundsätzlich nochmals Gedanken über den Umbau des Zimmers 7 zu einem Besprechungsraum gemacht. Da zurzeit kein dringender Handlungsbedarf besteht, wird die Verwaltung aufgrund der angespannten Finanzlage den Umbau des Zimmers 7 zu einem Besprechungsraum erst im Jahr 2026 realisieren. Die Mittel werden daher im Haushaltsjahr 2025 gestrichen und in der mittelfristigen Finanz- und Investitionsplanung im Haushaltsjahr 2026 ausgewiesen.

#### **Aufwand-Nutzen-Verhältnis für Coporate Identity für den Gemeindecindergarten (I3650-0019)**

Die Verwaltung hält es für folgerichtig, dass der Gemeindecindergarten ein Corporate Identity erhält, nachdem die Gemeinde Zell u. A. sowie das Zeller Vogelneule in den vergangenen Jahren ein neues Logo erhalten haben.

Die veranschlagte Summe für das Corporate Identity orientiert sich an den Kosten des Corporate Identitäts des Zeller Vogelneules. Für das Zeller Vogelneule wurde im Jahr 2022 eine Summe von 7.049,48 € verausgabt. Neben dem Logo wurden damals flankierende Maßnahmen wie ein Edelstahlbriefkasten mit Logo, ein Wegweiser an der Gemeindehalle zum Vogelneule, ein Schaukasten aus Sicherheitsglas sowie ein Schild/Platte am Gebäudeeingang in Auftrag gegeben.

Unterstellt man für den Gemeindecindergarten ein ähnliches Auftragsvolumen, ist die Verwaltung der Auffassung, dass ein Betrag von 7.500 € in einem angemessenen Aufwand-Nutzen Verhältnis steht.

## **Reform des Straßenverkehrsgesetzes - Tempo 30 in den Gewerbegebieten Wängen und Raubis sowie in der der Ohmdender und Göppinger Straße sowie Radschutzstreifen in der Göppinger Straße in Fahrtrichtung Bad Boll**

Die Verwaltung wird die angeregten Geschwindigkeitsbegrenzungen sowie die Einrichtung eines Radschutzstreifens auf die Agenda der nächsten Verkehrsschau nehmen und dem Gemeinderat darüber berichten.

Die Verwaltung möchte den Hinweis geben, dass die Zuständigkeit für die Einrichtung einer Tempo 30-Zone auf dem Gebiet des Gewerbeparks Wängen bei der Versammlung des Gewerbeparks liegt und **nicht** beim GR der Gemeinde Zell u. A., sodass im Bereich des Gewerbeparks Wängen die Versammlung den Beschluss über die Einrichtung einer Tempo 30-Zone fassen müsste.

### **Aufwertung der Dorfmitte**

Die Verwaltung begrüßt den Antrag des Bürgerforums und wird den Antrag auf die Agenda der nächsten Verkehrsschau nehmen. In Abhängigkeit des Ergebnisses der Verkehrsschau kann sich die Verwaltung grundsätzlich vorstellen, ein Projekt „Aufwertung der Dorfmitte“ in Auftrag zu geben, um eine Ideensammlung bzw. weitere Anregungen für die Aufwertung der Dorfmitte zu erhalten.

## **3.2 CDU, ULZ und FWG**

### **Streichung der Mittel für den Ausbau des Dachgeschosses - Lindenstr. 4**

Die Gemeinde hat das Gebäude Lindenstraße 4 im Jahr 2019 zu einem Preis von 442.332,50 € (einschließlich Kaufnebenkosten) erworben.

Im Jahr 2021 wurde eine Einbauküche zu einem Preis von 5.834,-- € beschafft.

Momentan erwirtschaftet das Gebäude Lindenstraße 4 einen Abmangel von 2.100 €

Den Erträgen von 27.000 € stehen Aufwendungen von 29.100 € gegenüber.

Das Gebäude ist an 2 Mietparteien vermietet. Insgesamt betragen die Mieteinnahmen 20.000 €. Die Mietnebenkosten belaufen sich auf 7.000 €

Auf der Aufwandseite belaufen sich die Kosten für Unterhalt, Bewirtschaftung und Steuern und Versicherungen auf 15.500 €. Die Abschreibungen betragen 12.600 €. An Bauhofleistungen ergibt sich ein Betrag von 1.000 €

Nach dem Ausbau wird sich der Abmangel des Gebäudes Lindenstraße 4 auf jährlich 8.600 € erhöhen. Ursächlich hierfür ist ein Anstieg der Abschreibungen um 6.500 €

(gerundet) durch die angedachte Investition. Dabei liegt folgende Kalkulation zugrunde: Das Gebäude Lindenstraße 4 hat ein Restlaufzeit bis Ende 2059. Unterstellt man, dass der Umbau bis Ende 2025 fertiggestellt werden kann (Inbetriebnahme: 01.01.2026), so erhöhen sich die Abschreibungen um 6.500 € p. a. (220.000 €/34 Jahre), sodass sich folgende Abmangelübersicht ergibt.

| Nr.             | Sachkonto  | Ansatz 2025      | Ansatz 2026      | Ansatz 2027      | Ansatz 2028      |
|-----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3411000         | Mieten   | 20.000,00        | 20.000,00        | 20.000,00        | 20.000,00        |
| 3415000         | Nebenkostenanteil aus Mieterträgen                 | 7.000,00         | 7.000,00         | 7.000,00         | 7.000,00         |
| 4211000         | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.500,00        | -2.500,00        | -2.500,00        | -2.500,00        |
| 4241000         | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen  | -10.000,00       | -10.000,00       | -10.000,00       | -10.000,00       |
| 4441000         | Steuern, Versicherungen                            | -3.000,00        | -3.000,00        | -3.000,00        | -3.000,00        |
| 4713000         | Afa auf Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtung. | -12.000,00       | -18.500,00       | -18.500,00       | -18.500,00       |
| 4717000         | Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstatt | -600,00          | -600,00          | -600,00          | -600,00          |
| 4811300         | Bauhofleistungen                                   | -1.000,00        | -1.000,00        | -1.000,00        | -1.000,00        |
| <b>Abmangel</b> |  | <b>-2.100,00</b> | <b>-8.600,00</b> | <b>-8.600,00</b> | <b>-8.600,00</b> |

Zugleich hat das Zeller Dorfhaus die Ortsmitte deutlich belebt und ist zu einem Treffpunkt aller Zeller Bewohnerinnen und Bewohner geworden. Das Dorfhaus zeigt was durch ehrenamtliches Engagement in einer Gemeinde wie in Zell u. A. ist möglich.

Mit dem Ausbau des Dachgeschosses wäre es möglich, das ehrenamtliche Engagement zu stärken und das Dorfhaus weiter zu entwickeln.

### Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker

Die Verwaltung kann sich dem Vorschlag der CDU, ULZ und FWG anschließen, im Haushaltsjahr 2025 für die Nahwärmeversorgung des Baugebiet Rohrwiesenäcker lediglich einen Ansatz von 100.000 € zur Verfügung zu stellen und die verbleibenden 500.000 € ins Haushaltsjahr 2026 zu verschieben. Zugleich würde die Verwaltung eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 500.000 € aufnehmen, damit die Verwaltung die erforderlichen Bauverträge noch im Jahr 2025 abschließen kann.

### 3.3 Freie Wählervereinigung

#### Ausbau/Neubau Busknotenpunkt

Die Verwaltung bedankt sich für die Anregung der Freien Wähler. Wie bei der Einbringung des Haushaltes ausgeführt, wird sich der Gemeinderat im 1. Quartal in einer Klausurtagung mit der Investitionsplanung auseinandersetzen. Im Rahmen der Klausurtagung soll diskutiert werden, in welchem Rahmen ein Neu- bzw. Umbau des Busknotenpunkts erfolgen soll. Zudem wird in Abhängigkeit des Ausbausumfangs die zeitliche Umsetzung der Maßnahme festzulegen sein.

#### Kinderbetreuung

Die eingeplanten 20.000 € sollen im Bereich des Gemeindekindergartens eingesetzt werden. 15.000 € sind für eine neues Klettergerüst vorgesehen. 5.000 € für die Erneuerung der Sandkasteneinfassung.

Aus Sicht der Verwaltung ist die Beschaffung einer Nestschaukel wie von den Freien Wählern vorgeschlagen **nicht** sinnvoll, da aufgrund der räumlichen Situation (Topographie) kein geeigneter Platz für den Bau einer Nestschaukel vorhanden ist. Eine Nestschaukel benötigt eine ebene Fläche mit gewissen Abstandsflächen. Aufgrund der Hangneigung und der bereits vorhandenen Spielgeräte ist der Aufbau einer Nestschaukel im Bereich des Gemeindekindergartens **nicht** möglich.

#### Kinderspielplätze

Die Verwaltung begrüßt den Vorschlag der Freien Wähler bezüglich der Sandspielanlage für den Kinderspielplatz bei der Gemeindehalle und wird im Haushaltsplan zusätzliche Mittel in Höhe von 15.000 € (I5510-0004) bereitstellen. Die Verwaltung kann sich ein Sandspielbahnhof und ein Podest mit schwenkbarem Kran analog dem Spielplatz im Streichbett vorstellen. Nach einer ersten Prüfung durch die Verwaltung wird ein Turm nicht möglich sein, da die erforderlichen Sicherheitsabstandsflächen zu den anderen Geräten und zu der Umgebung zu gering sind.

Die Verwaltung lehnt den Vorschlag der Freien Wähler für einen Sonnenschutz beim Spielplatz in Pliensbach ab, da er aus Sicht der Verwaltung nur mit einem unverhältnismäßigen Aufwand realisierbar ist.

Nachweislich ist die Sonneneinstrahlung und damit die UV-Belastung in den letzten Jahren angestiegen und der Wunsch nach einem sinnvollen Sonnenschutz verständlich.

Allerdings muss ein Sonnenschutz für Kinderspielplätze besondere Bedingungen er-

füllen und ist nicht mit einem Sonnenschutz, in Kindergärten und Privatgärten vergleichbar.

Für öffentliche Spielplätze kommen nur feste Anlagen in Frage, die geeignet und in der Lage sind über das ganze Jahr Wind und Regen zu widerstehen. Ein stetiger An- und Abbau je nach Jahreszeit und Witterung ist für den Bauhof nicht realisierbar, sodass sich grundsätzlich deutliche Mehrkosten gegenüber Sonnensegeln in Kindergärten oder Privatgärten ergeben.

Zudem sind bei der Planung und Errichtung spezielle Vorgaben zu beachten:

Die Fundamentierung muss durch eine Fachfirma erfolgen. Das gesamte Sonnenschutzkonstrukt muss auftretenden Schnee- und Windlasten gewachsen sein. Aus sicherheitstechnischen Aspekten sind vorgegebene Abstände zu den Sicherheitsbereichen der Spielgeräten einzuhalten. Der Sonnenschutz darf nicht bekletterbar sein, weder vom Boden noch von anderen Erhöhungen, wie z. B. den Spielgeräten oder den Bänken. Das Material des Segels muss UV-beständig, reißfest und schwer entflammbar sein.

Da sich der Spielplatz in Pliensbach außerhalb der bebauten Ortslage befindet, ist zudem eine deutlich erhöhte Gefahr des Vandalismus gegeben.

### **Tempo 20-Zone bzw. Spielstraße im Bereich Rathaus und Dorfcafé**

Die Verwaltung wird die Anregung der Freien Wähler auf eine Tempo 20-Zone oder eine Spielstraße im Bereich des Rathauses und des Dorfcafés auf die Agenda der nächsten Verkehrsschau nehmen und dem Gemeinderat über die weitere Vorgehensweise berichten.

## **4. Beschlussvorschlag**

- 1) Die Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2025 wird mit den oben dargestellten Planänderungen wie auf den 11 und 12 dargestellt beschlossen.
- 2) Die Verwaltung wird ermächtigt, die veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 300.000 € auszuschöpfen und die erforderlichen Kreditermächtigungen einzugehen.

Bad Boll, 26.11.2024

gez. Michael Deiß

## Anlagenübersicht

- ◆ Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2025 (Seiten 11 und 12)
- ◆ Gesamtergebnis und Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung (Seiten 13 und 14)
- ◆ Investitionsprogramm (Seiten 15 - 22)
- ◆ Darstellung der voraussichtlichen Liquidität (Seite 23)
- ◆ Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen (Seiten 25 - 28)
- ◆ Änderungsliste für das Jahr 2025 (Seite 29 und 30)

# Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der derzeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Gemeinde Zell u. A. am 05.12.2024 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt:

1. im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen

|   |               |
|---|---------------|
| 1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von                               | 9.915.060 €   |
| 1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von                          | 11.065.060 €  |
| 1.3 <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von | - 1.150.000 € |
| 1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von                          | 0 €           |
| 1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von                     | 0 €           |
| 1.6 <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von        | 0 €           |
| 1.7 <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von        | - 1.150.000 € |

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

|   |             |
|---|-------------|
| 2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von  | 9.596.360 € |
| 2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von  | 9.946.360 € |
| 2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b><br>(Saldo aus 2.1 und 2.2) von                                | - 350.000 € |
| 2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von   | 3.900.000 € |
| 2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von   | 2.827.000 € |
| 2.6 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf (-) aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von    | 1.073.000 € |
| 2.7 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-)</b><br>(Saldo aus 2.3 und 2.6) von                          | 723.000 €   |
| 2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) von  | 300.000 €   |
| 2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen) von  | 332.800 €   |
| 2.10 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von | -32.800 €   |
| 2.11 <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von      | 690.200 €   |

## § 2 Kreditermächtigung

|  |                  |
|--|------------------|
| Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf | <b>300.000 €</b> |
|--|------------------|

## § 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 | <b>1.200.000 €</b> |
|---|--------------------|

## § 4 Kassenkredite

|   |                    |
|---|--------------------|
| Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf | <b>2.200.000 €</b> |
|---|--------------------|

## § 5 Steuersätze

**Nachrichtlich:** Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt:

1. für die Grundsteuer
  - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 470 v. H.
  - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 235 v. H.
2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge 360 v. H.

Zell u. A., 05.12.2024

Christopher Flik  
Bürgermeister

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Zell u. A.

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023     | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Planung<br>2026   | Planung<br>2027   | Planung<br>2028   |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| EURO (€)  |   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 6.396.369,76         | 5.755.300         | 5.962.400         | 6.145.400         | 6.318.400         | 6.455.000         |
| 2         | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen  | 1.533.226,28         | 1.317.580         | 1.545.480         | 1.242.580         | 1.804.680         | 1.719.480         |
| 3         | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                              | 332.759,08           | 312.500           | 318.700           | 279.200           | 277.300           | 273.500           |
| 4         | Sonstige Transfererträge  |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5         | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                        | 1.195.623,13         | 1.286.400         | 1.313.200         | 1.344.400         | 1.344.400         | 1.344.400         |
| 6         | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 235.543,79           | 189.225           | 190.260           | 890.250           | 1.390.250         | 1.407.650         |
| 7         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 383.420,90           | 414.520           | 475.720           | 521.020           | 474.220           | 474.420           |
| 8         | Zinsen und ähnliche Erträge   | 15.940,56            | 13.800            | 13.800            | 200               | 200               | 200               |
| 9         | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen                         | 11.963,74            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10        | Sonstige ordentliche Erträge  | 114.234,47           | 102.000           | 95.500            | 95.500            | 95.500            | 95.500            |
| <b>11</b> | <b>Ordentliche Erträge<br/>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                   | <b>10.219.081,71</b> | <b>9.391.325</b>  | <b>9.915.060</b>  | <b>10.518.550</b> | <b>11.704.950</b> | <b>11.770.150</b> |
| 12        | Personalaufwendungen  | 2.829.990,56         | 2.975.325         | 3.136.110         | 3.232.000         | 3.326.000         | 3.419.900         |
| 13        | Versorgungsaufwendungen   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 1.547.386,25         | 1.406.250         | 1.636.050         | 1.412.150         | 1.337.150         | 1.332.150         |
| 15        | Abschreibungen  | 991.334,90           | 1.052.500         | 1.118.700         | 1.104.200         | 1.052.300         | 1.023.500         |
| 16        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 27.411,50            | 102.000           | 62.000            | 57.000            | 52.000            | 47.000            |
| 17        | Transferaufwendungen  | 3.496.460,66         | 4.087.000         | 4.141.000         | 4.417.000         | 4.080.000         | 4.094.000         |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 757.136,14           | 838.250           | 971.200           | 946.200           | 957.500           | 953.600           |
| <b>19</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen<br/>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>             | <b>9.649.720,01</b>  | <b>10.461.325</b> | <b>11.065.060</b> | <b>11.168.550</b> | <b>10.804.950</b> | <b>10.870.150</b> |
| <b>20</b> | <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b> | <b>569.361,70</b>    | <b>-1.070.000</b> | <b>-1.150.000</b> | <b>-650.000</b>   | <b>900.000</b>    | <b>900.000</b>    |
| 21        | Außerordentliche Erträge  | 1.002,82             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 22        | Außerordentliche Aufwendungen   | 743,31               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 und 22)</b>        | <b>259,51</b>        |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>24</b> | <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis<br/>(Summe aus Nummern 20 und 23)</b>        | <b>569.621,21</b>    | <b>-1.070.000</b> | <b>-1.150.000</b> | <b>-650.000</b>   | <b>900.000</b>    | <b>900.000</b>    |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

| Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
|---|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Zell u. A.  |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2023     | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | VE<br>2025        | Planung<br>2026    | Planung<br>2027   | Planung<br>2028   |
| EURO (€)  |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 1   | Steuern und ähnliche Abgaben   | 6.340.381,15         | 5.755.300         | 5.962.400         |                   | 6.145.400          | 6.318.400         | 6.455.000         |
| 2   | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.536.609,59         | 1.317.580         | 1.545.480         |                   | 1.242.580          | 1.804.680         | 1.719.480         |
| 3   | Sonstige Transfereinzahlungen  | 28.050,00            |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 4   | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen   | 1.008.664,66         | 1.286.400         | 1.313.200         |                   | 1.344.400          | 1.344.400         | 1.344.400         |
| 5   | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 233.277,81           | 189.225           | 190.260           |                   | 890.250            | 1.390.250         | 1.407.650         |
| 6   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 384.256,01           | 414.520           | 475.720           |                   | 521.020            | 474.220           | 474.420           |
| 7   | Zinsen und ähnliche Einzahlungen   | 15.918,01            | 13.800            | 13.800            |                   | 200                | 200               | 200               |
| 8   | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 113.694,49           | 102.000           | 95.500            |                   | 95.500             | 95.500            | 95.500            |
| <b>9</b>  | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>                           | <b>9.660.851,72</b>  | <b>9.078.825</b>  | <b>9.596.360</b>  |                   | <b>10.239.350</b>  | <b>11.427.650</b> | <b>11.496.650</b> |
| 10  | Personalauszahlungen   | -2.829.511,58        | -2.975.325        | -3.136.110        |                   | -3.232.000         | -3.326.000        | -3.419.900        |
| 11  | Versorgungsauszahlungen  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 12  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -1.370.800,84        | -1.406.250        | -1.636.050        |                   | -1.412.150         | -1.337.150        | -1.332.150        |
| 13  | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | -27.070,25           | -102.000          | -62.000           |                   | -57.000            | -52.000           | -47.000           |
| 14  | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)  | -3.502.201,92        | -4.087.000        | -4.141.000        |                   | -4.417.000         | -4.080.000        | -4.094.000        |
| 15  | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | -705.138,49          | -838.250          | -971.200          |                   | -946.200           | -957.500          | -953.600          |
| <b>16</b>   | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>                         | <b>-8.434.723,08</b> | <b>-9.408.825</b> | <b>-9.946.360</b> |                   | <b>-10.064.350</b> | <b>-9.752.650</b> | <b>-9.846.650</b> |
| <b>17</b>   | <b>Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>  | <b>1.226.128,64</b>  | <b>-330.000</b>   | <b>-350.000</b>   |                   | <b>175.000</b>     | <b>1.675.000</b>  | <b>1.650.000</b>  |
| 18  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 16.357,68            | 539.000           |                   |                   | 450.000            | 800.000           |                   |
| 19  | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit                     | 56.773,23            |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 20  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen  | 13.760,00            | 4.180.000         | 3.400.000         |                   | 1.780.000          | 1.380.000         |                   |
| 21  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen  |                      |                   | 500.000           |                   |                    |                   |                   |
| 22  | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| <b>23</b>   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>                                   | <b>86.890,91</b>     | <b>4.719.000</b>  | <b>3.900.000</b>  |                   | <b>2.230.000</b>   | <b>2.180.000</b>  |                   |
| 24  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -649.034,47          | -390.000          | -500.000          |                   |                    |                   |                   |
| 25  | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -1.934.918,67        | -3.442.000        | -2.291.000        | -1.200.000        | -3.455.000         | -5.155.000        | -2.500.000        |
| 26  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | -124.704,87          | -78.000           | -20.500           |                   | -15.000            | -15.000           | -15.000           |
| 27  | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen   |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 28  | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen   | -10.375,60           | -10.000           | -15.500           |                   | -13.000            | -13.000           | -13.000           |
| 29  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| <b>30</b>   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>                                  | <b>-2.719.033,61</b> | <b>-3.920.000</b> | <b>-2.827.000</b> | <b>-1.200.000</b> | <b>-3.483.000</b>  | <b>-5.183.000</b> | <b>-2.528.000</b> |
| <b>31</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit (Saldo 23 + 30)</b>  | <b>-2.632.142,70</b> | <b>799.000</b>    | <b>1.073.000</b>  | <b>-1.200.000</b> | <b>-1.253.000</b>  | <b>-3.003.000</b> | <b>-2.528.000</b> |
| <b>32</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>              | <b>-1.406.014,06</b> | <b>469.000</b>    | <b>723.000</b>    | <b>-1.200.000</b> | <b>-1.078.000</b>  | <b>-1.328.000</b> | <b>-878.000</b>   |
| 33  | Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen                        | 1.000.000,00         |                   | 300.000           |                   | 1.500.000          | 1.700.000         | 1.200.000         |
| 34  | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen                        | -282.792,00          | -382.800          | -332.800          |                   | -332.800           | -332.800          | -332.800          |
| <b>35</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 33 + 34)</b> | <b>717.208,00</b>    | <b>-382.800</b>   | <b>-32.800</b>    |                   | <b>1.167.200</b>   | <b>1.367.200</b>  | <b>867.200</b>    |
| <b>36</b>   | <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo 32 + 35)</b>  | <b>-688.806,06</b>   | <b>86.200</b>     | <b>690.200</b>    | <b>-1.200.000</b> | <b>89.200</b>      | <b>39.200</b>     | <b>-10.800</b>    |

| <b>Investitionen Produkt 111000 Steuerung und Organisation</b>                     |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|--|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                         | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11110-0002   | Digitalisierung Gemeinderatsarbeit               | -17.387,03    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 111200 Steuerungsunterstützung</b>                        |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                         | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0001   | Bewegliches Vermögen Rathaus                     | -1.682,66     | -5.000      | -5.000  | -8.000      | -5.000       | -5.000       | -5.000       |                                 |  |
| 11112-0003   | Umbau Räumlichkeiten EG zu Büros                 | -700,00       |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0004   | Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum         |               |             |   |             | -20.000      |              |              |                                 |  |
| 11112-0005   | Schrankwand Eingangsbereich Rathaus              | -6.788,14     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0006   | Server Rathaus                                   |               | -50.000     | -50.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0007   | Fotovoltaikanlage Rathaus                        |               | -25.000     | -25.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0008   | Klimaanlage Serverraum                           |               |             |   | -5.000      |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                         | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11124-0007   | Ausbau Dachgeschoss u- 2. Fluchtweg Lindenstr. 4 | -1.423,56     |             |   | -220.000    |              |              |              |                                 |  |
| 11124-0011   | Erwerb Kirchheimer Str. 4                        | -498.750,00   |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11124-0012   | Einbauküche Gebäude Frühlingstr. 26              | -8.240,77     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11124-0013   | Strategischer Grundenerwerb                      |               | -400.000    | -400.000  | -500.000    |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 112500 Bauhof</b>   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                         | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11125-0001   | Bewegliches Vermögen Bauhof                      | -17.364,42    | -20.000     | -20.000   |             | -10.000      | -10.000      | -10.000      |                                 |  |

| <b>Investitionen Produkt 112500 Bauhof</b>                 |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|--|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1125-0003   | Überdachung Bauhof für Materialboxen               | -16.059,20    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z1125-0001   | Landeszuschuss Elektrolastenfahrrad                | 1.907,20      |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 113300 Grundstücksmanagement</b>  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1133-0001   | Grundstückskäufe allgemein                         | -21.193,18    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1133-0002   | Grundwerb Rohrwiesenäcker                          | -17.663,75    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1133-0004   | Rohrwiesenäcker - Bodenord einschl. ökolog. Ausgl. | -72.394,28    |             | -25.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z1133-0002   | Grundstücksverkäufe Baugebiet Rohrwiesenäcker      | 9.000,00      | 4.180.000   | 4.180.000                                       | 3.400.000   | 1.780.000    | 1.380.000    |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1260-0003   | Digitalisierung Funk Feuerwehrfahrzeuge            | -2.424,73     |             | -18.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1260-0006   | Digitalisierung Funk Feuerwehrmagazin              | -1.836,34     |             | -7.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I1260-0007   | Fotovoltaikanlage Feuerwehr                        |               |             |   | -50.000     |              |              |              |                                 |  |
| I1260-0008   | Giebelverkleidung Feuerwehrgebäude                 |               |             |   |             | -30.000      |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen 211000 Grundschule</b>                    |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I2110-0001   | Bewegliches Vermögen Grundschule                   | -3.104,71     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I2110-0004   | Umbau Pysikassal und Physikvorbereitungsraum       | -1.119,46     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I2110-0005   | Austausch Server Schule                            | -43.696,80    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |

| <b>Investitionen 211000 Grundschule</b>                          |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|--|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                       | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I2110-0006   | Umbau Technikraum - Kernzeitenbetreuung        |               |             |   | -15.000     |              |              |              |                                 |  |
| Z2110-0002   | Landeszuschuss DigitalPakt für bew. Vermögen   | 6.250,00      |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen 365000 Gemeindekindergarten Ü3</b>              |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                       | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0001   | Bewegliches Vermögen Gemeindekindergarten Ü3   |               | -3.000      | -3.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0006   | Umbau Kindergarten alte Schule, Schulstr. 4    | -256.462,50   | -235.000    | -235.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0013   | Fotovoltaikanlage Kindergarten, Schulstr. 6    |               | -40.000     | -40.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0014   | Schließanlage Kindergarten Schulstr. 6         |               | -4.000      | -4.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0016   | Einzäunung und Tor Gemeindekindergarten        |               |             |   | -15.000     |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0017   | Spieleräte und Sandkasteneinfassung            |               |             |   | -20.000     |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0018   | Sonnenschutz Gemeindekindergarten - Pinguine   |               |             |   | -6.000      |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0019   | Corporate Identity (Logo) Gemeindekindergarten |               |             |   | -7.500      |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen 365001 Zeller Vogelneulle (Kinderkrippe Ü3)</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                       | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0002   | Neubau Kinderkrippe - Gebäude                  | -39.336,00    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0008   | Bewegliches Vermögen "Zeller Vogelneulle"      | -7.568,65     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0015   | Sonnenschutz Krippe                            |               | -15.000     | -15.000   |             |              |              |              |                                 |  |

| <b>Investitionen 365002 Naturkindergarten Pliensbach</b>  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|---|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0005  | Schutzhütte für Naturkindergarten                  | -62.749,16    | -1.000      | -1.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0010  | Sanitärgebäude für Naturkindergarten               | -17.827,34    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0011  | Naturkindergarten - Ausstattung, bewegliches Verm. | -3.521,56     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0012  | Erwerb Geräteschuppen Naturkindergarten            | -3.000,00     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 424101 Gemeindehalle</b>   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I4241-0001  | Bewegliches Vermögen Halle                         | -8.760,40     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I4241-0006  | Gemeindehalle (Netto-Darstellung)                  |               |             |   | -2.500.000  |              |              | -2.500.000   |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 511000 Stadtentwicklung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung</b>             |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5110-0001  | Bewegliches Vermögen Bauamt                        | -4.165,00     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5110-0001  | Verkauf bewegl. Anlagevermögen                     | 4.760,00      |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung (einschl. Solar- und Photovoltaikanlagen)</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5310-0001  | Auffosung Beteiligung Netze BW                     |               |             |   | 500.000     |              |              |              |                                 |  |

| <b>Investitionen Produkt 533000 Wasserversorgung</b>                         |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|--|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5330-0002   | Hausanschlüsse Wasser allgemein                    | -620,76       |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5330-0003   | Wasserleitungsneubau Neubaugebiet Rohrwiesenacker  | -70.794,64    | -400.000    | -400.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I5330-0004   | WL-Austausch Weilerstraße, nördl. Teilabschnitt    |               |             |   |             |              | -250.000     |              |                                 |  |
| I5330-0007   | WL-Austausch Weilerstraße, südlicher Teilabschnitt |               |             |   |             | -250.000     |              |              |                                 |  |
| I5330-0008   | Austausch Wasserleitung Teckstraße                 | -4.650,00     | -213.000    | -213.000  | -200.000    |              |              |              |                                 |  |
| I5330-0012   | Wasserleitung Goethestraße, 1. BA 2021/22          | -21.217,20    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5330-0013   | Austausch Wasserleitung Boßlerstraße               |               |             |   | -400.000    | -250.000     |              |              | -250.000                        |  |
| I5330-0014   | Austausch WL Goethestraße/Lenauweg, 2 BA - 2023    | -141.384,87   |             | -100.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I5330-0015   | Wasserleitung zum Naturkindergarten Pliensbach     | -11.773,03    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5330-0016   | Übertragung WL-Netz an Gewerbepark Wängen          | -33.202,16    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5330-0001   | Wasserversorgungsbeiträge allgemein                | 31.000,34     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 535000 Nahwärmeversorgung</b>                       |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5350-0001   | Nahwärmeversorgung Rohrwiesenacker                 | -13.567,48    |             |   | -100.000    | -500.000     |              |              | -500.000                        |  |
| <b>Investitionen Produkt 536000 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5360-0003   | Breitbandverkabelung Rohrwiesenacker               | -720,38       | -8.000      | -8.000  |             |              |              |              |                                 |  |

| Investitionen Produkt 538000 Abwasserbeseitigung |   |               |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
|--|---|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|------------|
| Investitionsnummer                               | Bezeichnung der Maßnahme                            | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 | Zell u. A. |
|  |   |               |             |   |             |              |              |              |                                 | EURO (€)   |
| 15380-0003                                       | Hausanschlüsse Abwasser allgemein                   | 184,45        |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0004                                       | Austausch Kanalisation Teckstraße                   | -5.400,00     | -303.000    | -303.000  | -250.000    |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0005                                       | Austausch Kanalisation Boßlerstraße                 |               |             |   | -1.000.000  | -450.000     |              |              |                                 | -450.000   |
| 15380-0006                                       | Kanalaustausch Weilerstraße, nördlicher Teil        |               |             |   |             |              | -325.000     |              |                                 |            |
| 15380-0007                                       | Kanal Blumenstraße                                  | -783,78       |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0008                                       | Kanalaustausch Weilerstr., südlicher Teil           |               |             |   |             | -325.000     |              |              |                                 |            |
| 15380-0011                                       | Mischwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker       | -277.239,78   | -218.000    | -328.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0012                                       | Regenwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker       | -295.151,46   | -370.000    | -370.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0014                                       | Abwasserdruckleitung zum Naturkiga Pliensbach       | -31.864,45    |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5380-0001                                       | Kanalbeiträge allgemein                             | 2.566,72      |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5380-0002                                       | Klarbeiträge allgemein                              | 3.530,28      |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5380-0005                                       | Zuschuss FrWw - Kanalaustausch Teck/Boßler, 1. Teil | 74.000        | 74.000      | 74.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| Investitionen Produkt 541000 Gemeindestraßen     |   |               |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Investitionsnummer                               | Bezeichnung der Maßnahme                            | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 | Zell u. A. |
|  |   |               |             |   |             |              |              |              |                                 | EURO (€)   |
| 15410-0002                                       | Straßenneugestaltung Weilerstr., nördl. Teil        |               |             |   |             |              | -580.000     |              |                                 |            |
| 15410-0003                                       | Straßenneugestaltung Weilerstr., süd. Teil          |               |             |   |             | -580.000     |              |              |                                 |            |
| 15410-0007                                       | Busknotenpunkt Schillerstraße                       | -21.241,50    |             | -50.000   | -1.000.000  | -1.500.000   |              |              |                                 |            |
| 15410-0010                                       | Straßenneubau Baugebiet Rohrwiesenacker             | -257.218,78   | -990.000    | -1.050.000                                      |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0013                                       | Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen           | -38.995,61    | -480.000    | -640.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0018                                       | E-Ladesäule Friedhofparkplatz, Göppinger Str. 28    | -478,19       |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0021                                       | Rohrwiesenacker - Anbindung Göppinger Straße        | -236.208,88   |             | -450.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0022                                       | Straßenbeleuchtung (Aufbau, Mast) Rohrwiesenacker   |               | -50.000     | -50.000   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0023                                       | Erdkabelung Straßenbeleuchtung Rohrwiesenacker      | -3.751,42     | -30.000     | -30.000   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0024                                       | Parkplatz Festplatz Pliensb. f. Naturkindergarten   | -7.344,57     |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0027                                       | Erwerb Geschwindigkeitmessgeräte                    | -5.408,31     |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5410-0003                                       | Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Göppinger Straße       |               |             |   |             | 250.000      | 500.000      |              |                                 |            |
| Z5410-0005                                       | Landeszuschuss barrierefrei. Ausbau Bushaltestellen |               | 440.000     | 440.000   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5410-0018                                       | Zuschuss E-Ladesäule Friedhofparkplatz              | 8.200,48      |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5410-0019                                       | Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt          |               |             |   |             | 200.000      | 300.000      |              |                                 |            |

| <b>Investitionen Produkt 541000 Gemeindestraßen</b>                   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|---|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5410-0020  | Erschließungsbeiträge Breitenwang                  | 19.675,89     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5450-0001  | Unterflurglascont. Parkplatz Friedhof/Schillerstr. |               | -40.000     | -40.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5450-0001  | Zuschuss AWB Unterflurglascontainer                |               | 25.000      | 25.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze</b>           |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5510-0001  | Spielgeräte Kinderspielplätze                      | -2.499,00     | -10.000     | -10.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5510-0002  | Kinderspielplatz Im Streichbett                    | -7.588,58     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5510-0003  | Kinderspielplatz Neubaugebiet Rohrwiesenacker      |               |             |   | -50.000     |              |              |              |                                 |  |
| I5510-0004  | Kinderspielplatz Gemeindehalle - Sandspielanlage   |               |             |   | -15.000     |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5530-0004  | Neuanlage Grabfelder Friedhof                      | -14.309,43    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5530-0007  | Neuanlage Plattenwege südlicher Teil               | -18.372,21    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |

| <b>Investitionen Produkt 555000 Forstwirtschaft</b>                                     |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|---|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                 | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 15550-0002  | Erwerb von Waldgrundstücken              | -9.450,00     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                 | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 16110-0001  | Vermögensumlage GVV Raum Bad Boll        | -7.202,28     | -7.000      | -7.000  | -12.500     | -10.000      | -10.000      | -10.000      |                                 |  |
| 16110-0002  | Vermögensumlage Verband Region Stuttgart | -3.173,32     | -3.000      | -3.000  | -3.000      | -3.000       | -3.000       | -3.000       |                                 |  |

## Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Finanzhaushalt       |                 | Finanzplanung    |                  |                  |
|-----------|--|----------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|           |  | 2024                 | 2025            | 2026             | 2027             | 2028             |
|           |  | 1                    | 2               | 3                | 4                | 5                |
| 1         | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn   | 125.985,42 €         |                 |                  |                  |                  |
| 2a        | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn   | 2.000 €              |                 |                  |                  |                  |
| 2b        | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere  |                      |                 |                  |                  |                  |
| 2c        | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                            |                      |                 |                  |                  |                  |
| 3a        | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn   | -850.000 €           |                 |                  |                  |                  |
| 3b        | - Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                      |                      |                 |                  |                  |                  |
| <b>4</b>  | <b>= Liquidität zum Jahresanfang</b>   | <b>-722.015 €</b>    |                 |                  |                  |                  |
| 5         | - Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen des Vorjahres  | -980.000 €           |                 |                  |                  |                  |
| 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)   | 86.200 €             | 690.200 €       | 89.200 €         | 39.200 €         | -10.800 €        |
| <b>9</b>  | <b>= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende</b>  | <b>-615.814,58 €</b> | <b>74.385 €</b> | <b>163.585 €</b> | <b>202.785 €</b> | <b>191.985 €</b> |
| 10        | - davon gebunden für Sonderrücklagen und bestimmte Zwecke  |                      |                 |                  |                  |                  |
| <b>11</b> | <b>= voraussichtlich freie Liquidität zum Jahresende</b>   | <b>-615.814,58 €</b> | <b>74.385 €</b> | <b>163.585 €</b> | <b>202.785 €</b> | <b>191.985 €</b> |

|   |  |                  |  |  |
|---|--|------------------|--|--|
| <b>Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 Gem HVO</b><br>(2 v. H. der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit) |  | <b>172.482 €</b> |  |  |
|---|--|------------------|--|--|

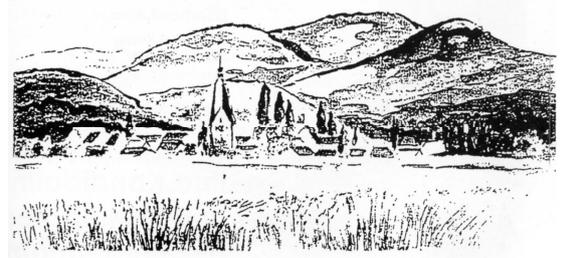
### Berechnung des Mindestbetrags nach § 22, Abs 2 GemHVO für das laufende Haushaltsjahr

|  |              |                     |  |  |
|--|--------------|---------------------|--|--|
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2022         | 8.028.730,24 €      |  |  |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2023         | 8.434.723,08 €      |  |  |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2024         | 9.408.825,00 €      |  |  |
| Durchschnitt                               |              | 8.624.092,77 €      |  |  |
| <b>Mindestliquidität</b>                   | <b>2,00%</b> | <b>172.481,86 €</b> |  |  |



# BÜRGERFORUM

## Zell u.A. / Pliensbach



Zell u. A. 20.11.2024

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Flik,  
sehr geehrter Herr Deiß,

zum Haushaltsentwurf des Jahres 2025 beantragen wir zwei Punkte. Zudem hätten wir gerne eine Erläuterung zu folgenden zwei Ausgabenposten:

Im Haushalt sind zwei Beträge ausgewiesen, zu denen wir gerne eine Erläuterung hätten. In beiden Fällen scheinen uns die Beträge im Aufwand-Nutzen-Verhältnis eher ungünstig zu sein. Zum einen handelt es sich um die Ausgabe von 20 000.-€ für den Umbau des Zimmers 7 (vgl. Haushaltsplan 2025 Seite 29) zu einem Besprechungsraum und um die 7500.-€ für die Corporate Identity (Logo) des Kindergartens (vgl. Haushaltsplan 2025 Seite 29).

Neben der Erläuterung dieser beiden Positionen beantragen wir für das folgende Haushaltsjahr zwei Punkte:

### **Bezugnahme auf die „Reform des Straßenverkehrsgesetzes“**

Mit der Reform des Straßenverkehrsgesetzes am 14. Juni 2024 erhalten wir als Kommunen mehr Entscheidungsspielräume zur klima- und umweltfreundlichen Gestaltung des Verkehrs vor Ort. „Mit den neuen Reformen des Straßenverkehrsrechts könnte dies nun schneller in die Umsetzung gelangen, da Radspuren ... auf Fahrbahnen nun auch aus Gründen des Umwelt- oder Klimaschutzes (oder) zum Schutz der Gesundheit ... eingerichtet werden können. Bislang mussten solche Maßnahmen mit der Verkehrssicherheit begründet werden und ließen sich oft nur an Unfallschwerpunkten umsetzen.“ (Homepage ADFC 19.11.2024) Dieses Gesetz betrifft unter anderem eine erleichterte Tempo-30-Regelung an hochfrequentierten Schulwegen (Göppingerstraße) oder die angemessene Bereitstellung für den fließenden Fahrradverkehr. Nachdem unsere nun folgenden Anträge in der Vergangenheit u.a. auf der Ebene des Regierungspräsidiums und des Landratsamtes abgelehnt wurden, beantragen wir im Horizont der oben aufgeführten Neuregelungen folgende Punkte.

- Tempo 30 in den Gewerbegebieten Wängen und Raubis, der Ohmdenerstraße und der Göppingerstraße
- Einen Radschutzstreifen in der Göppingerstraße ab dem Gebäude Göppingerstraße 9 in Fahrtrichtung Bad Boll.

### **Aufwertung der Dorfmitte**

Das Dorfhaus wird immer mehr zum Treffpunkt junger Familien, Gäste aus dem Alexanderstift, Kindern, „Jung&Alt“ etc. Dies hat u.a. zur Folge, dass auch der Rathausplatz mit dem Brunnen an Attraktivität gewinnt und eine noch höhere Akzeptanz erzielt. Um diesen Platz weiter aufzuwerten und der Entwicklung Rechnung zu tragen beantragen wir

die Verwaltung hier ein Projekt in Auftrag zu geben (z.B. als Bachelor- oder Masterarbeit im Bereich der Geographie), das eine temporäre (z.B. von April -Oktober) Sperrung der Dorfmitte vorsieht (siehe Foto) und dieses Projekt aus unterschiedlichen Gesichtspunkten prüft. Die Idee ist, dass in dieser Zeit die Lindenstraße auf der Höhe des Rathauses gesperrt wird und somit als Sackgasse ausgewiesen wird. Das Dorfhaus, der Dorfbrunnen und somit die Dorfmitte gewinnen somit weiter an Attraktivität und gewährleisten zudem den Menschen ein Maximum an Sicherheit beim Aufenthalt in der warmen Jahreszeit.



Mit freundlichen Grüßen

Annemarie Haußer-Ulbricht

Eberhard Binder

Hans-Ulrich Lay

## Haushaltsanträge CDU ULZ FWG

### 1.) Produkt 112400 Ausbau Dachgeschoss Lindenstraße 4.

Streichung der Mittel um Liquidität zu verbessern  
Finanzielle Auswirkung 220.000 €

### 2.) Produkt 535000 Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker

Streichung von 600.000 € auf 100.000 € für Planung in 2025. Einstellen von 500.000 Euro in 2026 zur Umsetzung.  
Finanzielle Auswirkung in 2025: 500.000 €

Edgar Wagner Ulich Beißwenger Holger Schnizler Uwe Schäfer Tobias Schmid Josef Persch Dominik Bernauer

Gemeindeverwaltung Zell u. A.  
z.Hd.v. Herrn Bürgermeister Christopher Flik  
Herrn Verbandsgeschäftsführer Michael Deiß  
Lindenstr. 1 - 3  
73119 Zell u. A.

### **Anträge zum Haushaltsplan 2025**

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Flik, sehr geehrter Herr Deiß,

zum Haushaltsentwurf des Jahres 2025 ergeben sich für uns folgende Fragen und Anregungen:

#### **Ausbau/Neubau Busknotenpunkt**

Aus unserer Sicht sollten diese Mittel gestrichen werden und die Notwendigkeit der Maßnahme überprüft werden. Sollte ein Aufenthaltsbereich/Toilette für Busfahrer notwendig sein, könnte dies im südlichen Bereich Richtung Parkplatz, am Abstellplatz für die Fahrräder, in Form eines Tiny Hauses, Modulhauses erfolgen. Geschätzte Kosten 100.000 €.

#### **Kinderbetreuung**

Wofür sind die eingeplanten 20.000 € für Spielgeräte,...?

Für eine Nestschaukel? Wenn nicht, beantragen wir Mittel in den Haushaltsplan für eine Nestschaukel im Ü3 Bereich einzuplanen. Kosten geschätzt ca. 5.000 €.

#### **Kinderspielplätze**

Für den Kinderspielplatz an der Gemeindehalle beantragen wir Mittel für eine Sandspielanlage mit Turm entsprechend den vor Ort gegebenen Möglichkeiten. Kosten geschätzt ca. 15.000 €.



Beim Spielplatz in Pliensbach wird dringend ein Sonnenschutz benötigt. Kosten geschätzt ca. 6.000 €.

Im Bereich vor dem Rathaus und Dorfkaffee ab der Verkehrsinsel bis ca. 50 Meter Richtung Bollerstraße sprechen wir uns, auf Grund der vielen spielenden Kinder am Brunnen, für eine Tempo 20 Zone oder Spielstraße aus und bitten diese in die nächste Verkehrsschau mit aufzunehmen.

Wir bitten um Berücksichtigung der oben genannten Sachverhalte im Haushaltsplan 2025. Für Fragen können Sie sich gerne mit uns in Verbindung setzen.

Mit freundlichen Grüßen

Für die Freie Wählervereinigung Zell/Pliensbach

Manuela Uebele und Marco Papatheo

# Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

## Änderungsliste 2025 - Ergebnishaushalt

### Erträge - Ergebnishaushalt

| Produkt | Sachkonto | Bezeichnung                           | Planansatz  |             | Differenz | Bemerkungen                         |
|---------|-----------|---------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-------------------------------------|
|         |           |                                       | alt         | neu         |           |                                     |
| 611001  | 3021000   | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2.812.000 € | 2.778.000 € | -34.000 € | Verschlechterung Orientierungsdaten |
| 611001  | 3051000   | Familienleistungsausgleich            | 223.000 €   | 216.000 €   | -7.000 €  | Verschlechterung Orientierungsdaten |
| 611001  | 3111000   | Schlüsselzuweisungen vom Land         | 746.000 €   | 898.700 €   | 152.700 € | Verbesserung Orientierungsdaten     |
|         |           |                                       |             |             | 0 €       |                                     |
|         |           |                                       |             |             | 0 €       |                                     |
|         |           |                                       |             |             | 0 €       |                                     |

**Summen** 3.781.000 €   3.892.700 €   111.700 €

### Aufwendungen - Ergebnishaushalt

| Produkt | Sachkonto | Bezeichnung | Planansatz  |             | Differenz | Bemerkungen  |
|---------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|--|
|         |           |             | alt         | neu         |           |  |
| 611001  | 4372000   | Kreisumlage | 2.078.300 € | 1.990.000 € | -88.300 € | Annahme Verwaltung nach derzeitigem Beratungsstand zum Kreishaushalt |
| 281000  | 4318005   | Ortsputzete |             |             | 0 €       | Neuer Planansatz Ortsputzete   |
| 611001  | 4371000   | FAG-Umlage  |             |             | 0 €       | Verschlechterung Gemeindeschlüsselzahl                               |
| 611001  | 4372000   | Kreisumlage |             |             | 0 €       | Verschlechterung Gemeindeschlüsselzahl                               |
|         |           |             |             |             | 0 €       |  |
|         |           |             |             |             | 0 €       |  |
|         |           |             |             |             | 0 €       |  |
|         |           |             |             |             | 0 €       |  |

**Summen** 2.078.300 €   1.990.000 €   -88.300 €

## Änderungsliste 2025 - 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 | 3.781.000 €        | 3.892.700 €        | 111.700 €        |             |
|                    |           |  |                    |                    | 0 €              |             |
| <b>Summen</b>      |           |  | <b>3.781.000 €</b> | <b>3.892.700 €</b> | <b>111.700 €</b> |             |

### 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 | 2.078.300 €        | 1.990.000 €        | -88.300 €         |   |
| I1112-0004         |           | Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum  | 20.000 €           | - €                | -20.000 €         | Verschiebung der Maßnahme ins Jahr 2026                           |
| I5350-0001         |           | Nahwärmeversorgung Rohrweissenäcker   | 600.000 €          | 100.000 €          | -500.000 €        | Antrag CDU, ULZ und FWG - Verschiebung der Maßnahme ins Jahr 2026 |
| I5510-0004         |           | Kinderspielplatz Gemeindehalle - Sandspielanlage  | - €                | 15.000 €           | 15.000 €          | Antrag Freie Wähler   |
| <b>Summen</b>      |           |   | <b>2.698.300 €</b> | <b>2.105.000 €</b> | <b>-593.300 €</b> |   |

# Gemeinde Zell u. A.

---

Gemeinderatssitzung am 05.12.2024

Tischvorlage zu Vorlage 104/2024

Sachbearbeiter: Michael Deiß, GVV Raum Bad Boll

---

## Haushaltsplan mit Haushaltssatzung 2025 Anträge und Anregungen der Wählergruppierungen Beratung und Beschlussfassung

### 1. Stand der Angelegenheit

Die Sitzungsvorlagen für die GR-Sitzung am 05.12.2024 wurden am 27.11.2024 ins Ratsinformationssystem eingestellt.

Im Nachgang zur Onlinestellung der Unterlagen hat die Verwaltung festgestellt, dass im Haushaltsplan 2025 **keine** Finanzmittel für die Generalüberholung und Wartung des Streusalzsilos auf dem Bauhof enthalten sind.

Das Zeller Streusalzsilos wurde im Jahr 2003 beschafft. Seitdem sind keine größeren Ausgaben für Reparaturen angefallen. Nach über 20-jähriger Betriebsbereitschaft zeigen sich an den wesentlichen Teilen größere Verschleißerscheinungen, die zu einem dringenden Handlungsbedarf führen und eine Generalüberholung einschließlich Wartungsarbeiten am Silos zwingend erforderlich machen.

Die Arbeiten sind nach Abschluss des Winterdienstes im Jahr 2025 auszuführen. Ein längeres Zuwarten der Generalüberholung ist nicht möglich, da Leckagen des Silos zu Umweltschäden führen könnte, die es zu vermeiden gilt.

Im Bedarfsfall wird die Verwaltung die erforderlichen Maßnahmen in der Sitzung gerne erläutern.

Nach einer überschlägigen Kostenschätzung ergeben sich für die Generalsanierung des Silos Aufwendungen von ca. 25.000 €, die bisher **nicht** im Haushaltsplan veranschlagt sind.

Somit ist der Planansatz für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens im Bereich der Straßenreinigung und des Winterdienstes von 3.000 € auf 28.000 € anzuheben (545000.4212000, Seite 134 des Haushaltsplans).

### **Auswirkungen der Änderungen auf den Ergebnishaushalt (gegenüber der Vorlage 104/2024):**

Durch die Generalüberholung des Streusalzsilos erhöhen sich die ordentlichen Aufwendungen von 10.065.060 € auf 11.090.060 €. Das veranschlagte **negative** ordentliche Ergebnis verschlechtert sich von 1.150.000 € auf 1.175.000 Mio. €.

### **Auswirkungen der Änderungen auf den Finanzhaushalt (gegenüber der Vorlage 104/2024)**

Im Gesamtfinanzhaushalt ergibt sich ein zusätzlicher Abfluss von liquiden Mittel in Höhe von 25.000 €. Die liquiden Mittel verringern sich auf 31.12.2025 von 74.385 € auf 49.385 €.

Die Kreditermächtigung bleibt unverändert bei 300.000 €.

Im Anhang hat die Verwaltung die geänderte Haushaltssatzung, den geänderten Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt, die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität sowie die korrigierten Änderungslisten für das Haushaltsjahr 2025 beigefügt.

## **2. Beschlussvorschlag**

- 1) Die Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2025 wird mit den oben dargestellten Planänderungen wie auf den Seiten 5 und 6 dargestellt beschlossen.
- 2) Die Verwaltung wird ermächtigt, die veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 300.000 € auszuschöpfen und die erforderlichen Kreditermächtigungen einzuziehen.

Bad Boll, 29.11.2024

gez. Michael Deiß

## Anlagenübersicht

- ◆ Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2025 (Seiten 5 und 6)
- ◆ Gesamtergebnis und Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung (Seiten 7 und 8)
- ◆ Darstellung der voraussichtlichen Liquidität (Seite 9)
- ◆ Änderungsliste für das Jahr 2025 (Seite 11 und 12)



## Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der derzeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Gemeinde Zell u. A. am 05.12.2024 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt:

1. im **Ergebnishaushalt** mit folgenden Beträgen

|   |               |
|---|---------------|
| 1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von                               | 9.915.060 €   |
| 1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von                          | 11.090.060 €  |
| 1.3 <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von | - 1.175.000 € |
| 1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von                          | 0 €           |
| 1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von                     | 0 €           |
| 1.6 <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5) von        | 0 €           |
| 1.7 <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6) von        | - 1.175.000 € |

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

|   |             |
|---|-------------|
| 2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von  | 9.596.360 € |
| 2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von  | 9.971.360 € |
| 2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b><br>(Saldo aus 2.1 und 2.2) von                                | - 375.000 € |
| 2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von   | 3.900.000 € |
| 2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von   | 2.827.000 € |
| 2.6 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf (-) aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5) von    | 1.073.000 € |
| 2.7 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-)</b><br>(Saldo aus 2.3 und 2.6) von                          | 698.000 €   |
| 2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) von  | 300.000 €   |
| 2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen) von  | 332.800 €   |
| 2.10 <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von | -32.800 €   |
| 2.11 <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von      | 665.200 €   |

## § 2 Kreditermächtigung

|  |                  |
|--|------------------|
| Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf | <b>300.000 €</b> |
|--|------------------|

## § 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 | <b>1.200.000 €</b> |
|---|--------------------|

## § 4 Kassenkredite

|   |                    |
|---|--------------------|
| Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf | <b>2.200.000 €</b> |
|---|--------------------|

## § 5 Steuersätze

**Nachrichtlich:** Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt:

1. für die Grundsteuer
  - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 470 v. H.
  - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 235 v. H.
2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge 360 v. H.

Zell u. A., 05.12.2024

Christopher Flik  
Bürgermeister

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

Zell u. A.

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023     | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Planung<br>2026   | Planung<br>2027   | Planung<br>2028   |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| EURO (€)  |   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 6.396.369,76         | 5.755.300         | 5.962.400         | 6.145.400         | 6.318.400         | 6.455.000         |
| 2         | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen  | 1.533.226,28         | 1.317.580         | 1.545.480         | 1.242.580         | 1.804.680         | 1.719.480         |
| 3         | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                              | 332.759,08           | 312.500           | 318.700           | 279.200           | 277.300           | 273.500           |
| 4         | Sonstige Transfererträge  |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5         | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                        | 1.195.623,13         | 1.286.400         | 1.313.200         | 1.344.400         | 1.344.400         | 1.344.400         |
| 6         | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 235.543,79           | 189.225           | 190.260           | 890.250           | 1.390.250         | 1.407.650         |
| 7         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 383.420,90           | 414.520           | 475.720           | 521.020           | 474.220           | 474.420           |
| 8         | Zinsen und ähnliche Erträge   | 15.940,56            | 13.800            | 13.800            | 200               | 200               | 200               |
| 9         | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen                         | 11.963,74            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10        | Sonstige ordentliche Erträge  | 114.234,47           | 102.000           | 95.500            | 95.500            | 95.500            | 95.500            |
| <b>11</b> | <b>Ordentliche Erträge<br/>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                   | <b>10.219.081,71</b> | <b>9.391.325</b>  | <b>9.915.060</b>  | <b>10.518.550</b> | <b>11.704.950</b> | <b>11.770.150</b> |
| 12        | Personalaufwendungen  | 2.829.990,56         | 2.975.325         | 3.136.110         | 3.232.000         | 3.326.000         | 3.419.900         |
| 13        | Versorgungsaufwendungen   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 1.547.386,25         | 1.406.250         | 1.661.050         | 1.412.150         | 1.337.150         | 1.332.150         |
| 15        | Abschreibungen  | 991.334,90           | 1.052.500         | 1.118.700         | 1.104.200         | 1.052.300         | 1.023.500         |
| 16        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 27.411,50            | 102.000           | 62.000            | 57.000            | 52.000            | 47.000            |
| 17        | Transferaufwendungen  | 3.496.460,66         | 4.087.000         | 4.141.000         | 4.417.000         | 4.080.000         | 4.094.000         |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 757.136,14           | 838.250           | 971.200           | 946.200           | 957.500           | 953.600           |
| <b>19</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen<br/>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>             | <b>9.649.720,01</b>  | <b>10.461.325</b> | <b>11.090.060</b> | <b>11.168.550</b> | <b>10.804.950</b> | <b>10.870.150</b> |
| <b>20</b> | <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b> | <b>569.361,70</b>    | <b>-1.070.000</b> | <b>-1.175.000</b> | <b>-650.000</b>   | <b>900.000</b>    | <b>900.000</b>    |
| 21        | Außerordentliche Erträge  | 1.002,82             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 22        | Außerordentliche Aufwendungen   | 743,31               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 und 22)</b>        | <b>259,51</b>        |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>24</b> | <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis<br/>(Summe aus Nummern 20 und 23)</b>        | <b>569.621,21</b>    | <b>-1.070.000</b> | <b>-1.175.000</b> | <b>-650.000</b>   | <b>900.000</b>    | <b>900.000</b>    |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

| Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
|---|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Zell u. A.  |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2023     | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | VE<br>2025        | Planung<br>2026    | Planung<br>2027   | Planung<br>2028   |
| EURO (€)  |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 1   | Steuern und ähnliche Abgaben   | 6.340.381,15         | 5.755.300         | 5.962.400         |                   | 6.145.400          | 6.318.400         | 6.455.000         |
| 2   | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.536.609,59         | 1.317.580         | 1.545.480         |                   | 1.242.580          | 1.804.680         | 1.719.480         |
| 3   | Sonstige Transfereinzahlungen  | 28.050,00            |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 4   | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen   | 1.008.664,66         | 1.286.400         | 1.313.200         |                   | 1.344.400          | 1.344.400         | 1.344.400         |
| 5   | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 233.277,81           | 189.225           | 190.260           |                   | 890.250            | 1.390.250         | 1.407.650         |
| 6   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 384.256,01           | 414.520           | 475.720           |                   | 521.020            | 474.220           | 474.420           |
| 7   | Zinsen und ähnliche Einzahlungen   | 15.918,01            | 13.800            | 13.800            |                   | 200                | 200               | 200               |
| 8   | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 113.694,49           | 102.000           | 95.500            |                   | 95.500             | 95.500            | 95.500            |
| <b>9</b>  | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>                           | <b>9.660.851,72</b>  | <b>9.078.825</b>  | <b>9.596.360</b>  |                   | <b>10.239.350</b>  | <b>11.427.650</b> | <b>11.496.650</b> |
| 10  | Personalauszahlungen   | -2.829.511,58        | -2.975.325        | -3.136.110        |                   | -3.232.000         | -3.326.000        | -3.419.900        |
| 11  | Versorgungsauszahlungen  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 12  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -1.370.800,84        | -1.406.250        | -1.661.050        |                   | -1.412.150         | -1.337.150        | -1.332.150        |
| 13  | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | -27.070,25           | -102.000          | -62.000           |                   | -57.000            | -52.000           | -47.000           |
| 14  | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)  | -3.502.201,92        | -4.087.000        | -4.141.000        |                   | -4.417.000         | -4.080.000        | -4.094.000        |
| 15  | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | -705.138,49          | -838.250          | -971.200          |                   | -946.200           | -957.500          | -953.600          |
| <b>16</b>   | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>                         | <b>-8.434.723,08</b> | <b>-9.408.825</b> | <b>-9.971.360</b> |                   | <b>-10.064.350</b> | <b>-9.752.650</b> | <b>-9.846.650</b> |
| <b>17</b>   | <b>Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>  | <b>1.226.128,64</b>  | <b>-330.000</b>   | <b>-375.000</b>   |                   | <b>175.000</b>     | <b>1.675.000</b>  | <b>1.650.000</b>  |
| 18  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 16.357,68            | 539.000           |                   |                   | 450.000            | 800.000           |                   |
| 19  | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit                     | 56.773,23            |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 20  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen  | 13.760,00            | 4.180.000         | 3.400.000         |                   | 1.780.000          | 1.380.000         |                   |
| 21  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen  |                      |                   | 500.000           |                   |                    |                   |                   |
| 22  | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| <b>23</b>   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>                                   | <b>86.890,91</b>     | <b>4.719.000</b>  | <b>3.900.000</b>  |                   | <b>2.230.000</b>   | <b>2.180.000</b>  |                   |
| 24  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -649.034,47          | -390.000          | -500.000          |                   |                    |                   |                   |
| 25  | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -1.934.918,67        | -3.442.000        | -2.291.000        | -1.200.000        | -3.455.000         | -5.155.000        | -2.500.000        |
| 26  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | -124.704,87          | -78.000           | -20.500           |                   | -15.000            | -15.000           | -15.000           |
| 27  | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen   |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 28  | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen   | -10.375,60           | -10.000           | -15.500           |                   | -13.000            | -13.000           | -13.000           |
| 29  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| <b>30</b>   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>                                  | <b>-2.719.033,61</b> | <b>-3.920.000</b> | <b>-2.827.000</b> | <b>-1.200.000</b> | <b>-3.483.000</b>  | <b>-5.183.000</b> | <b>-2.528.000</b> |
| <b>31</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit (Saldo 23 + 30)</b>  | <b>-2.632.142,70</b> | <b>799.000</b>    | <b>1.073.000</b>  | <b>-1.200.000</b> | <b>-1.253.000</b>  | <b>-3.003.000</b> | <b>-2.528.000</b> |
| <b>32</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>              | <b>-1.406.014,06</b> | <b>469.000</b>    | <b>698.000</b>    | <b>-1.200.000</b> | <b>-1.078.000</b>  | <b>-1.328.000</b> | <b>-878.000</b>   |
| 33  | Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen                        | 1.000.000,00         |                   | 300.000           |                   | 1.500.000          | 1.700.000         | 1.200.000         |
| 34  | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen                        | -282.792,00          | -382.800          | -332.800          |                   | -332.800           | -332.800          | -332.800          |
| <b>35</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 33 + 34)</b> | <b>717.208,00</b>    | <b>-382.800</b>   | <b>-32.800</b>    |                   | <b>1.167.200</b>   | <b>1.367.200</b>  | <b>867.200</b>    |
| <b>36</b>   | <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo 32 + 35)</b>  | <b>-688.806,06</b>   | <b>86.200</b>     | <b>665.200</b>    | <b>-1.200.000</b> | <b>89.200</b>      | <b>39.200</b>     | <b>-10.800</b>    |

## Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Finanzhaushalt       |                 | Finanzplanung    |                  |                  |
|-----------|---|----------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|           |   | 2024                 | 2025            | 2026             | 2027             | 2028             |
|           |   | 1                    | 2               | 3                | 4                | 5                |
| 1         | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn  | 125.985,42 €         |                 |                  |                  |                  |
| 2a        | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn  | 2.000 €              |                 |                  |                  |                  |
| 2b        | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere   |                      |                 |                  |                  |                  |
| 2c        | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                               |                      |                 |                  |                  |                  |
| 3a        | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn  | -850.000 €           |                 |                  |                  |                  |
| 3b        | - Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                         |                      |                 |                  |                  |                  |
| <b>4</b>  | <b>= Liquidität zum Jahresanfang</b>  | <b>-722.015 €</b>    |                 |                  |                  |                  |
| 5         | - Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen des Vorvorjahres  | -980.000 €           |                 |                  |                  |                  |
| 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)  | 86.200 €             | 665.200 €       | 89.200 €         | 39.200 €         | -10.800 €        |
| <b>9</b>  | <b>= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende</b>   | <b>-615.814,58 €</b> | <b>49.385 €</b> | <b>138.585 €</b> | <b>177.785 €</b> | <b>166.985 €</b> |
| 10        | - davon gebunden für Sonderrücklagen und bestimmte Zwecke   |                      |                 |                  |                  |                  |
| <b>11</b> | <b>= voraussichtlich freie Liquidität zum Jahresende</b>  | <b>-615.814,58 €</b> | <b>49.385 €</b> | <b>138.585 €</b> | <b>177.785 €</b> | <b>166.985 €</b> |

|   |  |                  |  |  |
|---|--|------------------|--|--|
| <b>Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 Gem HVO</b><br>(2 v. H. der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit) |  | <b>172.482 €</b> |  |  |
|---|--|------------------|--|--|

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

|  |              |                     |  |  |
|--|--------------|---------------------|--|--|
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2022         | 8.028.730,24 €      |  |  |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2023         | 8.434.723,08 €      |  |  |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2024         | 9.408.825,00 €      |  |  |
| Durchschnitt                               |              | 8.624.092,77 €      |  |  |
| <b>Mindestliquidität</b>                   | <b>2,00%</b> | <b>172.481,86 €</b> |  |  |



## Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

### Änderungsliste 2025 - Ergebnishaushalt

#### Erträge - Ergebnishaushalt

| Produkt | Sachkonto | Bezeichnung                           | Planansatz  |             | Differenz | Bemerkungen                         |
|---------|-----------|---------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-------------------------------------|
|         |           |                                       | alt         | neu         |           |                                     |
| 611001  | 3021000   | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2.812.000 € | 2.778.000 € | -34.000 € | Verschlechterung Orientierungsdaten |
| 611001  | 3051000   | Familienleistungsausgleich            | 223.000 €   | 216.000 €   | -7.000 €  | Verschlechterung Orientierungsdaten |
| 611001  | 3111000   | Schlüsselzuweisungen vom Land         | 746.000 €   | 898.700 €   | 152.700 € | Verbesserung Orientierungsdaten     |
|         |           |                                       |             |             | 0 €       |                                     |
|         |           |                                       |             |             | 0 €       |                                     |
|         |           |                                       |             |             | 0 €       |                                     |

**Summen**

**3.781.000 €    3.892.700 €    111.700 €**

#### Aufwendungen - Ergebnishaushalt

| Produkt | Sachkonto | Bezeichnung  | Planansatz  |             | Differenz | Bemerkungen  |
|---------|-----------|--|-------------|-------------|-----------|--|
|         |           |  | alt         | neu         |           |  |
| 611001  | 4372000   | Kreisumlage  | 2.078.300 € | 1.990.000 € | -88.300 € | Annahme Verwaltung nach derzeitigem Beratungsstand zum Kreishaushalt |
| 575000  | 4212000   | Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Winterdienst | 3.000 €     | 28.000 €    | 25.000 €  | Generalüberholung und Wartung Streusalzsilos                         |
|         |           |  |             |             | 0 €       |  |
|         |           |  |             |             | 0 €       |  |
|         |           |  |             |             | 0 €       |  |
|         |           |  |             |             | 0 €       |  |
|         |           |  |             |             | 0 €       |  |
|         |           |  |             |             | 0 €       |  |

**Summen**

**2.081.300 €    2.018.000 €    -63.300 €**

## Änderungsliste 2025 - 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 | 3.781.000 €        | 3.892.700 €        | 111.700 €        |             |
|                    |           |  |                    |                    | 0 €              |             |
| <b>Summen</b>      |           |  | <b>3.781.000 €</b> | <b>3.892.700 €</b> | <b>111.700 €</b> |             |

### 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 | 2.081.300 €        | 2.018.000 €        | -63.300 €         |   |
| I1112-0004         |           | Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum  | 20.000 €           | - €                | -20.000 €         | Verschiebung der Maßnahme ins Jahr 2026                           |
| I5350-0001         |           | Nahwärmeversorgung Rohrweisenäcker  | 600.000 €          | 100.000 €          | -500.000 €        | Antrag CDU, ULZ und FWG - Verschiebung der Maßnahme ins Jahr 2026 |
| I5510-0004         |           | Kinderspielplatz Gemeindehalle - Sandspielanlage  | - €                | 15.000 €           | 15.000 €          | Antrag Freie Wähler   |
| <b>Summen</b>      |           |   | <b>2.701.300 €</b> | <b>2.133.000 €</b> | <b>-568.300 €</b> |   |

## Gemeinde Zell u. A.

### Ergebnis der Etatberatungen

In der Sitzung am 05.12.2024 wurde der gemeinsame Haushaltsantrag der CDU, ULZ und FWG mit 7 : 6 Stimmen angenommen, den Ausbau des Dachgeschosses einschließlich des Bau eines 2. Rettungswegs beim Gebäude Lindenstraße 4 (I1124-0007) aus dem Haushaltsplan zu streichen.

Gleichzeitig wurde beschlossen, für weitere Voruntersuchungen des Gebäudes Lindenstr. 4 einen Ansatz in Höhe von 20.000 € bereit zu stellen. Dieser Ansatz wird im Ergebnishaushalt beim Produkt 112400, Sachkonto 4292000 veranschlagt. Die Veranschlagung im Ergebnishaushalt ergibt sich aus Nr. 2.2.2.4 des Bilanzierungsleitfadens, 4. Auflage. Demnach ist bei Voruntersuchungen **kein** investiver Tatbestand gegeben, da die Herstellung erst dann beginnt, wenn ein unmittelbarer sachlicher Zusammenhang mit einer Maßnahme zum herzustellenden Vermögensgegenstand festgestellt werden kann.

#### **Auswirkungen der Änderungen auf den Ergebnishaushalt (gegenüber der Tischvorlage zu Vorlage 104/2024):**

Durch die Veranschlagung von Planungskosten für die Voruntersuchung des Gebäudes Lindenstr. 4 in Höhe von 20.000 € verschlechtert sich das veranschlagte **negative** ordentliche Ergebnis von 1.175.000 € auf 1.195.000 €.

#### **Auswirkungen der Änderungen auf den Finanzhaushalt (gegenüber der Tischvorlage zu Vorlage 104/2024)**

Im Finanzhaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit erhöht sich der Zahlungsmittelabfluss von 375.000 € auf 395.000 €.

Im Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit erhöht sich der Zahlungsmittelzufluss um 220.000 €. Anstelle eines Zahlungsmittelzuflusses von 1.073.000 € ergibt sich ein Zahlungsmittelzufluss von 1.293.000 €.

Gleichzeitig kann die Kreditermächtigung von 300.000 € auf 100.000 € reduziert werden.

Der Bestand der liquiden Mittel bleibt unverändert, sodass die liquiden Mittel auf Jahresende 49.385 € betragen werden.

Durch die Reduzierung der Kreditermächtigung von 300.000 € auf 100.000 €, reduziert sich die Gesamtverschuldung der Gemeinde Zell u. A., da der Kreditaufnahme von 100.000 € ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von 332.800 € gegenüberstehen. Insgesamt ist damit ein Abbau der Verschuldung von 3.142.418 € auf 2.909.618 €.

gegeben.

Gerechnet mit einer Einwohnerzahl von etwa 3.120 liegt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde Zell u. A. auf 31.12.2025 bei gut 930 €/EW.

Damit liegt die Gemeinde Zell u. A. nur noch knapp über dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Kommunen. Der Landesdurchschnitt in Gemeinden in der Größenklasse der Gemeinde Zell u. A. beträgt in Baden-Württemberg 848 € (Stand 31.12.2023).

Bad Boll, 09.12.2024

gez. Michael Deiß

## Anlagenübersicht

- ◆ Änderungsliste für das Jahr 2025

# Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

## Änderungsliste 2025 - Ergebnishaushalt

### Erträge - Ergebnishaushalt

| Produkt       | Sachkonto | Bezeichnung                           | Planansatz         |                    | Differenz        | Bemerkungen                         |
|---------------|-----------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------------------------------|
|               |           |                                       | alt                | neu                |                  |                                     |
| 611001        | 3021000   | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2.812.000 €        | 2.778.000 €        | -34.000 €        | Verschlechterung Orientierungsdaten |
| 611001        | 3051000   | Familienleistungsausgleich            | 223.000 €          | 216.000 €          | -7.000 €         | Verschlechterung Orientierungsdaten |
| 611001        | 3111000   | Schlüsselzuweisungen vom Land         | 746.000 €          | 898.700 €          | 152.700 €        | Verbesserung Orientierungsdaten     |
|               |           |                                       |                    |                    | 0 €              |                                     |
|               |           |                                       |                    |                    | 0 €              |                                     |
|               |           |                                       |                    |                    | 0 €              |                                     |
| <b>Summen</b> |           |                                       | <b>3.781.000 €</b> | <b>3.892.700 €</b> | <b>111.700 €</b> |                                     |

### Aufwendungen - Ergebnishaushalt

| Produkt       | Sachkonto | Bezeichnung  | Planansatz         |                    | Differenz        | Bemerkungen  |
|---------------|-----------|--|--------------------|--------------------|------------------|--|
|               |           |  | alt                | neu                |                  |  |
| 611001        | 4372000   | Kreisumlage  | 2.078.300 €        | 1.990.000 €        | -88.300 €        | Annahme Verwaltung nach derzeitigem Beratungsstand zum Kreishaushalt |
| 575000        | 4212000   | Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Winterdienst | 3.000 €            | 28.000 €           | 25.000 €         | Generalüberholung und Wartung Streusalzsilos                         |
| 112400        | 4292000   | Planungskosten Lindenstr. 4                                    | 10.000 €           | 30.000 €           | 20.000 €         | Weitere Voruntersuchungen Lindenstr. 4                               |
|               |           |  |                    |                    | 0 €              |  |
|               |           |  |                    |                    | 0 €              |  |
|               |           |  |                    |                    | 0 €              |  |
|               |           |  |                    |                    | 0 €              |  |
|               |           |  |                    |                    | 0 €              |  |
| <b>Summen</b> |           |  | <b>2.091.300 €</b> | <b>2.048.000 €</b> | <b>-43.300 €</b> |  |

## Änderungsliste 2025 - 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 | 3.781.000 €        | 3.892.700 €        | 111.700 €        |             |
|                    |           |  |                    |                    | 0 €              |             |
| <b>Summen</b>      |           |  | <b>3.781.000 €</b> | <b>3.892.700 €</b> | <b>111.700 €</b> |             |

### 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 | 2.091.300 €        | 2.048.000 €        | -43.300 €         |   |
| I1112-0004         |           | Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum  | 20.000 €           | - €                | -20.000 €         | Verschiebung der Maßnahme ins Jahr 2026                           |
| I1124-0007         |           | Ausbau Dachgeschoss Lindenstr. 4 und 2. Rettungsweg   | 220.000 €          |                    | -220.000 €        | Streichen der Mittel für den Dachgeschossausbau Lindenstr. 4      |
| I5350-0001         |           | Nahwärmeversorgung Rohrweisenäcker  | 600.000 €          | 100.000 €          | -500.000 €        | Antrag CDU, ULZ und FWG - Verschiebung der Maßnahme ins Jahr 2026 |
| I5510-0004         |           | Kinderspielplatz Gemeindehalle - Sandspielanlage  | - €                | 15.000 €           | 15.000 €          | Antrag Freie Wähler   |
| <b>Summen</b>      |           |   | <b>2.931.300 €</b> | <b>2.163.000 €</b> | <b>-768.300 €</b> |   |



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





# **Gesamtergebnishaushalt**

# **Gesamtfinanzhaushalt**

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Zell u. A.

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023     | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Planung<br>2026   | Planung<br>2027   | Planung<br>2028   |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| EURO (€)  |   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 6.396.369,76         | 5.755.300         | 5.962.400         | 6.145.400         | 6.318.400         | 6.455.000         |
| 2         | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen  | 1.533.226,28         | 1.317.580         | 1.545.480         | 1.242.580         | 1.804.680         | 1.719.480         |
| 3         | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                              | 332.759,08           | 312.500           | 318.700           | 279.200           | 277.300           | 273.500           |
| 4         | Sonstige Transfererträge  |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5         | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                        | 1.195.623,13         | 1.286.400         | 1.313.200         | 1.344.400         | 1.344.400         | 1.344.400         |
| 6         | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 235.543,79           | 189.225           | 190.260           | 890.250           | 1.390.250         | 1.407.650         |
| 7         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 383.420,90           | 414.520           | 475.720           | 521.020           | 474.220           | 474.420           |
| 8         | Zinsen und ähnliche Erträge   | 15.940,56            | 13.800            | 13.800            | 200               | 200               | 200               |
| 9         | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen                         | 11.963,74            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10        | Sonstige ordentliche Erträge  | 114.234,47           | 102.000           | 95.500            | 95.500            | 95.500            | 95.500            |
| <b>11</b> | <b>Ordentliche Erträge<br/>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>                   | <b>10.219.081,71</b> | <b>9.391.325</b>  | <b>9.915.060</b>  | <b>10.518.550</b> | <b>11.704.950</b> | <b>11.770.150</b> |
| 12        | Personalaufwendungen  | 2.829.990,56         | 2.975.325         | 3.136.110         | 3.232.000         | 3.326.000         | 3.419.900         |
| 13        | Versorgungsaufwendungen   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | 1.547.386,25         | 1.406.250         | 1.681.050         | 1.412.150         | 1.337.150         | 1.332.150         |
| 15        | Abschreibungen  | 991.334,90           | 1.052.500         | 1.118.700         | 1.104.200         | 1.052.300         | 1.023.500         |
| 16        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 27.411,50            | 102.000           | 62.000            | 57.000            | 52.000            | 47.000            |
| 17        | Transferaufwendungen  | 3.496.460,66         | 4.087.000         | 4.141.000         | 4.417.000         | 4.080.000         | 4.094.000         |
| 18        | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 757.136,14           | 838.250           | 971.200           | 946.200           | 957.500           | 953.600           |
| <b>19</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen<br/>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>             | <b>9.649.720,01</b>  | <b>10.461.325</b> | <b>11.110.060</b> | <b>11.168.550</b> | <b>10.804.950</b> | <b>10.870.150</b> |
| <b>20</b> | <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b> | <b>569.361,70</b>    | <b>-1.070.000</b> | <b>-1.195.000</b> | <b>-650.000</b>   | <b>900.000</b>    | <b>900.000</b>    |
| 21        | Außerordentliche Erträge  | 1.002,82             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 22        | Außerordentliche Aufwendungen   | 743,31               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 und 22)</b>        | <b>259,51</b>        |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>24</b> | <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis<br/>(Summe aus Nummern 20 und 23)</b>        | <b>569.621,21</b>    | <b>-1.070.000</b> | <b>-1.195.000</b> | <b>-650.000</b>   | <b>900.000</b>    | <b>900.000</b>    |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

| Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
|---|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Zell u. A.  |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2023     | Ansatz<br>2024    | Ansatz<br>2025    | VE<br>2025        | Planung<br>2026    | Planung<br>2027   | Planung<br>2028   |
| EURO (€)  |  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 1   | Steuern und ähnliche Abgaben   | 6.340.381,15         | 5.755.300         | 5.962.400         |                   | 6.145.400          | 6.318.400         | 6.455.000         |
| 2   | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.536.609,59         | 1.317.580         | 1.545.480         |                   | 1.242.580          | 1.804.680         | 1.719.480         |
| 3   | Sonstige Transfereinzahlungen  | 28.050,00            |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 4   | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen   | 1.008.664,66         | 1.286.400         | 1.313.200         |                   | 1.344.400          | 1.344.400         | 1.344.400         |
| 5   | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  | 233.277,81           | 189.225           | 190.260           |                   | 890.250            | 1.390.250         | 1.407.650         |
| 6   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 384.256,01           | 414.520           | 475.720           |                   | 521.020            | 474.220           | 474.420           |
| 7   | Zinsen und ähnliche Einzahlungen   | 15.918,01            | 13.800            | 13.800            |                   | 200                | 200               | 200               |
| 8   | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen  | 113.694,49           | 102.000           | 95.500            |                   | 95.500             | 95.500            | 95.500            |
| <b>9</b>  | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>                           | <b>9.660.851,72</b>  | <b>9.078.825</b>  | <b>9.596.360</b>  |                   | <b>10.239.350</b>  | <b>11.427.650</b> | <b>11.496.650</b> |
| 10  | Personal auszahlungen  | -2.829.511,58        | -2.975.325        | -3.136.110        |                   | -3.232.000         | -3.326.000        | -3.419.900        |
| 11  | Versorgungsauszahlungen  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 12  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -1.370.800,84        | -1.406.250        | -1.681.050        |                   | -1.412.150         | -1.337.150        | -1.332.150        |
| 13  | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | -27.070,25           | -102.000          | -62.000           |                   | -57.000            | -52.000           | -47.000           |
| 14  | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)  | -3.502.201,92        | -4.087.000        | -4.141.000        |                   | -4.417.000         | -4.080.000        | -4.094.000        |
| 15  | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen  | -705.138,49          | -838.250          | -971.200          |                   | -946.200           | -957.500          | -953.600          |
| <b>16</b>   | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>                         | <b>-8.434.723,08</b> | <b>-9.408.825</b> | <b>-9.991.360</b> |                   | <b>-10.064.350</b> | <b>-9.752.650</b> | <b>-9.846.650</b> |
| <b>17</b>   | <b>Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>  | <b>1.226.128,64</b>  | <b>-330.000</b>   | <b>-395.000</b>   |                   | <b>175.000</b>     | <b>1.675.000</b>  | <b>1.650.000</b>  |
| 18  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 16.357,68            | 539.000           |                   |                   | 450.000            | 800.000           |                   |
| 19  | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit                     | 56.773,23            |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 20  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen  | 13.760,00            | 4.180.000         | 3.400.000         |                   | 1.780.000          | 1.380.000         |                   |
| 21  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen  |                      |                   | 500.000           |                   |                    |                   |                   |
| 22  | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| <b>23</b>   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>                                   | <b>86.890,91</b>     | <b>4.719.000</b>  | <b>3.900.000</b>  |                   | <b>2.230.000</b>   | <b>2.180.000</b>  |                   |
| 24  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -649.034,47          | -390.000          | -500.000          |                   |                    |                   |                   |
| 25  | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -1.934.918,67        | -3.442.000        | -2.071.000        | -1.200.000        | -3.455.000         | -5.155.000        | -2.500.000        |
| 26  | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   | -124.704,87          | -78.000           | -20.500           |                   | -15.000            | -15.000           | -15.000           |
| 27  | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen   |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| 28  | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen   | -10.375,60           | -10.000           | -15.500           |                   | -13.000            | -13.000           | -13.000           |
| 29  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen  |                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| <b>30</b>   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>                                  | <b>-2.719.033,61</b> | <b>-3.920.000</b> | <b>-2.607.000</b> | <b>-1.200.000</b> | <b>-3.483.000</b>  | <b>-5.183.000</b> | <b>-2.528.000</b> |
| <b>31</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit (Saldo 23 + 30)</b>  | <b>-2.632.142,70</b> | <b>799.000</b>    | <b>1.293.000</b>  | <b>-1.200.000</b> | <b>-1.253.000</b>  | <b>-3.003.000</b> | <b>-2.528.000</b> |
| <b>32</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>              | <b>-1.406.014,06</b> | <b>469.000</b>    | <b>898.000</b>    | <b>-1.200.000</b> | <b>-1.078.000</b>  | <b>-1.328.000</b> | <b>-878.000</b>   |
| 33  | Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen                        | 1.000.000,00         |                   | 100.000           |                   | 1.500.000          | 1.700.000         | 1.200.000         |
| 34  | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen                        | -282.792,00          | -382.800          | -332.800          |                   | -332.800           | -332.800          | -332.800          |
| <b>35</b>   | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 33 + 34)</b> | <b>717.208,00</b>    | <b>-382.800</b>   | <b>-232.800</b>   |                   | <b>1.167.200</b>   | <b>1.367.200</b>  | <b>867.200</b>    |
| <b>36</b>   | <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo 32 + 35)</b>  | <b>-688.806,06</b>   | <b>86.200</b>     | <b>665.200</b>    | <b>-1.200.000</b> | <b>89.200</b>      | <b>39.200</b>     | <b>-10.800</b>    |





# Teilhaushalte

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 111000 Steuerung und Organisation**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>201.727,90</b>  | <b>219.575</b>  | <b>220.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>5.040,66</b>    | <b>6.000</b>    | <b>10.000</b>   |
| 4271001    | Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit  | 5.040,66           | 6.000           | 10.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>7.936,54</b>    | <b>8.100</b>    | <b>10.700</b>   |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>11.224,00</b>   | <b>14.000</b>   | <b>14.000</b>   |
| 4421000    | Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  | 4.800,00           | 6.000           | 6.000           |
| 4422000    | Verfügungsmittel  | 1.238,50           | 1.500           | 1.500           |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 681,88             | 500             | 500             |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 4.503,62           | 5.000           | 5.000           |
| 4435000    | Reisekosten   |                    | 1.000           | 1.000           |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>225.929,10</b>  | <b>247.675</b>  | <b>254.700</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-225.929,10</b> | <b>-247.675</b> | <b>-254.700</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                    |                 |                 |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-225.929,10</b> | <b>-247.675</b> | <b>-254.700</b> |

**Erläuterungen**

**zu 140, 4271001 - Repräsentationen**

Bis zum Jahr 2024 war bei Produkten "111000 Steuerung und Organisation" und "111200 Steuerungsunterstützung" jeweils ein eigener Planansatz veranschlagt.  
Da oftmals keine sinnvolle Zuordnung zum jeweiligen Produkt möglich war, wird für Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit ab dem Jahr 2025 nur noch ein Planansatz beim Produkt "111000 Steuerung und Organisation" ausgewiesen.

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 111000 Steuerung und Organisation**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023      | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | VE 2025 | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -216.501,60        | -239.575        | -244.000        |         | -250.500        | -257.200        | -263.800        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-216.501,60</b> | <b>-239.575</b> | <b>-244.000</b> |         | <b>-250.500</b> | <b>-257.200</b> | <b>-263.800</b> |
| 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   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -17.387,03         |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-17.387,03</b>  |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-17.387,03</b>  |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-233.888,63</b> | <b>-239.575</b> | <b>-244.000</b> |         | <b>-250.500</b> | <b>-257.200</b> | <b>-263.800</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---|---------------|---|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| EURO (€)  |               |   |             |             |         |              |              |              |
| I1110-0002 Digitalisierung Gemeinderatsarbeit   | -17.387       |   |             |             |         |              |              |              |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

| <b>Teilergebnishaushalt Produkt 111200 Steuerungsunterstützung</b> |   |                    |                 |                 |
|--|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| Zell u. A.   |   |                    |                 |                 |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
| <b>030</b>   | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>18.278,68</b>   | <b>10.000</b>   | <b>18.200</b>   |
| <b>050</b>   | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>270,00</b>      |                 |                 |
| 3311001  | Gebühren Grundbucheinsichtsstelle   | 270,00             |                 |                 |
| <b>060</b>   | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>2.819,20</b>    |                 | <b>500</b>      |
| 3421000  | Erträge aus Verkauf   | 2.819,20           |                 | 500             |
| <b>070</b>   | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>7.179,48</b>    | <b>6.250</b>    | <b>6.250</b>    |
| 3483000  | Erstattungen von Zweckverbänden   | 7.079,48           | 6.000           | 6.000           |
| 3488001  | Kostensätze priv.-rechtl.   | 100,00             | 250             | 250             |
| <b>100</b>   | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>974,00</b>      | <b>500</b>      | <b>500</b>      |
| 3591000  | Andere sonstige ordentliche Erträge öff.-rechtl.                                      | 724,00             | 500             | 250             |
| 3591100  | Andere sonstige ordentliche Erträge priv.-rechtl.                                     | 250,00             |                 | 250             |
| <b>110</b>   | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>29.521,36</b>   | <b>16.750</b>   | <b>25.450</b>   |
| <b>120</b>   | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>241.507,87</b>  | <b>261.600</b>  | <b>264.310</b>  |
| <b>140</b>   | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>112.353,42</b>  | <b>105.000</b>  | <b>112.000</b>  |
| 4211000  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 11.519,55          | 20.000          | 26.000          |
| 4221000  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  | 5.091,32           | 10.000          | 10.000          |
| 4222000  | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 1.820,66           | 5.000           | 5.000           |
| 4232000  | Leasing   | 32.824,96          | 34.000          | 30.000          |
| 4241000  | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 11.311,00          | 10.000          | 12.000          |
| 4251000  | Haltung von Fahrzeugen  | 314,56             | 500             |                 |
| 4261000  | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte   | 10.721,60          | 4.000           | 4.000           |
| 4262000  | Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 8.531,85           | 2.500           | 5.000           |
| 4271001  | Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit  | 9.775,31           | 4.000           |                 |
| 4271006  | Sachaufwendungen Corona   | 59,38              |                 |                 |
| 4272000  | Aufwendungen für EDV  | 20.383,23          | 15.000          | 20.000          |
| <b>150</b>   | <b>Abschreibungen</b>   | <b>26.203,12</b>   | <b>36.200</b>   | <b>39.500</b>   |
| <b>170</b>   | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>38.715,14</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   |
| 4378001  | Dienstleistungen Komm.ONE   | 38.715,14          | 30.000          | 30.000          |
| <b>180</b>   | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>55.902,88</b>   | <b>58.300</b>   | <b>60.500</b>   |
| 4429700  | Mitgliedsbeiträge   | 4.449,63           | 4.300           | 4.500           |
| 4429900  | Vermischte Ausgaben   | 907,17             | 500             | 500             |
| 4431000  | Bürobedarf  | 14.738,82          | 15.000          | 15.000          |
| 4431100  | Geschäftsaufwendungen   | 13.264,73          | 15.000          | 15.000          |
| 4431101  | arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen                                      | 752,35             |                 | 1.000           |
| 4433100  | Postdienstleistungen  | 2.828,91           | 5.000           | 5.000           |
| 4435000  | Reisekosten   | 315,52             | 500             | 500             |
| 4441000  | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 18.645,75          | 18.000          | 19.000          |
| <b>190</b>   | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>474.682,43</b>  | <b>491.100</b>  | <b>506.310</b>  |
| <b>200</b>   | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-445.161,07</b> | <b>-474.350</b> | <b>-480.860</b> |
| <b>210</b>   | <b>Erträge aus internen Leistungen</b>  | <b>107.691,40</b>  | <b>109.200</b>  | <b>114.000</b>  |
| 3811200  | Verwaltungskostenbeitrag  | -107.691,40        | -109.200        | -114.000        |
| <b>220</b>   | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>16.850,80</b>   | <b>10.000</b>   | <b>16.000</b>   |
| 4811300  | Bauhofleistungen  | 16.850,80          | 10.000          | 16.000          |
| <b>240</b>   | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>90.840,60</b>   | <b>99.200</b>   | <b>98.000</b>   |
| <b>250</b>   | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-354.320,47</b> | <b>-375.150</b> | <b>-382.860</b> |
| <b>Erläuterungen</b>   |   |                    |                 |                 |
| zu 140, 4211000 - Unterhaltung Grundstücke                         |   |                    |                 |                 |

## Teilergebnishaushalt Produkt 111200 Steuerungsunterstützung

Zell u. A.

In den Unterhaltungskosten ist der Austausch der Rollos mit 15.000 € sowie die Sanierung des Bauamtes (Boden, Wand, Erneuerung der Berlechtung) mit 8.000 € enthalten.

### zu 140, 4271001 - Repräsentationen

Bis zum Jahr 2024 war bei Produkten "111000 Steuerung und Organisation" und "111200 Steuerungsunterstützung" jeweils ein eigener Planansatz veranschlagt.

Da oftmals keine sinnvolle Zuordnung zum jeweiligen Produkt möglich war, wird für Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit ab dem Jahr 2025 nur noch ein Planansatz beim Produkt "111000 Steuerung und Organisation" ausgewiesen.

### zu 180, 4429700 - Mitgliedsbeiträge

#### Die Mitgliedsbeiträge enthalten folgende Mitgliedschaften:

- Gemeindetag Baden-Württemberg
- Fachverband der Landesbeamten 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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 111200 Steuerungsunterstützung

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 11.262,68          | 6.750           | 7.250           |            | 7.250           | 7.250           | 7.250           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -454.477,20        | -454.900        | -466.810        |            | -455.400        | -463.600        | -471.500        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-443.214,52</b> | <b>-448.150</b> | <b>-459.560</b> |            | <b>-448.150</b> | <b>-456.350</b> | <b>-464.250</b> |
| 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   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -700,00            | -25.000         |                 |            | -20.000         |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -8.470,80          | -55.000         | -13.000         |            | -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                                   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-9.170,80</b>   | <b>-80.000</b>  | <b>-13.000</b>  |            | <b>-25.000</b>  | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-9.170,80</b>   | <b>-80.000</b>  | <b>-13.000</b>  |            | <b>-25.000</b>  | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-452.385,32</b> | <b>-528.150</b> | <b>-472.560</b> |            | <b>-473.150</b> | <b>-461.350</b> | <b>-469.250</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme     | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1112-0001 Bewegliches Vermögen Rathaus             | -1.683           | -5.000  | -5.000         | -8.000         |            | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| I1112-0003 Umbau Räumlichkeiten EG zu Büros         | -700             |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1112-0004 Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum |                  |   |                |                |            | -20.000         |                 |                 |
| I1112-0005 Schrankwand Eingangsbereich Rathaus      | -6.788           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1112-0006 Server Rathaus                           |                  | -50.000   | -50.000        |                |            |                 |                 |                 |
| I1112-0007 Fotovoltaikanlage Rathaus                |                  | -25.000   | -25.000        |                |            |                 |                 |                 |
| I1112-0008 Klimaanlage Serverraum                   |                  |   |                | -5.000         |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 112200 Finanzwesen, Kasse**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>080</b> | <b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | <b>305,67</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| 3699000    | Weitere sonstige Finanzerträge  | 305,67            | 100            | 100            |
| <b>100</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>16.120,36</b>  | <b>4.000</b>   | <b>4.000</b>   |
| 3562000    | Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergl.   | 16.120,36         | 4.000          | 4.000          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>16.426,03</b>  | <b>4.100</b>   | <b>4.100</b>   |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>86.616,99</b>  | <b>67.600</b>  | <b>61.500</b>  |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>14,29</b>      | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
| <b>160</b> | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>   | <b>2.906,64</b>   | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| 4593000    | Aufwand des Geldverkehrs  | 2.906,64          | 2.000          | 2.000          |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>1.254,75</b>   | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| 4482000    | Säumniszuschläge, Erstattungszinsen u.ä.  | 1.254,75          | 3.000          | 3.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>90.792,67</b>  | <b>73.600</b>  | <b>67.500</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-74.366,64</b> | <b>-69.500</b> | <b>-63.400</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                   |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-74.366,64</b> | <b>-69.500</b> | <b>-63.400</b> |

**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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112200 Finanzwesen, Kasse**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 17.334,53         | 4.100          | 4.100          |            | 4.100           | 4.100           | 4.100           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -90.678,64        | -72.600        | -66.500        |            | -68.300         | -70.200         | -72.100         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-73.344,11</b> | <b>-68.500</b> | <b>-62.400</b> |            | <b>-64.200</b>  | <b>-66.100</b>  | <b>-68.000</b>  |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-73.344,11</b> | <b>-68.500</b> | <b>-62.400</b> |            | <b>-64.200</b>  | <b>-66.100</b>  | <b>-68.000</b>  |

## Teilergebnishaushalt Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>104.333,59</b> | <b>102.300</b> | <b>102.600</b> |
| 3411000    | Mieten  | 75.437,33         | 71.300         | 71.600         |
| 3415000    | Nebenkostenanteil aus Mieterträgen  | 28.896,26         | 31.000         | 31.000         |
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>52.929,02</b>  | <b>37.000</b>  | <b>43.000</b>  |
| 3488001    | Kostensätze priv.-rechtl.   | 919,87            |                |                |
| 3488020    | Kostensätze öff.-rechtl.  | 52.009,15         | 37.000         | 43.000         |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>157.262,61</b> | <b>139.300</b> | <b>145.600</b> |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>98.747,69</b>  | <b>106.500</b> | <b>130.000</b> |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 47.371,40         | 31.000         | 29.500         |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 652,50            |                |                |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 50.723,79         | 70.500         | 70.500         |
| 4292000    | Planungskosten  |                   | 5.000          | 30.000         |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>42.918,30</b>  | <b>43.800</b>  | <b>43.800</b>  |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>3.919,13</b>   | <b>3.500</b>   | <b>3.500</b>   |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 1.443,81          |                |                |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 2.475,32          | 3.500          | 3.500          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>145.585,12</b> | <b>153.800</b> | <b>177.300</b> |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>11.677,49</b>  | <b>-14.500</b> | <b>-31.700</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>7.013,21</b>   | <b>14.900</b>  | <b>16.200</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 7.013,21          | 14.900         | 16.200         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-7.013,21</b>  | <b>-14.900</b> | <b>-16.200</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>4.664,28</b>   | <b>-29.400</b> | <b>-47.900</b> |

## Erläuterungen

## zu 140, 4292000 - Planungskosten

**Der Planansatz in Höhe von 30.000 € bei den Planungskosten setzt sich aus folgenden Planungskosten zusammen:**

- Für die Voruntersuchung des Gebäudes Lindenstraße 4 sind 20.000 € eingestellt.
- Ein Planansatz in Höhe von 10.000 € ist als 2. Finanzierungsrate für das Energiemanagement der Gemeinde Zell u. A. vorgesehen. Das Energiemanagement wird gemeinsam mit den Gemeinden Gammelshausen und Schlat 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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 154.578,77         | 139.300         | 145.600         |            | 145.600         | 145.600         | 145.600         |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -110.542,73        | -110.000        | -133.500        |            | -113.500        | -108.500        | -103.500        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>44.036,04</b>   | <b>29.300</b>   | <b>12.100</b>   |            | <b>32.100</b>   | <b>37.100</b>   | <b>42.100</b>   |
| 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   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -485.946,91        | -390.000        | -500.000        |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -14.226,65         | -10.000         |                 |            |                 |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -8.240,77          |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-508.414,33</b> | <b>-400.000</b> | <b>-500.000</b> |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-508.414,33</b> | <b>-400.000</b> | <b>-500.000</b> |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-464.378,29</b> | <b>-370.700</b> | <b>-487.900</b> |            | <b>32.100</b>   | <b>37.100</b>   | <b>42.100</b>   |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme             | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1124-0007 Ausbau Dachgeschoss u- 2. Fluchtweg Lindenstr. 4 | -1.424           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1124-0011 Erwerb Kirchheimer Str. 4                        | -498.750         |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1124-0012 Einbauküche Gebäude Frühlingstr. 26              | -8.241           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1124-0013 Strategischer Grunderwerb                        |                  | -400.000  | -400.000       | -500.000       |            |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt Produkt 112500 Bauhof

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>2.039,05</b>    | <b>1.900</b>    | <b>1.900</b>    |
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>11.416,37</b>   | <b>15.000</b>   | <b>14.000</b>   |
| 3482000    | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 4.389,37           | 5.000           | 4.000           |
| 3483000    | Erstattungen von Zweckverbänden   | 6.552,00           | 5.000           | 6.000           |
| 3488001    | Kostensätze priv.-rechtl.   | 475,00             | 5.000           | 4.000           |
| <b>090</b> | <b>Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen</b>                            | <b>11.963,74</b>   |                 |                 |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>25.419,16</b>   | <b>16.900</b>   | <b>15.900</b>   |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>311.803,14</b>  | <b>333.000</b>  | <b>349.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>82.326,55</b>   | <b>95.500</b>   | <b>118.000</b>  |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 1.534,95           | 15.000          | 20.000          |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  | 5.090,91           | 5.000           | 5.000           |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 4.342,55           | 6.000           | 6.000           |
| 4232000    | Leasing   | 8.539,32           | 8.500           | 8.500           |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 4.012,75           | 10.000          | 10.000          |
| 4251000    | Haltung von Fahrzeugen  | 33.837,93          | 20.000          | 40.000          |
| 4261050    | Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenst.                                       | 823,91             | 5.000           | 2.500           |
| 4262000    | Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 1.768,37           | 1.000           | 1.000           |
| 4271005    | Verbrauchs- und Betriebsmittel  | 21.823,95          | 25.000          | 25.000          |
| 4271006    | Sachaufwendungen Corona   | 551,91             |                 |                 |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>55.150,08</b>   | <b>46.300</b>   | <b>47.100</b>   |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>18.010,17</b>   | <b>10.000</b>   | <b>11.000</b>   |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 39,45              | 2.000           | 1.000           |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 11.941,78          | 3.000           | 3.000           |
| 4431101    | arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen                                      |                    |                 | 1.000           |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 6.028,94           | 5.000           | 6.000           |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>467.289,94</b>  | <b>484.800</b>  | <b>525.100</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-441.870,78</b> | <b>-467.900</b> | <b>-509.200</b> |
| <b>210</b> | <b>Erträge aus internen Leistungen</b>  | <b>464.776,84</b>  | <b>490.900</b>  | <b>536.200</b>  |
| 3811300    | Innere Verrechnung Bauhofleistungen   | -464.776,84        | -490.900        | -536.200        |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>22.906,06</b>   | <b>23.000</b>   | <b>27.000</b>   |
| 4811200    | Verwaltungskostenbeiträge   | 22.906,06          | 23.000          | 27.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>441.870,78</b>  | <b>467.900</b>  | <b>509.200</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> |                    |                 |                 |

#### 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.

##### zu 140 - 4251000 - Haltung von Fahrzeugen

In der Haltung von Fahrzeugen ist die Reparatur der Hydraulik des Radladers mit knapp 15.000 € enthalten.

**Teilergebnishaushalt Produkt 112500 Bauhof**

Zell u. A.

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112500 Bauhof

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 8.982,87           | 15.000          | 14.000          |            | 14.000          | 14.000          | 14.000          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -413.773,55        | -438.500        | -478.000        |            | -463.500        | -473.700        | -484.100        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-404.790,68</b> | <b>-423.500</b> | <b>-464.000</b> |            | <b>-449.500</b> | <b>-459.700</b> | <b>-470.100</b> |
| 180        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 1.907,20           |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 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   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>1.907,20</b>    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -16.059,20         |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -17.364,42         | -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                                   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-33.423,62</b>  | <b>-20.000</b>  |                 |            | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-31.516,42</b>  | <b>-20.000</b>  |                 |            | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-436.307,10</b> | <b>-443.500</b> | <b>-464.000</b> |            | <b>-459.500</b> | <b>-469.700</b> | <b>-480.100</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1125-0001 Bewegliches Vermögen Bauhof          | -17.364          | -20.000   | -20.000        |                |            | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| I1125-0003 Überdachung Bauhof für Materialboxen | -16.059          |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| Z1125-0001 Landeszuschuss Elektrolastenfahrrad  | 1.907            |   |                |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 113300 Grundstücksmanagement**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023     | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>21.507,45</b>  | <b>14.000</b>  | <b>14.000</b>  |
| 3411000    | Mieten  | 4.211,00          | 4.000          | 4.000          |
| 3413000    | Pachten   | 17.296,45         | 10.000         | 10.000         |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>21.507,45</b>  | <b>14.000</b>  | <b>14.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>1.143,66</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 749,97            | 500            | 500            |
| 4231000    | Mieten und Pachten  | 393,69            | 500            | 500            |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>2.774,22</b>   | <b>4.000</b>   | <b>4.000</b>   |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 2.774,22          | 4.000          | 4.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>3.917,88</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>17.589,57</b>  | <b>9.000</b>   | <b>9.000</b>   |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>13.391,77</b>  | <b>15.000</b>  | <b>15.000</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 13.391,77         | 15.000         | 15.000         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-13.391,77</b> | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>4.197,80</b>   | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  |

**Erläuterungen**

**zu 060, 3411000 - Mieten**

Mieten: Insbesondere Grundstücksmitte Funkturm

**zu 140, 4231000 - Mieten und Pachten**

**Pacht der Gemeinde für**

- Grundstücksanteil im Kreiben
- Kleingartenanlage

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 113300 Grundstücksmanagement

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | VE<br>2025 | Planung<br>2026  | Planung<br>2027  | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                  |                  |            |                  |                  |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 21.147,45          | 14.000           | 14.000           |            | 14.000           | 14.000           | 14.000          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -4.141,96          | -5.000           | -5.000           |            | -5.000           | -5.000           | -5.000          |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>17.005,49</b>   | <b>9.000</b>     | <b>9.000</b>     |            | <b>9.000</b>     | <b>9.000</b>     | <b>9.000</b>    |
| 180        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                    |                  |                  |            |                  |                  |                 |
| 190        | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit              |                    |                  |                  |            |                  |                  |                 |
| 200        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   | 9.000,00           | 4.180.000        | 3.400.000        |            | 1.780.000        | 1.380.000        |                 |
| 210        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   |                    |                  |                  |            |                  |                  |                 |
| 220        | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit   |                    |                  |                  |            |                  |                  |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>9.000,00</b>    | <b>4.180.000</b> | <b>3.400.000</b> |            | <b>1.780.000</b> | <b>1.380.000</b> |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -111.251,21        |                  |                  |            |                  |                  |                 |
| 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                                   |                    |                  |                  |            |                  |                  |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-111.251,21</b> |                  |                  |            |                  |                  |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-102.251,21</b> | <b>4.180.000</b> | <b>3.400.000</b> |            | <b>1.780.000</b> | <b>1.380.000</b> |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-85.245,72</b>  | <b>4.189.000</b> | <b>3.409.000</b> |            | <b>1.789.000</b> | <b>1.389.000</b> | <b>9.000</b>    |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme               | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1133-0001 Grundstückskäufe allgemein                         | -21.193          |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1133-0002 Grundwerb Rohrwiesenäcker                          | -17.664          |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I1133-0004 Rohrwiesenäcker - Bodenord einschl. ökolog. Ausgl. | -72.394          | -25.000   |                |                |            |                 |                 |                 |
| Z1133-0002 Grundstücksverkäufe Baugebiet Rohrwiesenäcker      | 9.000            | 4.180.000   | 4.180.000      | 3.400.000      |            | 1.780.000       | 1.380.000       |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 121000 Statistik und Wahlen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   |                  | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| 3481000    | Erstattungen vom Land   |                  | 2.000          | 2.000          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  |                  | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>1.521,53</b>  | <b>10.500</b>  | <b>5.100</b>   |
| 4421000    | Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  |                  | 4.500          | 1.100          |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 1.521,53         | 6.000          | 4.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.521,53</b>  | <b>10.500</b>  | <b>5.100</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-1.521,53</b> | <b>-8.500</b>  | <b>-3.100</b>  |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-1.521,53</b> | <b>-8.500</b>  | <b>-3.100</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 121000 Statistik und Wahlen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  | 2.000          | 2.000          |            | 2.000           |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -1.521,53        | -10.500        | -5.100         |            | -5.100          | -5.100          |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-1.521,53</b> | <b>-8.500</b>  | <b>-3.100</b>  |            | <b>-3.100</b>   | <b>-5.100</b>   |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-1.521,53</b> | <b>-8.500</b>  | <b>-3.100</b>  |            | <b>-3.100</b>   | <b>-5.100</b>   |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 122000 Ordnungswesen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|--------------------|----------------|----------------|
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>1.450,30</b>    | <b>3.000</b>   | <b>2.500</b>   |
| 3311000    | Verwaltungsgebühren   | 1.450,30           | 3.000          | 2.500          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.450,30</b>    | <b>3.000</b>   | <b>2.500</b>   |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>84.883,26</b>   | <b>83.700</b>  | <b>85.400</b>  |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>2.808,53</b>    | <b>2.900</b>   | <b>2.900</b>   |
| 4318001    | Zuschuss an die Tierschutzvereine im LK Göppingen                                     | 2.808,53           | 2.900          | 2.900          |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>13.818,48</b>   | <b>10.500</b>  | <b>12.000</b>  |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 3.480,46           | 500            | 1.000          |
| 4452000    | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 3.093,30           | 3.000          | 3.000          |
| 4457000    | Erstattungen an private Unternehmen   | 7.244,72           | 7.000          | 8.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>101.510,27</b>  | <b>97.100</b>  | <b>100.300</b> |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-100.059,97</b> | <b>-94.100</b> | <b>-97.800</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>317,34</b>      | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 317,34             | 1.000          | 1.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-317,34</b>     | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-100.377,31</b> | <b>-95.100</b> | <b>-98.800</b> |

**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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122000 Ordnungswesen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 1.446,30           | 3.000          | 2.500          |            | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -102.391,89        | -97.100        | -100.300       |            | -102.900        | -105.400        | -108.000        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-100.945,59</b> | <b>-94.100</b> | <b>-97.800</b> |            | <b>-100.400</b> | <b>-102.900</b> | <b>-105.500</b> |
| 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   |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-100.945,59</b> | <b>-94.100</b> | <b>-97.800</b> |            | <b>-100.400</b> | <b>-102.900</b> | <b>-105.500</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 122200 Einwohnerwesen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                             | <b>23.205,72</b> | <b>20.000</b>  | <b>22.000</b>  |
| 3311000    | Verwaltungsgebühren   | 23.205,72        | 20.000         | 22.000         |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>23.205,72</b> | <b>20.000</b>  | <b>22.000</b>  |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>14.550,34</b> | <b>15.000</b>  | <b>20.000</b>  |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 14.550,34        | 15.000         | 20.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>14.550,34</b> | <b>15.000</b>  | <b>20.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>8.655,38</b>  | <b>5.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>8.655,38</b>  | <b>5.000</b>   | <b>2.000</b>   |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122200 Einwohnerwesen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 23.064,52        | 20.000         | 22.000         |            | 22.000          | 22.000          | 22.000          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -13.955,40       | -15.000        | -20.000        |            | -20.000         | -20.000         | -20.000         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+/-)bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>9.109,12</b>  | <b>5.000</b>   | <b>2.000</b>   |            | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>9.109,12</b>  | <b>5.000</b>   | <b>2.000</b>   |            | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 122300 Personenstandswesen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                             | <b>3.265,65</b>  | <b>2.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| 3311000    | Verwaltungsgebühren   | 3.265,65         | 2.000          | 3.000          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>3.265,65</b>  | <b>2.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   |                  |                |                |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>3.265,65</b>  | <b>2.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>3.265,65</b>  | <b>2.000</b>   | <b>3.000</b>   |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122300 Personenstandswesen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 3.121,70         | 2.000          | 3.000          |            | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>3.121,70</b>  | <b>2.000</b>   | <b>3.000</b>   |            | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>3.121,70</b>  | <b>2.000</b>   | <b>3.000</b>   |            | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

| <b>Teilergebnishaushalt Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr</b>  |   |                    |                 |                 |
|--|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| Zell u. A.   |   |                    |                 |                 |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
| <b>020</b>   | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>5.140,00</b>    | <b>4.700</b>    | <b>5.200</b>    |
| 3141000  | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 5.140,00           | 4.700           | 5.200           |
| <b>030</b>   | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>8.234,57</b>    | <b>9.000</b>    | <b>8.200</b>    |
| <b>060</b>   | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>269,12</b>      | <b>250</b>      | <b>250</b>      |
| 3411000  | Mieten  | 219,12             | 200             | 200             |
| 3415000  | Nebenkostenanteil aus Mieterträgen  | 50,00              | 50              | 50              |
| <b>070</b>   | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>5.146,35</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    |
| 3488020  | Kostensätze Off.-rechtl.  | 5.146,35           | 5.000           | 5.000           |
| <b>110</b>   | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>18.790,04</b>   | <b>18.950</b>   | <b>18.650</b>   |
| <b>120</b>   | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>14.036,82</b>   | <b>14.800</b>   | <b>15.400</b>   |
| <b>140</b>   | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>96.288,33</b>   | <b>88.700</b>   | <b>165.700</b>  |
| 4211000  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 15.057,59          | 30.000          | 2.000           |
| 4221000  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  | 10.215,57          | 7.000           | 15.200          |
| 4222000  | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 5.939,24           | 6.000           | 4.500           |
| 4232000  | Leasing   | 12.784,77          | 5.700           | 5.700           |
| 4241000  | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 12.423,00          | 15.000          | 15.000          |
| 4251000  | Haltung von Fahrzeugen  | 12.424,08          | 15.000          | 8.900           |
| 4261050  | Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenst.                                       | 16.921,38          | 5.000           | 100.000         |
| 4262000  | Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 8.419,22           | 5.000           | 13.400          |
| 4292005  | Aufwendungen bei Feuerwehreinsätzen   | 2.103,48           |                 | 1.000           |
| <b>150</b>   | <b>Abschreibungen</b>   | <b>47.819,24</b>   | <b>51.200</b>   | <b>49.900</b>   |
| <b>170</b>   | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>1.022,58</b>    | <b>1.100</b>    | <b>1.100</b>    |
| 4318002  | Zuschuss Feuerlöschkasse  | 1.022,58           | 1.100           | 1.100           |
| <b>180</b>   | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>45.215,23</b>   | <b>20.350</b>   | <b>27.600</b>   |
| 4421000  | Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  | 8.754,00           | 9.000           | 9.000           |
| 4429700  | Mitgliedsbeiträge   | 607,50             | 500             | 500             |
| 4429900  | Vermischte Ausgaben   | 750,38             | 100             |                 |
| 4431000  | Bürobedarf  | 3.567,07           | 1.500           | 3.500           |
| 4431100  | Geschäftsaufwendungen   | 1.100,78           | 250             | 3.600           |
| 4431101  | arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen                                      |                    |                 | 2.000           |
| 4441000  | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 5.824,22           | 6.000           | 6.000           |
| 4452000  | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 24.611,28          | 3.000           | 3.000           |
| <b>190</b>   | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>204.382,20</b>  | <b>176.150</b>  | <b>259.700</b>  |
| <b>200</b>   | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-185.592,16</b> | <b>-157.200</b> | <b>-241.050</b> |
| <b>220</b>   | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>1.205,89</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |
| 4811300  | Bauhofleistungen  | 1.205,89           | 2.000           | 2.000           |
| <b>240</b>   | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-1.205,89</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |
| <b>250</b>   | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-186.798,05</b> | <b>-159.200</b> | <b>-243.050</b> |
| <b>Erläuterungen</b>   |   |                    |                 |                 |
| <b>zu 020, 3141000 - Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land</b>  |   |                    |                 |                 |
| 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 45,- € . |   |                    |                 |                 |
| <b>zu 060, 3411000 - Mieten und Pachten</b>  |   |                    |                 |                 |
| Benutzungsgebühren Feuerwehrgerätehaus   |   |                    |                 |                 |

**Teilergebnishaushalt Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr**

Zell u. A.

**zu 140 - 4261050 - Dienst- und Schutzkleidung**

Bei der Dienst- und Schutzkleidung ist die Neueinkleidung der Einsatzkleidung der Feuerwehr mit Einsatzhosen, Überhosen und Überjacken vorgesehen.

Die Kosten für die Neueinkleidung belaufen sich auf ca. 95.000 €

**zu 180, 4452000 - Erstattungen an Gemeinden/GV**

Erstattungsleistungen an Gemeinden und Städte für Überlandhilfe.

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023      | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | VE 2025 | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 10.555,47          | 9.950           | 10.450          |         | 10.450          | 10.450          | 10.450          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -131.708,14        | -124.950        | -209.800        |         | -111.800        | -110.700        | -111.200        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-121.152,67</b> | <b>-115.000</b> | <b>-199.350</b> |         | <b>-101.350</b> | <b>-100.250</b> | <b>-100.750</b> |
| 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   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -1.836,34          |                 | -50.000         |         | -30.000         |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -2.424,73          |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-4.261,07</b>   |                 | <b>-50.000</b>  |         | <b>-30.000</b>  |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-4.261,07</b>   |                 | <b>-50.000</b>  |         | <b>-30.000</b>  |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-125.413,74</b> | <b>-115.000</b> | <b>-249.350</b> |         | <b>-131.350</b> | <b>-100.250</b> | <b>-100.750</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme    | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|---------------|---|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| EURO (€)   |               |   |             |             |         |              |              |              |
| I1260-0003 Digitalisierung Funk Feuerwehrfahrzeuge | -2.425        | -18.000   |             |             |         |              |              |              |
| I1260-0006 Digitalisierung Funk Feuerwehrmagazin   | -1.836        | -7.000  |             |             |         |              |              |              |
| I1260-0007 Fotovoltaikanlage Feuerwehr             |               |   |             | -50.000     |         |              |              |              |
| I1260-0008 Giebelverkleidung Feuerwehrgebäude      |               |   |             |             |         | -30.000      |              |              |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 128002 Bevölkerungsschutz**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  |                  | <b>15.000</b>  | <b>15.000</b>  |
| 4292000    | Planungskosten  |                  | 15.000         | 15.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   |                  | <b>15.000</b>  | <b>15.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    |                  | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> |                  | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 128002 Bevölkerungsschutz**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  | -15.000        | -15.000        |            |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        |                  | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> |            |                 |                 |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           |                  | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> |            |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt 211000 Grundschule

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>6.885,00</b>    | <b>6.000</b>    | <b>6.000</b>    |
| 3141000    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 6.860,00           | 6.000           | 6.000           |
| 3148001    | Spendeneinnahmen  | 25,00              |                 |                 |
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>35.660,25</b>   | <b>36.000</b>   | <b>34.000</b>   |
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>325,00</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      |
| 3321020    | Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte priv-rechtl.                                    | 325,00             | 100             | 100             |
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>104.956,46</b>  | <b>95.000</b>   | <b>100.000</b>  |
| 3482000    | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 104.956,46         | 95.000          | 100.000         |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>147.826,71</b>  | <b>137.100</b>  | <b>140.100</b>  |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>86.583,88</b>   | <b>91.700</b>   | <b>99.000</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>89.802,85</b>   | <b>104.000</b>  | <b>109.000</b>  |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 13.155,03          | 25.000          | 30.000          |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  | 6.145,15           | 5.000           | 5.000           |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 10.191,55          | 10.000          | 10.000          |
| 4232000    | Leasing   | 14.682,36          | 15.000          | 15.000          |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 23.711,81          | 30.000          | 30.000          |
| 4251000    | Haltung von Fahrzeugen  | 177,06             | 500             | 500             |
| 4272000    | Aufwendungen für EDV  | 4.024,82           | 2.500           | 2.500           |
| 4274000    | Lehr- und Unterrichtsmittel   | 17.104,36          | 15.500          | 15.500          |
| 4276000    | Besondere schul. Aufwendungen (Veranstalt. etc.)                                      | 610,71             | 500             | 500             |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>88.277,06</b>   | <b>92.000</b>   | <b>88.300</b>   |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>2.057,70</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    |
| 4318003    | Abmangelbeteiligung Jugendmusikschule   | 2.057,70           | 5.000           | 5.000           |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>72.248,62</b>   | <b>88.100</b>   | <b>87.100</b>   |
| 4429300    | Gebühren und Entgelte   | 2.496,00           | 4.500           | 4.500           |
| 4429500    | Schülerbeförderung  | 9.435,20           | 17.000          | 17.000          |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 1.235,66           | 2.000           | 2.000           |
| 4431000    | Bürobedarf  | 6.271,17           | 6.000           | 6.000           |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 20.948,12          | 22.000          | 22.000          |
| 4452000    | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 600,00             | 600             | 600             |
| 4458000    | Erstattungen an übrige Bereiche   | 31.262,47          | 36.000          | 35.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>338.970,11</b>  | <b>380.800</b>  | <b>388.400</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-191.143,40</b> | <b>-243.700</b> | <b>-248.300</b> |
| 4811003    | Innere Verrechnung Nutzung Gemeindehalle durch Schule                                 | 30.000,00          | 30.000          | 50.000          |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>70.207,04</b>   | <b>85.000</b>   | <b>105.000</b>  |
| 4811003    | Innere Verrechnung Nutzung Gemeindehalle durch Schule                                 | 30.000,00          | 30.000          | 50.000          |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 40.207,04          | 55.000          | 55.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-70.207,04</b>  | <b>-85.000</b>  | <b>-105.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-261.350,44</b> | <b>-328.700</b> | <b>-353.300</b> |

#### Erläuterungen

##### 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.

|   |
|---|
| <p><b>Teilergebnishaushalt 211000 Grundschule</b></p> <p>Zell u. A.</p>   |
| <p><b>zu 140, 4211000 - Unterhalt Grundst./baul. Anlagen</b></p> <p>In den Unterhaltungskosten ist ein neuer Anstrich der Wände in der Aula und in den Fluren mit ca. 15.000 € vorgesehen.</p>  |
| <p><b>zu 180, 4429300 - Gebühren und Entgelte</b></p> <p>Insbesondere Eintrittsgebühren Hallenbad Dürnau</p>  |
| <p><b>zu 180, 4429500 - Schülerbeförderung</b></p> <p><b><u>Fahrtkosten zum Hallenbad nach Dürnau sowie zur Jugendverkehrsschule nach Göppingen</u></b></p> <p>Bei den Fahrten zum Hallenbad nach Dürnau wird folgende Kostenkalkulation unterstellt:<br/> 40 Schulwochen x 2 Fahrten x 180,-- EURO x 7% Ust. = 15.408,-- EURO</p> <p>Bei den Fahrten zur Jugendverkehrsschule Göppingen wird folgende Kostenkalkulation unterstellt:<br/> 4 Fahrten x 320,-- € x 7% USt = 1.369,60 €</p> |
| <p><b>zu 180, 4452000 - Erstattungen an Gemeinden/GV</b></p> <p>Erstattungen an Zweckverbände/Gemeinden: Insbesondere Schulkostenbeitrag an andere Gemeinden für Zeller Schüler, die eine Grundschule in einer anderen Gemeinde besuchen.</p>   |
| <p><b>zu 180, 4458000 - Erstattungen an übrige Bereiche</b></p> <p>Erstattung an SOS-Kinderdorf für eine/n Schulsozialarbeiter/in sowie an die Diakonie Stetten für eine/n FSJler/in. Die/der FSJler wird hälftig zwischen Schule und Kernzeitenbetreuung aufgeteilt.</p>   |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 211000 Grundschule

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 121.352,82         | 101.100         | 106.100         |            | 106.100         | 106.100         | 106.100         |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -245.899,62        | -288.800        | -300.100        |            | -288.100        | -291.000        | -294.000        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-124.546,80</b> | <b>-187.700</b> | <b>-194.000</b> |            | <b>-182.000</b> | <b>-184.900</b> | <b>-187.900</b> |
| 180        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 6.250,00           |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 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   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>6.250,00</b>    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -1.119,46          |                 | -15.000         |            |                 |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -46.801,51         |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-47.920,97</b>  |                 | <b>-15.000</b>  |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-41.670,97</b>  |                 | <b>-15.000</b>  |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-166.217,77</b> | <b>-187.700</b> | <b>-209.000</b> |            | <b>-182.000</b> | <b>-184.900</b> | <b>-187.900</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme         | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I2110-0001 Bewegliches Vermögen Grundschule             | -3.105           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I2110-0004 Umbau Physiksal und Physikvorbereitungsraum  | -1.119           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I2110-0005 Austausch Server Schule                      | -43.697          |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I2110-0006 Umbau Technikraum - Kernzeitenbetreuung      |                  |   |                | -15.000        |            |                 |                 |                 |
| Z2110-0002 Landeszuschuss DigitalPakt für bew. Vermögen | 6.250            |   |                |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt 211001 Kernzeiten- und Ferienbetreuung**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023     | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     |
|------------|---|-------------------|-----------------|-----------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>21.858,66</b>  | <b>10.000</b>   | <b>15.000</b>   |
| 3141000    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 21.858,66         | 10.000          | 15.000          |
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>23.471,00</b>  | <b>15.000</b>   | <b>20.000</b>   |
| 3321000    | Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.                                    | 23.471,00         | 15.000          | 20.000          |
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>13.404,50</b>  | <b>20.000</b>   | <b>15.000</b>   |
| 3421001    | Mittagstisch  | 13.404,50         | 20.000          | 15.000          |
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>1.051,78</b>   |                 |                 |
| 3484000    | Erstattungen von Gesetzl. Sozialversicherung  | 1.051,78          |                 |                 |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>59.785,94</b>  | <b>45.000</b>   | <b>50.000</b>   |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>93.129,66</b>  | <b>130.000</b>  | <b>130.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>24.042,70</b>  | <b>32.000</b>   | <b>22.000</b>   |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     |                   | 500             | 500             |
| 4262000    | Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 270,00            | 500             | 500             |
| 4271002    | Mittagstisch  | 23.772,70         | 30.000          | 20.000          |
| 4272000    | Aufwendungen für EDV  |                   | 1.000           | 1.000           |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   |                   |                 | <b>400</b>      |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>2.643,56</b>   | <b>15.500</b>   | <b>15.500</b>   |
| 4421000    | Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  |                   | 10.000          | 10.000          |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 993,56            | 500             | 500             |
| 4458000    | Erstattungen an übrige Bereiche   | 1.650,00          | 5.000           | 5.000           |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>119.815,92</b> | <b>177.500</b>  | <b>167.900</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-60.029,98</b> | <b>-132.500</b> | <b>-117.900</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                   |                 |                 |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-60.029,98</b> | <b>-132.500</b> | <b>-117.900</b> |

**Erläuterungen**

**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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 211001 Kernzeiten- und Ferienbetreuung**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 57.589,16         | 45.000          | 50.000          |            | 50.000          | 50.000          | 50.000          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -114.795,57       | -177.500        | -167.500        |            | -171.500        | -175.300        | -179.300        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-57.206,41</b> | <b>-132.500</b> | <b>-117.500</b> |            | <b>-121.500</b> | <b>-125.300</b> | <b>-129.300</b> |
| 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   |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-57.206,41</b> | <b>-132.500</b> | <b>-117.500</b> |            | <b>-121.500</b> | <b>-125.300</b> | <b>-129.300</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 271000 Volkshochschulen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>477,79</b>    | <b>1.000</b>   | <b>500</b>     |
| 3411000    | Mieten  | 477,79           | 1.000          | 500            |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>477,79</b>    | <b>1.000</b>   | <b>500</b>     |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>2.449,49</b>  | <b>3.500</b>   | <b>2.000</b>   |
| 4312000    | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 2.449,49         | 3.500          | 2.000          |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>581,04</b>    | <b>250</b>     | <b>250</b>     |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 581,04           | 250            | 250            |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>3.030,53</b>  | <b>3.750</b>   | <b>2.250</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-2.552,74</b> | <b>-2.750</b>  | <b>-1.750</b>  |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-2.552,74</b> | <b>-2.750</b>  | <b>-1.750</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 271000 Volkshochschulen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 727,79           | 1.000          | 500            |            | 500             | 500             | 500             |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -4.029,93        | -3.750         | -2.250         |            | -2.250          | -2.250          | -2.250          |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-3.302,14</b> | <b>-2.750</b>  | <b>-1.750</b>  |            | <b>-1.750</b>   | <b>-1.750</b>   | <b>-1.750</b>   |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-3.302,14</b> | <b>-2.750</b>  | <b>-1.750</b>  |            | <b>-1.750</b>   | <b>-1.750</b>   | <b>-1.750</b>   |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt Produkt 281000 Sonstige Kulturpflege

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>6.110,11</b>   | <b>500</b>     | <b>500</b>     |
| 3321020    | Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte priv-rechtl.  | 105,00            | 500            | 500            |
| 3461000    | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte   | 6.005,11          |                |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>6.110,11</b>   | <b>500</b>     | <b>500</b>     |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>382,17</b>     | <b>500</b>     | <b>500</b>     |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  | 177,00            |                |                |
| 4212008    | Unterhaltung Glockenturm Pliensbach   | 205,17            | 500            | 500            |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>21.889,49</b>  | <b>16.500</b>  | <b>16.500</b>  |
| 4318000    | Zuschüsse an übrige Bereiche  | 21.827,61         | 15.000         | 15.000         |
| 4318005    | Ortsputzete   | 61,88             | 1.500          | 1.500          |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>14.836,67</b>  | <b>4.000</b>   | <b>8.000</b>   |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 6.086,90          | 1.000          | 5.000          |
| 4437001    | Veranstaltungen   | 8.749,77          | 3.000          | 3.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>37.108,33</b>  | <b>21.000</b>  | <b>25.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-30.998,22</b> | <b>-20.500</b> | <b>-24.500</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>23.800,53</b>  | <b>10.000</b>  | <b>20.000</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 23.800,53         | 10.000         | 20.000         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-23.800,53</b> | <b>-10.000</b> | <b>-20.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-54.798,75</b> | <b>-30.500</b> | <b>-44.500</b> |

#### 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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

| Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 281000 Sonstige Kulturpflege |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
|--|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Zell u. A.   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090  | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 5.750,11          | 500            | 500            |            | 500             | 500             | 500             |
| 160  | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -35.513,58        | -21.000        | -25.000        |            | -25.000         | -25.000         | -25.000         |
| <b>170</b>   | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-29.763,47</b> | <b>-20.500</b> | <b>-24.500</b> |            | <b>-24.500</b>  | <b>-24.500</b>  | <b>-24.500</b>  |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b>   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b>   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b>   | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b>   | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-29.763,47</b> | <b>-20.500</b> | <b>-24.500</b> |            | <b>-24.500</b>  | <b>-24.500</b>  | <b>-24.500</b>  |

**Teilergebnishaushalt Produkt 291000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023    | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   |
|------------|---|------------------|---------------|---------------|
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>969,85</b>    |               |               |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 969,85           |               |               |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>49,18</b>     | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  |
| 4318000    | Zuschüsse an übrige Bereiche  | 49,18            | 2.000         | 2.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.019,03</b>  | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-1.019,03</b> | <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |               |               |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-1.019,03</b> | <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> |

**Erläuterungen**
**zu 170, 4318000 - Zuschüsse an übrige Bereiche**
**Die Zuschüsse an übrige Bereich setzen sich aus folgenden Postionen 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. Kichengemeinde.

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 291000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023    | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | VE 2025 | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|------------|---|------------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| EURO (€)   |   |                  |               |               |         |               |               |               |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |               |               |         |               |               |               |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -1.068,21        | -2.000        | -2.000        |         | -2.000        | -2.000        | -2.000        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-1.068,21</b> | <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> |         | <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> |
| 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   |                  |               |               |         |               |               |               |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |               |               |         |               |               |               |
| 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                                   |                  |               |               |         |               |               |               |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |               |               |         |               |               |               |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |               |               |         |               |               |               |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)</b>                          | <b>-1.068,21</b> | <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> |         | <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> | <b>-2.000</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 314001 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>1.576,18</b>  | <b>2.500</b>   |                |
| 4271003    | Seniorenachmittag   | 1.576,18         | 2.500          |                |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.576,18</b>  | <b>2.500</b>   |                |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-1.576,18</b> | <b>-2.500</b>  |                |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>2.443,52</b>  | <b>2.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 2.443,52         | 2.000          | 3.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-2.443,52</b> | <b>-2.000</b>  | <b>-3.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-4.019,70</b> | <b>-4.500</b>  | <b>-3.000</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 314001 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -1.576,18        | -2.500         |                |            |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-1.576,18</b> | <b>-2.500</b>  |                |            |                 |                 |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-1.576,18</b> | <b>-2.500</b>  |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 314007 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>617,89</b>    |                |                |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen   | 617,89           |                |                |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>617,89</b>    |                |                |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-617,89</b>   |                |                |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-617,89</b>   |                |                |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 314007 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 1.661,00         |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -617,89          |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>1.043,11</b>  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)</b>                          | <b>1.043,11</b>  |                |                |            |                 |                 |                 |

## Teilergebnishaushalt Produkt 316000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>485,00</b>    | <b>1.200</b>   | <b>700</b>     |
| 4421000    | Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  |                  | 500            |                |
| 4429700    | Mitgliedsbeiträge   | 485,00           | 700            | 700            |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>485,00</b>    | <b>1.200</b>   | <b>700</b>     |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-485,00</b>   | <b>-1.200</b>  | <b>-700</b>    |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-485,00</b>   | <b>-1.200</b>  | <b>-700</b>    |

## 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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 316000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -485,00          | -1.200         | -700           |            | -700            | -700            | -700            |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-485,00</b>   | <b>-1.200</b>  | <b>-700</b>    |            | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-485,00</b>   | <b>-1.200</b>  | <b>-700</b>    |            | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>3.825,00</b>  |                |                |
| 3141000    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 3.825,00         |                |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>3.825,00</b>  |                |                |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>31,72</b>     |                |                |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 31,72            |                |                |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>31,72</b>     |                |                |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>3.793,28</b>  |                |                |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>1.047,22</b>  |                | <b>1.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 1.047,22         |                | 1.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-1.047,22</b> |                | <b>-1.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>2.746,06</b>  |                | <b>-1.000</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 3.825,00         |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -31,72           |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>3.793,28</b>  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>3.793,28</b>  |                |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 362001 Kinder- und Jugendarbeit**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>3.216,26</b>  | <b>1.500</b>   | <b>2.000</b>   |
| 3461001    | Schülerferienprogramm   | 3.216,26         | 1.500          | 2.000          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>3.216,26</b>  | <b>1.500</b>   | <b>2.000</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>3.564,16</b>  | <b>2.500</b>   | <b>3.000</b>   |
| 4271004    | Schülerferienprogramm   | 3.564,16         | 2.500          | 3.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>3.564,16</b>  | <b>2.500</b>   | <b>3.000</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-347,90</b>   | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-347,90</b>   | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 362001 Kinder- und Jugendarbeit**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 3.160,58         | 1.500          | 2.000          |            | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -3.564,16        | -2.500         | -3.000         |            | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-403,58</b>   | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  |            | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-403,58</b>   | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  |            | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 362004 Betrieb Jugendhaus und offener Treff für Kinder und Jugendliche**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>2.400,00</b>  | <b>2.400</b>   | <b>2.400</b>   |
| 3411000    | Mieten  | 2.400,00         | 2.400          | 2.400          |
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>1.113,00</b>  |                |                |
| 3482000    | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 1.113,00         |                |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>3.513,00</b>  | <b>2.400</b>   | <b>2.400</b>   |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   |                  |                | <b>1.200</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>2.463,97</b>  | <b>5.500</b>   | <b>5.500</b>   |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    |                  | 500            | 500            |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 2.463,97         | 5.000          | 5.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>3.276,92</b>  | <b>3.300</b>   | <b>3.300</b>   |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  |                  | <b>13.650</b>  | <b>13.900</b>  |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   |                  | 250            | 500            |
| 4458000    | Erstattungen an übrige Bereiche   |                  | 13.400         | 13.400         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>5.740,89</b>  | <b>22.450</b>  | <b>23.900</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-2.227,89</b> | <b>-20.050</b> | <b>-21.500</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>95,20</b>     | <b>500</b>     | <b>1.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 95,20            | 500            | 1.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-95,20</b>    | <b>-500</b>    | <b>-1.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-2.323,09</b> | <b>-20.550</b> | <b>-22.500</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 362004 Betrieb Jugendhaus und offener Treff für Kinder und Jugendliche**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023   | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    | VE 2025 | Planung 2026   | Planung 2027   | Planung 2028   |
|------------|---|-----------------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| EURO (€)   |   |                 |                |                |         |                |                |                |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 3.513,00        | 2.400          | 2.400          |         | 2.400          | 2.400          | 2.400          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -2.463,97       | -19.150        | -20.600        |         | -20.600        | -20.600        | -20.600        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>1.049,03</b> | <b>-16.750</b> | <b>-18.200</b> |         | <b>-18.200</b> | <b>-18.200</b> | <b>-18.200</b> |
| 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   |                 |                |                |         |                |                |                |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                 |                |                |         |                |                |                |
| 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                                   |                 |                |                |         |                |                |                |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                 |                |                |         |                |                |                |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                 |                |                |         |                |                |                |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)</b>                          | <b>1.049,03</b> | <b>-16.750</b> | <b>-18.200</b> |         | <b>-18.200</b> | <b>-18.200</b> | <b>-18.200</b> |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt 365000 Gemeindekindergarten Ü3

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   |
|------------|---|--------------------|------------------|------------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>292.405,26</b>  | <b>279.280</b>   | <b>281.280</b>   |
| 3141000    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 25.086,89          | 23.000           | 25.000           |
| 3141001    | Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung  | 252.880,00         | 250.000          | 250.000          |
| 3141002    | Eingliederungshilfe   | 11.504,00          | 5.000            | 5.000            |
| 3148000    | Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen                                       | 1.280,00           | 1.280            | 1.280            |
| 3148001    | Spendeneinnahmen  | 1.654,37           |                  |                  |
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>3.569,29</b>    | <b>3.500</b>     | <b>3.500</b>     |
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>143.004,50</b>  | <b>140.000</b>   | <b>150.000</b>   |
| 3321011    | Kindergartengebühren Ü3 (>3 Jahre)  | 143.004,50         | 140.000          | 150.000          |
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>31.903,20</b>   | <b>30.000</b>    | <b>30.000</b>    |
| 3421001    | Mittagstisch  | 31.903,20          | 30.000           | 30.000           |
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>2.929,73</b>    | <b>3.000</b>     | <b>3.000</b>     |
| 3482000    | Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 2.929,73           | 3.000            | 3.000            |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>473.811,98</b>  | <b>455.780</b>   | <b>467.780</b>   |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>809.561,20</b>  | <b>857.000</b>   | <b>956.000</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>86.554,65</b>   | <b>85.450</b>    | <b>125.000</b>   |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 13.181,23          | 10.000           | 40.000           |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  | 4.497,05           | 1.500            | 2.000            |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 2.852,37           | 5.000            | 5.000            |
| 4222001    | Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld u. Gruppengeld                                    |                    | 1.200            | 1.000            |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 21.631,96          | 20.000           | 30.000           |
| 4251000    | Haltung von Fahrzeugen  | 166,56             | 500              |                  |
| 4262000    | Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 2.651,31           | 1.750            | 3.000            |
| 4271002    | Mittagstisch  | 41.107,69          | 40.000           | 40.000           |
| 4271007    | Bastelgeld/-material  |                    | 1.500            | 1.000            |
| 4271008    | Pädagogische/s Arbeits-material/-mittel   |                    |                  | 1.500            |
| 4272000    | Aufwendungen für EDV  | 466,48             | 4.000            | 1.500            |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>15.855,52</b>   | <b>30.200</b>    | <b>50.200</b>    |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>77.402,74</b>   | <b>49.500</b>    | <b>56.300</b>    |
| 4429700    | Mitgliedsbeiträge   | 3.985,00           | 4.000            | 5.000            |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 790,07             | 600              |                  |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 11.099,64          | 5.000            | 5.000            |
| 4431101    | arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen                                      | 1.152,91           |                  | 2.000            |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 6.345,38           | 5.000            | 6.000            |
| 4452000    | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 44.809,74          | 25.000           | 35.000           |
| 4458000    | Erstattungen an übrige Bereiche   | 9.220,00           | 9.900            | 3.300            |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>989.374,11</b>  | <b>1.022.150</b> | <b>1.187.500</b> |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-515.562,13</b> | <b>-566.370</b>  | <b>-719.720</b>  |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>31.035,90</b>   | <b>25.000</b>    | <b>30.000</b>    |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 31.035,90          | 25.000           | 30.000           |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-31.035,90</b>  | <b>-25.000</b>   | <b>-30.000</b>   |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-546.598,03</b> | <b>-591.370</b>  | <b>-749.720</b>  |

#### 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, 4211000 - Unterhalt Grundst/baul. Anlagen**

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

- Austausch Fallschutz Außenanlage (ca. 15.000 €)
- Neues Schließsystem in beiden Gebäuden (Schulstr. 4 und 6 - ca. 10.000 €)
- Brandschutzkonzept (ca. 5.000 €)

**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 ab 09/2025

**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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365000 Gemeindecindergarten Ü3**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 467.730,27         | 452.280         | 464.280         |            | 474.280         | 474.280         | 474.280         |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -956.309,78        | -991.950        | -1.137.300      |            | -1.123.000      | -1.151.700      | -1.180.300      |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-488.579,51</b> | <b>-539.670</b> | <b>-673.020</b> |            | <b>-648.720</b> | <b>-677.420</b> | <b>-706.020</b> |
| 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   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -256.462,50        | -279.000        | -41.000         |            |                 |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  |                    | -3.000          | -7.500          |            |                 |                 |                 |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-256.462,50</b> | <b>-282.000</b> | <b>-48.500</b>  |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-256.462,50</b> | <b>-282.000</b> | <b>-48.500</b>  |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-745.042,01</b> | <b>-821.670</b> | <b>-721.520</b> |            | <b>-648.720</b> | <b>-677.420</b> | <b>-706.020</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme           | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0001 Bewegliches Vermögen Gemeindecindergarten Ü3   |                  | -3.000  | -3.000         |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0006 Umbau Kindergarten alte Schule, Schulstr. 4    | -256.463         | -235.000  | -235.000       |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0013 Fotovoltaikanlage Kindergarten, Schulstr. 6    |                  | -40.000   | -40.000        |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0014 Schließanlage Kindergarten Schulstr. 6         |                  | -4.000  | -4.000         |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0016 Einzäunung und Tor Gemeindecindergarten        |                  |   |                | -15.000        |            |                 |                 |                 |
| I3650-0017 Spielgeräte und Sandkasteneinfassung           |                  |   |                | -20.000        |            |                 |                 |                 |
| I3650-0018 Sonnenschutz Gemeindecindergarten - Pinguine   |                  |   |                | -6.000         |            |                 |                 |                 |
| I3650-0019 Corporate Identity (Logo) Gemeindecindergarten |                  |   |                | -7.500         |            |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

## Teilergebnishaushalt 365001 Zeller Vogelneuste (Kinderkrippe U3)

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>150.062,10</b>  | <b>222.000</b>  | <b>308.000</b>  |
| 3141000    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 18.641,10          | 12.000          | 18.000          |
| 3141001    | Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung  | 126.827,00         | 210.000         | 290.000         |
| 3141002    | Eingliederungshilfe   | 4.594,00           |                 |                 |
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>11.812,08</b>   | <b>11.800</b>   | <b>11.800</b>   |
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>72.287,00</b>   | <b>60.000</b>   | <b>75.000</b>   |
| 3322000    | Kinderkrippegebühren U3 (<3 Jahre)  | 72.287,00          | 60.000          | 75.000          |
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | <b>11.336,50</b>   | <b>8.000</b>    | <b>9.000</b>    |
| 3421001    | Mittagstisch  | 11.336,50          | 8.000           | 9.000           |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>245.497,68</b>  | <b>301.800</b>  | <b>403.800</b>  |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>489.687,00</b>  | <b>517.000</b>  | <b>538.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>47.144,31</b>   | <b>41.250</b>   | <b>50.500</b>   |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 10.706,18          | 5.000           | 5.000           |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  | 1.165,07           | 1.000           | 1.500           |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 867,75             | 800             | 3.300           |
| 4222001    | Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld u. Gruppengeld                                    |                    | 1.200           | 600             |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 17.318,45          | 20.000          | 25.000          |
| 4251000    | Haltung von Fahrzeugen  | 15,74              | 250             |                 |
| 4262000    | Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 2.513,33           | 1.000           | 2.500           |
| 4271002    | Mittagstisch  | 11.859,19          | 10.000          | 10.000          |
| 4271007    | Bastelgeld/-material  |                    | 1.000           | 600             |
| 4271008    | Pädagogische/s Arbeits-material/-mittel   |                    |                 | 1.000           |
| 4272000    | Aufwendungen für EDV  | 2.698,60           | 1.000           | 1.000           |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>100.156,96</b>  | <b>98.800</b>   | <b>101.900</b>  |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>8.853,90</b>    | <b>7.250</b>    | <b>9.750</b>    |
| 4429700    | Mitgliedsbeiträge   | 2.301,00           | 2.500           | 3.000           |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 5.095,95           | 1.500           | 2.500           |
| 4431101    | arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen                                      | 807,03             |                 | 1.000           |
| 4435000    | Reisekosten   | 113,76             | 250             | 250             |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 536,16             | 3.000           | 3.000           |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>645.842,17</b>  | <b>664.300</b>  | <b>700.150</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-400.344,49</b> | <b>-362.500</b> | <b>-296.350</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>17.295,06</b>   | <b>15.000</b>   | <b>20.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 17.295,06          | 15.000          | 20.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-17.295,06</b>  | <b>-15.000</b>  | <b>-20.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-417.639,55</b> | <b>-377.500</b> | <b>-316.350</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365001 Zeller Vogelneuste (Kinderkrippe U3)**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 233.184,10         | 290.000         | 392.000         |            | 406.800         | 421.000         | 429.600         |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -542.982,38        | -565.500        | -598.250        |            | -611.950        | -627.950        | -644.150        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-309.798,28</b> | <b>-275.500</b> | <b>-206.250</b> |            | <b>-205.150</b> | <b>-206.950</b> | <b>-214.550</b> |
| 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   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -39.336,00         | -15.000         |                 |            |                 |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -7.568,65          |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-46.904,65</b>  | <b>-15.000</b>  |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-46.904,65</b>  | <b>-15.000</b>  |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-356.702,93</b> | <b>-290.500</b> | <b>-206.250</b> |            | <b>-205.150</b> | <b>-206.950</b> | <b>-214.550</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme      | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|--|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0002 Neubau Kinderkrippe - Gebäude             | -39.336          |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0008 Bewegliches Vermögen "Zeller Vogelneuste" | -7.569           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0015 Sonnenschutz Krippe                       |                  | -15.000   | -15.000        |                |            |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt 365002 Naturkindergarten Pliensbach

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>4.632,76</b>    | <b>17.000</b>   | <b>19.000</b>   |
| 3141000    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 4.632,76           | 4.000           | 4.000           |
| 3141001    | Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung  |                    | 13.000          | 15.000          |
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>10.717,00</b>   | <b>17.000</b>   | <b>18.000</b>   |
| 3321011    | Kindergartengebühren Ü3 (>3 Jahre)  | 10.717,00          | 17.000          | 18.000          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>15.349,76</b>   | <b>34.000</b>   | <b>37.000</b>   |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>162.027,70</b>  | <b>165.000</b>  | <b>180.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>7.811,63</b>    | <b>6.500</b>    | <b>22.300</b>   |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 1.486,31           | 1.000           | 2.000           |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  | 126,71             | 1.000           | 1.000           |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 1.582,80           | 500             | 500             |
| 4222001    | Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld u. Gruppengeld                                    |                    | 500             | 250             |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 4.464,09           | 1.500           | 16.000          |
| 4261050    | Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenst.                                       | 100,00             |                 | 300             |
| 4262000    | Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 27,00              | 1.000           | 1.000           |
| 4271007    | Bastelgeld/-material  |                    | 500             | 250             |
| 4271008    | Pädagogische/s Arbeits-material/-mittel   |                    |                 | 500             |
| 4272000    | Aufwendungen für EDV  | 24,72              | 500             | 500             |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>6.563,24</b>    | <b>7.400</b>    | <b>7.700</b>    |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>16.809,96</b>   | <b>13.900</b>   | <b>8.300</b>    |
| 4429700    | Mitgliedsbeiträge   | 767,00             | 1.000           | 1.000           |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 6.477,08           | 2.500           | 2.500           |
| 4431101    | arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen                                      | 345,88             |                 | 500             |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    |                    | 500             | 1.000           |
| 4458000    | Erstattungen an übrige Bereiche   | 9.220,00           | 9.900           | 3.300           |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>193.212,53</b>  | <b>192.800</b>  | <b>218.300</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-177.862,77</b> | <b>-158.800</b> | <b>-181.300</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>16.184,36</b>   | <b>2.000</b>    | <b>10.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 16.184,36          | 2.000           | 10.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-16.184,36</b>  | <b>-2.000</b>   | <b>-10.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-194.047,13</b> | <b>-160.800</b> | <b>-191.300</b> |

#### Erläuterungen

##### zu 140, 4261050 - Dienst- und Schutzkleidung

Aufgrund der Verfügung des Bürgermeisters vom 12.04.2022 beteiligt sich die Gemeinde bei den Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst (SuE) im Naturkindergarten an den besonderen Kleiderkosten in Form eines jährlichen Zuschusses von max. 100 €/Jahr und Beschäftigten.

##### zu 180, 4458000 - Erstattungen an übrige Bereiche

Erstattung an Diakonie Stetten für eine/n FSJler/in ab 09/2025

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365002 Naturkindergarten Pliensbach**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 15.349,76          | 34.000          | 37.000          |            | 36.000          | 36.000          | 36.000          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -185.081,74        | -185.400        | -210.600        |            | -216.000        | -221.400        | -226.800        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-169.731,98</b> | <b>-151.400</b> | <b>-173.600</b> |            | <b>-180.000</b> | <b>-185.400</b> | <b>-190.800</b> |
| 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   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -42.386,35         |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -83.576,50         | -1.000          |                 |            |                 |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -3.521,56          |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-129.484,41</b> | <b>-1.000</b>   |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-129.484,41</b> | <b>-1.000</b>   |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-299.216,39</b> | <b>-152.400</b> | <b>-173.600</b> |            | <b>-180.000</b> | <b>-185.400</b> | <b>-190.800</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme               | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0005 Schutzhütte für Naturkindergarten                  | -62.749          | -1.000  | -1.000         |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0010 Sanitärgebäude für Naturkindergarten               | -17.827          |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0011 Naturkindergarten - Ausstattung, bewegliches Verm. | -3.522           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I3650-0012 Erwerb Geräteschuppen Naturkindergarten            | -3.000           |   |                |                |            |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt Produkt 424101 Gemeindehalle

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>11.303,64</b>   | <b>1.100</b>    | <b>3.100</b>    |
| 3321030    | Benutzungsgebühren priv.-rechtl. (MwSt-Pflicht)   | 829,26             | 1.000           | 3.000           |
| 3461010    | Sonstige privatr. Leistungsentg. (MwSt-Pflicht)   | 10.474,38          | 100             | 100             |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>11.303,64</b>   | <b>1.100</b>    | <b>3.100</b>    |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>35.468,13</b>   | <b>30.200</b>   | <b>35.700</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>132.285,09</b>  | <b>52.500</b>   | <b>107.000</b>  |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 31.575,92          | 15.000          | 20.000          |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  | 11.419,23          | 5.000           | 5.000           |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)   | 2.938,36           | 2.000           | 2.000           |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen   | 24.104,68          | 30.000          | 30.000          |
| 4251000    | Haltung von Fahrzeugen  | 273,48             | 500             |                 |
| 4292000    | Planungskosten  | 61.973,42          |                 | 50.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>28.875,81</b>   | <b>28.400</b>   | <b>28.100</b>   |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>9.031,69</b>    | <b>5.500</b>    | <b>6.000</b>    |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 3.412,77           | 2.000           | 2.000           |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.  | 5.618,92           | 3.500           | 4.000           |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>205.660,72</b>  | <b>116.600</b>  | <b>176.800</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-194.357,08</b> | <b>-115.500</b> | <b>-173.700</b> |
| <b>210</b> | <b>Erträge aus Internen Leistungen</b>  | <b>30.000,00</b>   | <b>30.000</b>   | <b>50.000</b>   |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>66.777,35</b>   | <b>74.000</b>   | <b>74.000</b>   |
| 4811200    | Verwaltungskostenbeiträge   | 13.273,75          | 14.000          | 14.000          |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 53.503,60          | 60.000          | 60.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-36.777,35</b>  | <b>-44.000</b>  | <b>-24.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-231.134,43</b> | <b>-159.500</b> | <b>-197.700</b> |

#### Erläuterungen

#### zu 060, 3461000 - Sonst. privatrechtliche Entgelte

Innsbesondere Leihgebühren für Tische und Stühle aus der Gemeindehalle.

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 424101 Gemeindehalle

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027   | Planung<br>2028   |
|------------|---|--------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| EURO (€)   |   |                    |                |                 |            |                 |                   |                   |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 11.335,15          | 1.100          | 3.100           |            | 3.100           | 3.100             | 3.100             |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -171.346,03        | -88.200        | -148.700        |            | -149.800        | -80.900           | -81.900           |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-160.010,88</b> | <b>-87.100</b> | <b>-145.600</b> |            | <b>-146.700</b> | <b>-77.800</b>    | <b>-78.800</b>    |
| 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   |                    |                |                 |            |                 |                   |                   |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                |                 |            |                 |                   |                   |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                |                 |            |                 |                   |                   |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   |                    |                |                 |            |                 | -2.500.000        | -2.500.000        |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -8.760,40          |                |                 |            |                 |                   |                   |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                |                 |            |                 |                   |                   |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                |                 |            |                 |                   |                   |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                |                 |            |                 |                   |                   |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-8.760,40</b>   |                |                 |            |                 | <b>-2.500.000</b> | <b>-2.500.000</b> |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-8.760,40</b>   |                |                 |            |                 | <b>-2.500.000</b> | <b>-2.500.000</b> |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-168.771,28</b> | <b>-87.100</b> | <b>-145.600</b> |            | <b>-146.700</b> | <b>-2.577.800</b> | <b>-2.578.800</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I4241-0001 Bewegliches Vermögen Halle           | -8.760           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I4241-0006 Gemeindehalle (Netto-Darstellung)    |                  |   |                |                |            |                 | -2.500.000      | -2.500.000      |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 424101 Betrieb Rasensportplätze**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|--------------------|----------------|----------------|
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>2.485,63</b>    |                |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>2.485,63</b>    |                |                |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>124.730,21</b>  | <b>22.000</b>  | <b>12.000</b>  |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 6.476,84           | 10.000         | 10.000         |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 647,72             | 2.000          | 2.000          |
| 4292000    | Planungskosten  | 117.605,65         | 10.000         |                |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>22.227,67</b>   | <b>3.400</b>   | <b>3.400</b>   |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>146.957,88</b>  | <b>25.400</b>  | <b>15.400</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-144.472,25</b> | <b>-25.400</b> | <b>-15.400</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>19.294,30</b>   | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 19.294,30          | 25.000         | 25.000         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-19.294,30</b>  | <b>-25.000</b> | <b>-25.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-163.766,55</b> | <b>-50.400</b> | <b>-40.400</b> |

**Erläuterungen**

**Kostenstelle 424101 - Rasensportplätze**

Die Vorplanungskosten für den Neubau des Kunstrasenplatzes waren bis einschließlich zum Jahr 2024 bei der Kostenstelle "424101 Betrieb Rasensportplätze" ausgewiesen.  
Ab dem Jahr 2025 werden die Kosten für den Neubau des Kunstrasenplatzes bei der Kostenstelle "424102 Kunstrasenplatz mit leichtathletischen Anlagen" veranschlagt.

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Kostenstelle 424101 Betrieb Rasensportplätze**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -10.577,06        | -22.000        | -12.000        |            | -12.000         | -12.000         | -12.000         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-10.577,06</b> | <b>-22.000</b> | <b>-12.000</b> |            | <b>-12.000</b>  | <b>-12.000</b>  | <b>-12.000</b>  |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-10.577,06</b> | <b>-22.000</b> | <b>-12.000</b> |            | <b>-12.000</b>  | <b>-12.000</b>  | <b>-12.000</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 424102 Kunstrasenplatz mit leichtathletischen Anlagen (MwSt-Pflicht)**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  |                  |                | <b>10.000</b>  |
| 4292000    | Planungskosten  |                  |                | 10.000         |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  |                  |                | <b>15.000</b>  |
| 4429400    | Rechts- und Beratungskosten   |                  |                | 15.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   |                  |                | <b>25.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    |                  |                | <b>-25.000</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> |                  |                | <b>-25.000</b> |

**Erläuterungen**

**Erläuterung zu Kostenstelle Kunstrasenplatz**

Die Vorplanungskosten für den Neubau des Kunstrasenplatzes waren bis einschließlich zum Jahr 2024 bei der Kostenstelle "424101 Betrieb Rasensportplätze" ausgewiesen.  
Ab dem Jahr 2025 werden die Kosten für den Neubau des Kunstrasenplatzes bei der Kostenstelle "424102 Kunstrasenplatz mit leichtathletischen Anlagen" veranschlagt.

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Kostenstelle 424102 Kunstrassenplatz mit leichtathletischen Anlagen (MwSt-Pflicht)**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025    | VE 2025 | Planung 2026   | Planung 2027     | Planung 2028     |
|------------|---|---------------|-------------|----------------|---------|----------------|------------------|------------------|
| EURO (€)   |   |               |             |                |         |                |                  |                  |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |               |             |                |         | 700.000        | 1.200.000        | 1.217.400        |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |               |             | -25.000        |         | -36.000        | -48.900          | -50.100          |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        |               |             | <b>-25.000</b> |         | <b>664.000</b> | <b>1.151.100</b> | <b>1.167.300</b> |
| 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   |               |             |                |         |                |                  |                  |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |               |             |                |         |                |                  |                  |
| 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                                   |               |             |                |         |                |                  |                  |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |               |             |                |         |                |                  |                  |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |               |             |                |         |                |                  |                  |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           |               |             | <b>-25.000</b> |         | <b>664.000</b> | <b>1.151.100</b> | <b>1.167.300</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 424103 Betrieb Bolzplatz/Hartplatz (neben Gemeindehalle)**

Zell u. A.

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|
| 150 | Abschreibungen  | 511,94           | 600            | 600            |
| 190 | Anteilige ordentliche Aufwendungen  | 511,94           | 600            | 600            |
| 200 | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis                                   | -511,94          | -600           | -600           |
| 240 | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)         |                  |                |                |
| 250 | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br>(Summe aus Nummern 20 und 24) | -511,94          | -600           | -600           |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Kostenstelle 424103 Betrieb Bolzplatz/Hartplatz (neben Gemeindehalle)**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           |                  |                |                |            |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt Produkt 511000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023      | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>3.000,00</b>    |                 |                 |
| 3488020    | Kostenersätze öff.-rechtl.  | 3.000,00           |                 |                 |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>3.000,00</b>    |                 |                 |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>156.887,43</b>  | <b>140.250</b>  | <b>134.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>139.448,85</b>  | <b>132.500</b>  | <b>132.500</b>  |
| 4292000    | Planungskosten  | 49.110,53          | 70.000          | 70.000          |
| 4292001    | Planungskosten Verband  | 6.195,08           | 12.500          | 12.500          |
| 4292002    | Bebauungspläne  | 84.143,24          | 50.000          | 50.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>407,82</b>      |                 |                 |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>14.304,14</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   |
| 4452000    | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  | 14.304,14          | 10.000          | 10.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>311.048,24</b>  | <b>282.750</b>  | <b>276.500</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-308.048,24</b> | <b>-282.750</b> | <b>-276.500</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>666,41</b>      | <b>500</b>      | <b>1.000</b>    |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 666,41             | 500             | 1.000           |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-666,41</b>     | <b>-500</b>     | <b>-1.000</b>   |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-308.714,65</b> | <b>-283.250</b> | <b>-277.500</b> |
| 260        | Außerordentliche Erträge  | -1.002,82          |                 |                 |
| <b>280</b> | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>  | <b>1.002,82</b>    |                 |                 |

#### Erläuterungen

##### zu 140, 4292000 - Planungskosten

In den Planungskosten sind die Kosten für die Erweiterungsplanung bzw. für die Neuplanung eines Gemeindepflegehauses 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 2026 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 und Fortschreibung Flächennutzungsplan

##### zu 180, 4452000 - Zuweisungen an Gemeinden/GV

Kosten für den gemeinsamen Gutachterausschuss bei der Stadt Göppingen.

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023      | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     | VE 2025 | Planung 2026    | Planung 2027    | Planung 2028    |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 3.000,00           |                 |                 |         | 45.000          |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -270.784,17        | -282.750        | -276.500        |         | -230.500        | -234.600        | -238.500        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-267.784,17</b> | <b>-282.750</b> | <b>-276.500</b> |         | <b>-185.500</b> | <b>-234.600</b> | <b>-238.500</b> |
| 180        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 190        | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit              |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 200        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   | 4.760,00           |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 210        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 220        | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>4.760,00</b>    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 260        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen  | -4.165,00          |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 270        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen  |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 280        | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen  |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                    |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-4.165,00</b>   |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>595,00</b>      |                 |                 |         |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-267.189,17</b> | <b>-282.750</b> | <b>-276.500</b> |         | <b>-185.500</b> | <b>-234.600</b> | <b>-238.500</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---|---------------|---|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| EURO (€)  |               |   |             |             |         |              |              |              |
| I5110-0001 Bewegliches Vermögen Bauamt          | -4.165        |   |             |             |         |              |              |              |
| Z5110-0001 Verkauf bewegl. Anlagevermögen       | 4.760         |   |             |             |         |              |              |              |

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>8.364,13</b>  | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   |
| 3321005    | Einnahmen aus Energieerzeugung (MwSt-Pflicht)   | 8.364,13         | 5.000          | 5.000          |
| <b>100</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>91.284,71</b> | <b>90.000</b>  | <b>85.000</b>  |
| 3511000    | Konzessionsabgaben  | 91.284,71        | 90.000         | 85.000         |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>99.648,84</b> | <b>95.000</b>  | <b>90.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  |                  | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  |                  | 1.000          | 1.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>3.836,87</b>  | <b>3.900</b>   | <b>3.900</b>   |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>2.400,00</b>  | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   |
| 4318000    | Zuschüsse an übrige Bereiche  | 2.400,00         | 1.500          | 1.500          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>6.236,87</b>  | <b>6.400</b>   | <b>6.400</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>93.411,97</b> | <b>88.600</b>  | <b>83.600</b>  |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>93.411,97</b> | <b>88.600</b>  | <b>83.600</b>  |

**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)
- Fotovoltaikanalge Neubau Krippe
- BHKW Frühlingstr. 26

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023     | Ansatz 2024   | Ansatz 2025    | VE 2025 | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|------------|---|-------------------|---------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| EURO (€)   |   |                   |               |                |         |               |               |               |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 102.607,87        | 95.000        | 90.000         |         | 90.000        | 90.000        | 90.000        |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -2.400,00         | -2.500        | -2.500         |         | -2.500        | -2.500        | -2.500        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>100.207,87</b> | <b>92.500</b> | <b>87.500</b>  |         | <b>87.500</b> | <b>87.500</b> | <b>87.500</b> |
| 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   |                   |               |                |         |               |               |               |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |               | <b>500.000</b> |         |               |               |               |
| 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                                   |                   |               |                |         |               |               |               |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |               |                |         |               |               |               |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |               | <b>500.000</b> |         |               |               |               |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>100.207,87</b> | <b>92.500</b> | <b>587.500</b> |         | <b>87.500</b> | <b>87.500</b> | <b>87.500</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---|---------------|---|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| EURO (€)  |               |   |             |             |         |              |              |              |
| Z5310-0001 Auflösung Beteiligung Netze BW       |               |   |             | 500.000     |         |              |              |              |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 532000 Gasversorgung**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>100</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>5.699,00</b>  | <b>6.500</b>   | <b>5.500</b>   |
| 3511000    | Konzessionsabgaben  | 5.699,00         | 6.500          | 5.500          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>5.699,00</b>  | <b>6.500</b>   | <b>5.500</b>   |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   |                  |                |                |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>5.699,00</b>  | <b>6.500</b>   | <b>5.500</b>   |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>5.699,00</b>  | <b>6.500</b>   | <b>5.500</b>   |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 532000 Gasversorgung**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 5.699,00         | 6.500          | 5.500          |            | 5.500           | 5.500           | 5.500           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>5.699,00</b>  | <b>6.500</b>   | <b>5.500</b>   |            | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b>    |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>5.699,00</b>  | <b>6.500</b>   | <b>5.500</b>   |            | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b>    |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 533000 Wasserversorgung**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023     | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>22.778,88</b>  | <b>23.900</b>  | <b>29.000</b>  |
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>312.391,43</b> | <b>373.300</b> | <b>369.000</b> |
| 3321000    | Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.                                    | 153,00            |                |                |
| 3321019    | Frischwassergebühren (MwSt-Pflicht)   | 312.238,43        | 373.300        | 369.000        |
| <b>080</b> | <b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | <b>0,37</b>       |                |                |
| 3699000    | Weitere sonstige Finanzerträge  | 0,37              |                |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>335.170,68</b> | <b>397.200</b> | <b>398.000</b> |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>255.944,11</b> | <b>218.900</b> | <b>215.000</b> |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 63.545,08         | 30.000         | 30.000         |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 1.975,81          | 5.000          | 5.000          |
| 4242000    | Fremdwasserbezug  | 190.423,22        | 183.900        | 180.000        |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>65.798,83</b>  | <b>78.800</b>  | <b>80.000</b>  |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>17.618,34</b>  | <b>5.100</b>   | <b>5.000</b>   |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 5.218,06          | 5.000          | 5.000          |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    | 12.400,28         | 100            |                |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>339.361,28</b> | <b>302.800</b> | <b>300.000</b> |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-4.190,60</b>  | <b>94.400</b>  | <b>98.000</b>  |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>27.232,16</b>  | <b>31.200</b>  | <b>28.000</b>  |
| 4811200    | Verwaltungskostenbeiträge   | 26.184,94         | 26.200         | 27.000         |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 1.047,22          | 5.000          | 1.000          |
| <b>230</b> | <b>kalkulatorische Kosten</b>   | <b>51.335,40</b>  | <b>63.200</b>  | <b>70.000</b>  |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-78.567,56</b> | <b>-94.400</b> | <b>-98.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-82.758,16</b> |                |                |

**Erläuterungen**

**zu 050, 3321019 - Frischwassergebühren**

Berechnung der Benutzungsgebühren:

160.000 m³ x 2,15 EURO = 344.000,-- EURO  
 zuzüglich Grundgebühren = 25.000,-- EURO

**Gebühreneinnahmen gesamt: 369.000,-- EURO**

**zu 140, 4222000 - Erwerb von GwG**

Insbesondere Erwerb von Wasserzähler < 1.000 EURO

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 533000 Wasserversorgung

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025      | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 234.243,52         | 373.300         | 369.000         |                 | 415.000         | 415.000         | 415.000         |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -258.710,88        | -224.000        | -220.000        |                 | -240.000        | -240.000        | -240.000        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-24.467,36</b>  | <b>149.300</b>  | <b>149.000</b>  |                 | <b>175.000</b>  | <b>175.000</b>  | <b>175.000</b>  |
| 180        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 190        | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit              | 31.000,34          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 200        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 210        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 220        | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>31.000,34</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -283.642,66        | -613.000        | -600.000        | -250.000        | -500.000        | -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                                   |                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-283.642,66</b> | <b>-613.000</b> | <b>-600.000</b> | <b>-250.000</b> | <b>-500.000</b> | <b>-250.000</b> |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-252.642,32</b> | <b>-613.000</b> | <b>-600.000</b> | <b>-250.000</b> | <b>-500.000</b> | <b>-250.000</b> |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-277.109,68</b> | <b>-463.700</b> | <b>-451.000</b> | <b>-250.000</b> | <b>-325.000</b> | <b>-75.000</b>  | <b>175.000</b>  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme                                   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026        | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5330-0002 Hausanschlüsse Wasser allgemein  | -621             |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5330-0003 Wasserleitungsneubau Neubaugebiet Rohrwiesenacker                      | -70.795          | -400.000  | -400.000       |                |            |                        |                 |                 |
| I5330-0004 WL-Austausch Weilerstraße, nördl. Teilabschnitt                        |                  |   |                |                |            |                        | -250.000        |                 |
| I5330-0007 WL-Austausch Weilerstraße, südlicher Teilabschnitt                     |                  |   |                |                |            | -250.000               |                 |                 |
| I5330-0008 Austausch Wasserleitung Teckstraße                                     | -4.650           | -213.000  | -213.000       | -200.000       |            |                        |                 |                 |
| I5330-0012 Wasserleitung Goethestraße, 1. BA 2021/22                              | -21.217          |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5330-0013 Austausch Wasserleitung Boßlerstraße<br>(Verpflichtungsermächtigungen) |                  |   |                | -400.000       | -250.000   | -250.000<br>(-250.000) |                 |                 |
| I5330-0014 Austausch WL Goethestraße/Lenauweg, 2 BA - 2023                        | -141.385         | -100.000  |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5330-0015 Wasserleitung zum Naturkindergarten Pliensbach                         | -11.773          |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5330-0016 Übertragung WL-Netz an Gewerbetpark Wängen                             | -33.202          |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| Z5330-0001 Wasserversorgungsbeiträge allgemein                                    | 31.000           |   |                |                |            |                        |                 |                 |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt Produkt 535000 Nahwärmeversorgung

Zell u. A.

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|
| 190 | Anteilige ordentliche Aufwendungen  |                  |                |                |
| 200 | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis                                   |                  |                |                |
| 240 | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)         |                  |                |                |
| 250 | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br>(Summe aus Nummern 20 und 24) |                  |                |                |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 535000 Nahwärmeversorgung**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025      | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                   |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                   |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        |                   |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 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   |                   |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                   |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -13.567,48        |                | -100.000        | -500.000        | -500.000        |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-13.567,48</b> |                | <b>-100.000</b> | <b>-500.000</b> | <b>-500.000</b> |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-13.567,48</b> |                | <b>-100.000</b> | <b>-500.000</b> | <b>-500.000</b> |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-13.567,48</b> |                | <b>-100.000</b> | <b>-500.000</b> | <b>-500.000</b> |                 |                 |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme                                 | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026        | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5350-0001 Nahwärmeversorgung Rohrwiesenacker<br>(Verpflichtungsermächtigungen) | -13.567          |   |                | -100.000       | -500.000   | -500.000<br>(-500.000) |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 536000 Leitungsgebundne Breitbandinfrastruktur**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>29.416,80</b> |                |                |
| 3140010    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund  | 29.416,80        |                |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>29.416,80</b> |                |                |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>1.603,07</b>  |                |                |
| 4292000    | Planungskosten  | 1.603,07         |                |                |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>3.811,85</b>  | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>1.570,00</b>  | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| 4373004    | Umlage Zweckverband Gigabit Landkreis Göppingen   | 1.570,00         | 2.000          | 2.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>6.984,92</b>  | <b>7.000</b>   | <b>7.000</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>22.431,88</b> | <b>-7.000</b>  | <b>-7.000</b>  |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>22.431,88</b> | <b>-7.000</b>  | <b>-7.000</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 536000 Leitungsggebundene Breitbandinfrastruktur**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 29.416,80        |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -2.370,00        | -2.000         | -2.000         |            | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>27.046,80</b> | <b>-2.000</b>  | <b>-2.000</b>  |            | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -720,38          | -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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-720,38</b>   | <b>-8.000</b>  |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-720,38</b>   | <b>-8.000</b>  |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>26.326,42</b> | <b>-10.000</b> | <b>-2.000</b>  |            | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I5360-0003 Breitbandverkabelung Rohrwiesenacker | -720             | -8.000  | -8.000         |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 537002 Grüngutsammelplatz**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                                   | <b>968,44</b>     | <b>900</b>     | <b>900</b>     |
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>8.320,00</b>   | <b>8.320</b>   | <b>8.320</b>   |
| 3488001    | Kostenersätze priv.-rechtl.   | 8.320,00          | 8.320          | 8.320          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>9.288,44</b>   | <b>9.220</b>   | <b>9.220</b>   |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>15.088,53</b>  | <b>15.500</b>  | <b>15.800</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>5.538,97</b>   | <b>3.000</b>   | <b>4.000</b>   |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  | 5.538,97          | 3.000          | 4.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>5.043,28</b>   | <b>5.200</b>   | <b>5.200</b>   |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  |                   | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   |                   | 100            | 100            |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>25.670,78</b>  | <b>23.800</b>  | <b>25.100</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-16.382,34</b> | <b>-14.580</b> | <b>-15.880</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>4.061,96</b>   | <b>6.000</b>   | <b>6.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 4.061,96          | 6.000          | 6.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-4.061,96</b>  | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-20.444,30</b> | <b>-20.580</b> | <b>-21.880</b> |

**Erläuterungen**

**zu 070, 3488020 - Kostenersätze ör**

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

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537002 Grüngutsammelplatz**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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   | -20.041,91        | -18.600        | -19.900        |            | -20.400         | -20.800         | -21.300         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-11.721,91</b> | <b>-10.280</b> | <b>-11.580</b> |            | <b>-12.080</b>  | <b>-12.480</b>  | <b>-12.980</b>  |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-11.721,91</b> | <b>-10.280</b> | <b>-11.580</b> |            | <b>-12.080</b>  | <b>-12.480</b>  | <b>-12.980</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 537003 Altpapiersammlung**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>2.456,83</b>  | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| 3461000    | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte   | 2.456,83         | 3.000          | 3.000          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>2.456,83</b>  | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>2.456,82</b>  | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| 4318000    | Zuschüsse an übrige Bereiche  | 2.456,82         | 3.000          | 3.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>2.456,82</b>  | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>0,01</b>      |                |                |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>0,01</b>      |                |                |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537003 Altpapiersammlung**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.531,23         | 3.000          | 3.000          |            | 3.000           | 3.000           | 3.000           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -5.958,90        | -3.000         | -3.000         |            | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-3.427,67</b> |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-3.427,67</b> |                |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 537004 Wertstoffhof**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>13.718,95</b> | <b>16.900</b>  | <b>17.100</b>  |
| 3488001    | Kostenersätze priv.-rechtl.   | 13.718,95        | 16.900         | 17.100         |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>13.718,95</b> | <b>16.900</b>  | <b>17.100</b>  |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>7.527,00</b>  | <b>8.200</b>   | <b>8.400</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>5.841,67</b>  | <b>6.700</b>   | <b>6.700</b>   |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 92,82            | 300            | 300            |
| 4231000    | Mieten und Pachten  | 5.400,00         | 5.400          | 5.400          |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen   | 348,85           | 1.000          | 1.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>13.368,67</b> | <b>14.900</b>  | <b>15.100</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>350,28</b>    | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>1.301,10</b>  | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 1.301,10         | 2.000          | 2.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-1.301,10</b> | <b>-2.000</b>  | <b>-2.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-950,82</b>   |                |                |

**Erläuterungen**

**zu 140, 4231000 - Mieten und Pachten**

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

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537004 Wertstoffhof**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 11.883,81        | 16.900         | 17.100         |            | 17.400          | 17.600          | 17.800          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -13.368,67       | -14.900        | -15.100        |            | -15.400         | -15.600         | -15.800         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-1.484,86</b> | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |            | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-1.484,86</b> | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |            | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 537011 Erddeponie**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                             | <b>13.716,00</b>  |                |                |
| 3321000    | Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.  | 13.716,00         |                |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>13.716,00</b>  |                |                |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>19.404,51</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  | 19.404,51         | 10.000         | 10.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>19.404,51</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-5.688,51</b>  | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>5.553,46</b>   | <b>4.000</b>   |                |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 5.553,46          | 4.000          |                |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-5.553,46</b>  | <b>-4.000</b>  |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-11.241,97</b> | <b>-14.000</b> | <b>-10.000</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537011 Erddeponie**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 13.716,00        |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -19.012,09       | -10.000        | -10.000        |            |                 |                 |                 |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-5.296,09</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |            |                 |                 |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-5.296,09</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |            |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilergebnishaushalt Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023     | Ansatz 2024    | Ansatz 2025    |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>71.709,87</b>  | <b>75.000</b>  | <b>80.700</b>  |
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>532.900,35</b> | <b>609.100</b> | <b>599.200</b> |
| 3321001    | Schmutzwassergebühren   | 439.617,55        | 483.300        | 473.400        |
| 3321002    | Niederschlagswassergebühren   | 95.790,96         | 125.800        | 125.800        |
| 3321012    | Gebührenrückstellungen Niederschlagswasser  | -2.508,16         |                |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>604.610,22</b> | <b>684.100</b> | <b>679.900</b> |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>57.205,19</b>  | <b>44.000</b>  | <b>44.000</b>  |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 49.430,27         | 20.000         | 20.000         |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  |                   | 1.000          | 1.000          |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     |                   | 500            | 500            |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | -1.775,08         | 15.000         | 15.000         |
| 4292001    | Planungskosten Verband  | 9.550,00          | 7.500          | 7.500          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>190.028,48</b> | <b>214.200</b> | <b>215.000</b> |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>239.245,77</b> | <b>321.000</b> | <b>315.000</b> |
| 4373001    | Betriebskostenumlage GKW  | 239.245,77        | 321.000        | 315.000        |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>224,06</b>     | <b>600</b>     | <b>200</b>     |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 224,06            | 500            | 200            |
| 4441000    | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.                                    |                   | 100            |                |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>486.703,50</b> | <b>579.800</b> | <b>574.200</b> |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>117.906,72</b> | <b>104.300</b> | <b>105.700</b> |
| <b>210</b> | <b>Erträge aus internen Leistungen</b>  | <b>100.700,98</b> | <b>125.900</b> | <b>130.600</b> |
| 3811002    | Straßenkostenentwässerungsanteil  | -100.700,98       | -125.900       | -130.600       |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>31.277,02</b>  | <b>30.500</b>  | <b>31.000</b>  |
| 4811200    | Verwaltungskostenbeiträge   | 30.007,66         | 30.000         | 30.000         |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 1.269,36          | 500            | 1.000          |
| <b>230</b> | <b>kalkulatorische Kosten</b>   | <b>148.713,82</b> | <b>175.900</b> | <b>181.500</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-79.289,86</b> | <b>-80.500</b> | <b>-81.900</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>38.616,86</b>  | <b>23.800</b>  | <b>23.800</b>  |

#### Erläuterungen

##### zu 050, 3321001 - Schmutzwassergebühren

###### Berechnung der Schmutzwassergebühren:

143.000 m<sup>3</sup> x 3,30 EURO = 471.900,-- EURO  
 zuzüglich Grundgebühren = 1.500,-- EURO

**Gebühreneinnahmen gesamt: 473.400,-- EURO**

##### zu 050, 3321002 - Niederschlagswassergebühren

###### Berechnung der Niederschlagswassergebühren:

340.000 m<sup>2</sup> 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

**Teilergebnishaushalt Produkt 538000 Abwasserbeseitigung**

Zell u. A.

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025    | VE<br>2025      | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 398.844,06         | 609.100         | 599.200           |                 | 590.400         | 590.400         | 590.400         |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -290.894,93        | -365.600        | -359.200          |                 | -359.200        | -359.200        | -359.200        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>107.949,13</b>  | <b>243.500</b>  | <b>240.000</b>    |                 | <b>231.200</b>  | <b>231.200</b>  | <b>231.200</b>  |
| 180        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                    | 74.000          |                   |                 |                 |                 |                 |
| 190        | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit              | 6.097,00           |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| 200        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   |                    |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| 210        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   |                    |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| 220        | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit   |                    |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>6.097,00</b>    | <b>74.000</b>   |                   |                 |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -610.255,02        | -891.000        | -1.250.000        | -450.000        | -775.000        | -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                                   |                    |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-610.255,02</b> | <b>-891.000</b> | <b>-1.250.000</b> | <b>-450.000</b> | <b>-775.000</b> | <b>-325.000</b> |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-604.158,02</b> | <b>-817.000</b> | <b>-1.250.000</b> | <b>-450.000</b> | <b>-775.000</b> | <b>-325.000</b> |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-496.208,89</b> | <b>-573.500</b> | <b>-1.010.000</b> | <b>-450.000</b> | <b>-543.800</b> | <b>-93.800</b>  | <b>231.200</b>  |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme                                  | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026        | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|--|------------------|---|----------------|----------------|------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |                  |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5380-0003 Hausanschlüsse Abwasser allgemein                                     | 184              |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5380-0004 Austausch Kanalisation Teckstraße                                     | -5.400           | -303.000  | -303.000       | -250.000       |            |                        |                 |                 |
| I5380-0005 Austausch Kanalisation Boßlerstraße<br>(Verpflichtungsermächtigungen) |                  |   |                | -1.000.000     | -450.000   | -450.000<br>(-450.000) |                 |                 |
| I5380-0006 Kanalaustausch Weilerstraße, nördlicher Teil                          |                  |   |                |                |            |                        | -325.000        |                 |
| I5380-0007 Kanal Blumenstraße  | -784             |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| I5380-0008 Kanalaustausch Weilerstr., südlicher Teil                             |                  |   |                |                |            | -325.000               |                 |                 |
| I5380-0011 Mischwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker                         | -277.240         | -328.000  | -218.000       |                |            |                        |                 |                 |
| I5380-0012 Regenwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker                         | -295.151         | -370.000  | -370.000       |                |            |                        |                 |                 |
| I5380-0014 Abwasserdruckleitung zum Naturkiga Pliensbach                         | -31.864          |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| Z5380-0001 Kanalbeiträge allgemein   | 2.567            |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| Z5380-0002 Klärbeiträge allgemein  | 3.530            |   |                |                |            |                        |                 |                 |
| Z5380-0005 Zuschuss FrWw - Kanalaustausch Teck/Boßler, 1. Teil                   |                  | 74.000  | 74.000         |                |            |                        |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023      | Ansatz 2024     | Ansatz 2025     |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>10.555,00</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   |
| 3141000    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 10.555,00          | 10.000          | 10.000          |
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>154.689,60</b>  | <b>140.000</b>  | <b>130.000</b>  |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>165.244,60</b>  | <b>150.000</b>  | <b>140.000</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>51.042,87</b>   | <b>142.500</b>  | <b>141.000</b>  |
| 4212001    | Unterhaltung Gemeindestraßen  | 10.396,47          | 75.000          | 75.000          |
| 4212002    | Unterhaltung Straßenbeleuchtung   | 21.002,82          | 25.000          | 25.000          |
| 4212003    | Unterhaltung Beschilderung, Markierungen  | 187,55             | 7.000           | 5.000           |
| 4212004    | Unterhaltung Brunnen, Plätze, Verkehrsausstattung                                     | 3.550,31           | 5.000           | 5.000           |
| 4212009    | Betrieb und Wartung der Ladeinfrastruktur   | 97,81              |                 | 500             |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     |                    | 500             | 500             |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 767,52             |                 |                 |
| 4241100    | Aufwendungen für Energie (u.a. Strom, Heizkosten)                                     | 15.040,39          | 30.000          | 30.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>240.543,64</b>  | <b>259.900</b>  | <b>297.700</b>  |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>239,68</b>      |                 |                 |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 239,68             |                 |                 |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>291.826,19</b>  | <b>402.400</b>  | <b>438.700</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-126.581,59</b> | <b>-252.400</b> | <b>-298.700</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>152.522,68</b>  | <b>160.900</b>  | <b>180.600</b>  |
| 4811002    | Straßenkostenentwässerungsanteil  | 100.700,98         | 125.900         | 130.600         |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 51.821,70          | 35.000          | 50.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-152.522,68</b> | <b>-160.900</b> | <b>-180.600</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-279.104,27</b> | <b>-413.300</b> | <b>-479.300</b> |
| 270        | Außerordentliche Aufwendungen   | 743,31             |                 |                 |
| <b>280</b> | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>  | <b>-743,31</b>     |                 |                 |

**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)

## Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023      | Ansatz 2024       | Ansatz 2025     | VE 2025 | Planung 2026      | Planung 2027      | Planung 2028    |
|------------|---|--------------------|-------------------|-----------------|---------|-------------------|-------------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                   |                 |         |                   |                   |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 38.605,00          | 10.000            | 10.000          |         | 10.000            | 10.000            | 10.000          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -51.038,30         | -142.500          | -141.000        |         | -141.000          | -141.000          | -141.000        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-12.433,30</b>  | <b>-132.500</b>   | <b>-131.000</b> |         | <b>-131.000</b>   | <b>-131.000</b>   | <b>-131.000</b> |
| 180        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 8.200,48           | 440.000           |                 |         | 450.000           | 800.000           |                 |
| 190        | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit              | 19.675,89          |                   |                 |         |                   |                   |                 |
| 200        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen   |                    |                   |                 |         |                   |                   |                 |
| 210        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   |                    |                   |                 |         |                   |                   |                 |
| 220        | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit   |                    |                   |                 |         |                   |                   |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>27.876,37</b>   | <b>440.000</b>    |                 |         | <b>450.000</b>    | <b>800.000</b>    |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                    |                   |                 |         |                   |                   |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -570.647,26        | -1.550.000        |                 |         | -1.580.000        | -2.080.000        |                 |
| 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                                   |                    |                   |                 |         |                   |                   |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-570.647,26</b> | <b>-1.550.000</b> |                 |         | <b>-1.580.000</b> | <b>-2.080.000</b> |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-542.770,89</b> | <b>-1.110.000</b> |                 |         | <b>-1.130.000</b> | <b>-1.280.000</b> |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-555.204,19</b> | <b>-1.242.500</b> | <b>-131.000</b> |         | <b>-1.261.000</b> | <b>-1.411.000</b> | <b>-131.000</b> |

### Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme                | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|---------------|---|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| EURO (€)   |               |   |             |             |         |              |              |              |
| I5410-0002 Straßenneugestaltung Weilerstr., nördl. Teil        |               |   |             |             |         |              | -580.000     |              |
| I5410-0003 Straßenneugestaltung Weilerstr., südl. Teil         |               |   |             |             |         | -580.000     |              |              |
| I5410-0007 Busknotenpunkt Schillerstraße                       | -21.242       | -50.000   |             |             |         | -1.000.000   | -1.500.000   |              |
| I5410-0010 Straßenneubau Baugebiet Rohrwiesenacker             | -257.219      | -1.050.000                                      | -990.000    |             |         |              |              |              |
| I5410-0013 Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen           | -38.996       | -640.000  | -480.000    |             |         |              |              |              |
| I5410-0018 E-Ladesäule Friedhofparkplatz, Göppinger Str. 28    | -478          |   |             |             |         |              |              |              |
| I5410-0021 Rohrwiesenacker - Anbindung Göppinger Straße        | -236.209      | -450.000  |             |             |         |              |              |              |
| I5410-0022 Straßenbeleuchtung (Aufbau, Mast) Rohrwiesenacker   |               | -50.000   | -50.000     |             |         |              |              |              |
| I5410-0023 Erdverkabelung Straßenbeleuchtung Rohrwiesenacker   | -3.751        | -30.000   | -30.000     |             |         |              |              |              |
| I5410-0024 Parkplatz Festplatz Pliensb. f. Naturkindergarten   | -7.345        |   |             |             |         |              |              |              |
| I5410-0027 Erwerb Geschwindigkeitsmessgeräte                   | -5.408        |   |             |             |         |              |              |              |
| Z5410-0003 Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Göppinger Straße       |               |   |             |             |         | 250.000      | 500.000      |              |
| Z5410-0005 Landeszuschuss barrierefrei. Ausbau Bushaltestellen |               | 440.000   | 440.000     |             |         |              |              |              |
| Z5410-0018 Zuschuss E-Ladesäule Friedhofparkplatz              | 8.200         |   |             |             |         |              |              |              |
| Z5410-0019 Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt          |               |   |             |             |         | 200.000      | 300.000      |              |
| Z5410-0020 Erschließungsbeiträge Breitenwang                   | 19.676        |   |             |             |         |              |              |              |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 541001 Feldwege**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>11.550,14</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  |
| 4212005    | Unterhaltung Feldwege   | 11.550,14         | 25.000         | 25.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>11.550,14</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-11.550,14</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.000</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  |                   | <b>30.000</b>  | <b>20.000</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  |                   | 30.000         | 20.000         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                   | <b>-30.000</b> | <b>-20.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-11.550,14</b> | <b>-55.000</b> | <b>-45.000</b> |

**Erläuterungen**

**zu 140, 4212005 - Unterhaltung Feldwege**

Unterhaltung Feldwege: Insbesondere Sanierungsmaßnahmen der Feldwegdeckschicht

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Kostenstelle 541001 Feldwege**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -11.550,14        | -25.000        | -25.000        |            | -25.000         | -25.000         | -25.000         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-11.550,14</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.000</b> |            | <b>-25.000</b>  | <b>-25.000</b>  | <b>-25.000</b>  |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-11.550,14</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.000</b> |            | <b>-25.000</b>  | <b>-25.000</b>  | <b>-25.000</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>10.636,91</b>  | <b>1.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| 3488001    | Kostenersätze priv.-rechtl.   | 10.636,91         | 1.000          | 2.000          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>10.636,91</b>  | <b>1.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>22.294,69</b>  | <b>20.500</b>  | <b>47.500</b>  |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 3.044,02          | 3.000          | 28.000         |
| 4243000    | Aufwand für Abfallbeseitigung   | 1.492,74          | 2.500          | 2.500          |
| 4251000    | Haltung von Fahrzeugen  | 225,39            |                |                |
| 4273000    | Aufwendungen für bezogene Leistungen und Waren  | 13.468,36         | 10.000         | 12.000         |
| 4273400    | Leistungsvergütung an Unternehmen   | 4.064,18          | 5.000          | 5.000          |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>574,80</b>     |                |                |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 574,80            |                |                |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>22.869,49</b>  | <b>20.500</b>  | <b>47.500</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-12.232,58</b> | <b>-19.500</b> | <b>-45.500</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>17.485,46</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 17.485,46         | 25.000         | 25.000         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-17.485,46</b> | <b>-25.000</b> | <b>-25.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-29.718,04</b> | <b>-44.500</b> | <b>-70.500</b> |

**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 Hundekotbeuteln.

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 10.636,91         | 1.000          | 2.000          |            | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -25.281,49        | -20.500        | -47.500        |            | -22.500         | -22.500         | -22.500         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-14.644,58</b> | <b>-19.500</b> | <b>-45.500</b> |            | <b>-20.500</b>  | <b>-20.500</b>  | <b>-20.500</b>  |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   | <b>25.000</b>  |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   | <b>-40.000</b> |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   | <b>-15.000</b> |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-14.644,58</b> | <b>-34.500</b> | <b>-45.500</b> |            | <b>-20.500</b>  | <b>-20.500</b>  | <b>-20.500</b>  |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme               | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I5450-0001 Unterflurglascont. Parkplatz Friedhof/Schillerstr. |                  | -40.000   | -40.000        |                |            |                 |                 |                 |
| Z5450-0001 Zuschuss AWB Unterflurgalscontainer                |                  | 25.000  | 25.000         |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 547000 Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>11.642,20</b>  | <b>8.500</b>   | <b>10.000</b>  |
| 4317000    | Zuschüsse an private Unternehmen  | 11.642,20         | 8.500          | 10.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>11.642,20</b>  | <b>8.500</b>   | <b>10.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-11.642,20</b> | <b>-8.500</b>  | <b>-10.000</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                   |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-11.642,20</b> | <b>-8.500</b>  | <b>-10.000</b> |

**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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 547000 Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  | -8.500         | -10.000        |            | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        |                  | <b>-8.500</b>  | <b>-10.000</b> |            | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           |                  | <b>-8.500</b>  | <b>-10.000</b> |            | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt 551000 Grünanlagen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>865,21</b>      |                 |                 |
| 3483000    | Erstattungen von Zweckverbänden   | 865,21             |                 |                 |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>865,21</b>      |                 |                 |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>11.358,36</b>   | <b>14.500</b>   | <b>14.500</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>11.056,52</b>   | <b>11.750</b>   | <b>11.750</b>   |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  | 10.365,35          | 10.000          | 10.000          |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens  |                    | 1.000           | 1.000           |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)   | 691,17             | 750             | 750             |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>5.514,50</b>    | <b>3.900</b>    | <b>4.900</b>    |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>27.929,38</b>   | <b>30.150</b>   | <b>31.150</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-27.064,17</b>  | <b>-30.150</b>  | <b>-31.150</b>  |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>75.336,63</b>   | <b>90.000</b>   | <b>94.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 75.336,63          | 90.000          | 94.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-75.336,63</b>  | <b>-90.000</b>  | <b>-94.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-102.400,80</b> | <b>-120.150</b> | <b>-125.150</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 551000 Grünanlagen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 865,21            |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -22.013,65        | -26.250        | -26.250        |            | -26.650         | -27.250         | -27.550         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-21.148,44</b> | <b>-26.250</b> | <b>-26.250</b> |            | <b>-26.650</b>  | <b>-27.250</b>  | <b>-27.550</b>  |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-21.148,44</b> | <b>-26.250</b> | <b>-26.250</b> |            | <b>-26.650</b>  | <b>-27.250</b>  | <b>-27.550</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>11.777,73</b>  | <b>4.000</b>   | <b>5.000</b>   |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  | 11.777,73         | 4.000          | 5.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>2.011,86</b>   | <b>3.300</b>   | <b>2.200</b>   |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>13.789,59</b>  | <b>7.300</b>   | <b>7.200</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-13.789,59</b> | <b>-7.300</b>  | <b>-7.200</b>  |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>12.852,29</b>  | <b>10.000</b>  | <b>15.000</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 12.852,29         | 10.000         | 15.000         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-12.852,29</b> | <b>-10.000</b> | <b>-15.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-26.641,88</b> | <b>-17.300</b> | <b>-22.200</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -11.777,73        | -4.000         | -5.000         |            | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-11.777,73</b> | <b>-4.000</b>  | <b>-5.000</b>  |            | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -10.087,58        | -10.000        | -15.000        |            | -50.000         |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-10.087,58</b> | <b>-10.000</b> | <b>-15.000</b> |            | <b>-50.000</b>  |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-10.087,58</b> | <b>-10.000</b> | <b>-15.000</b> |            | <b>-50.000</b>  |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-21.865,31</b> | <b>-14.000</b> | <b>-20.000</b> |            | <b>-55.000</b>  | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme             | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I5510-0001 Spielgeräte Kinderspielplätze                    | -2.499           | -10.000   | -10.000        |                |            |                 |                 |                 |
| I5510-0002 Kinderspielplatz Im Streichbett                  | -7.589           |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I5510-0003 Kinderspielplatz Neubaugebiet Rohrwiesenacker    |                  |   |                |                |            | -50.000         |                 |                 |
| I5510-0004 Kinderspielplatz Gemeindehalle - Sandspielanlage |                  |   |                | -15.000        |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 552000 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  |                   | <b>75</b>      |                |
| 3413000    | Pachten   |                   | 75             |                |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  |                   | <b>75</b>      |                |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>8.415,09</b>   | <b>5.000</b>   | <b>6.000</b>   |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  | 8.415,09          | 5.000          | 6.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>8.415,09</b>   | <b>5.000</b>   | <b>6.000</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-8.415,09</b>  | <b>-4.925</b>  | <b>-6.000</b>  |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>11.519,46</b>  | <b>15.000</b>  | <b>15.000</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 11.519,46         | 15.000         | 15.000         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-11.519,46</b> | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-19.934,55</b> | <b>-19.925</b> | <b>-21.000</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis 2023    | Ansatz 2024   | Ansatz 2025   | VE 2025 | Planung 2026  | Planung 2027  | Planung 2028  |
|------------|---|------------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| EURO (€)   |   |                  |               |               |         |               |               |               |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                  | 75            |               |         |               |               |               |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -8.415,09        | -5.000        | -6.000        |         | -6.000        | -6.000        | -6.000        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-8.415,09</b> | <b>-4.925</b> | <b>-6.000</b> |         | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> |
| 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   |                  |               |               |         |               |               |               |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |               |               |         |               |               |               |
| 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                                   |                  |               |               |         |               |               |               |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |               |               |         |               |               |               |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |               |               |         |               |               |               |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-8.415,09</b> | <b>-4.925</b> | <b>-6.000</b> |         | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>030</b> | <b>Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge</b>                               | <b>532,74</b>     | <b>500</b>     | <b>500</b>     |
| <b>050</b> | <b>Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen</b>                         | <b>58.944,18</b>  | <b>47.000</b>  | <b>54.500</b>  |
| 3321003    | Grabnutzungsgebühren  | 31.257,18         | 32.000         | 37.000         |
| 3321004    | Bestattungsgebühren   | 27.687,00         | 15.000         | 17.500         |
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>1.060,00</b>   |                |                |
| 3488001    | Kostenersätze priv.-rechtl.   | 1.060,00          |                |                |
| <b>100</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>156,40</b>     | <b>1.000</b>   | <b>500</b>     |
| 3591000    | Andere sonstige ordentliche Erträge öff.-rechtl.                                      | 156,40            | 1.000          | 500            |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>60.693,32</b>  | <b>48.500</b>  | <b>55.500</b>  |
| <b>120</b> | <b>Personalaufwendungen</b>   | <b>22.095,69</b>  | <b>25.700</b>  | <b>27.900</b>  |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>20.708,55</b>  | <b>9.000</b>   | <b>11.500</b>  |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                    | 18.261,85         | 7.000          | 9.500          |
| 4222000    | Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)                                     | 797,57            | 500            | 500            |
| 4241000    | Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen                                     | 685,75            | 1.000          | 1.000          |
| 4261050    | Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenst.                                       | 963,38            | 500            | 500            |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>22.649,26</b>  | <b>22.900</b>  | <b>23.300</b>  |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>17.342,85</b>  | <b>10.200</b>  | <b>10.200</b>  |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 143,76            | 200            | 200            |
| 4458000    | Erstattungen an übrige Bereiche   | 17.199,09         | 10.000         | 10.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>82.796,35</b>  | <b>67.800</b>  | <b>72.900</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>-22.103,03</b> | <b>-19.300</b> | <b>-17.400</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für Interne Leistungen</b>  | <b>49.210,95</b>  | <b>36.000</b>  | <b>36.000</b>  |
| 4811200    | Verwaltungskostenbeiträge   | 15.318,99         | 16.000         | 16.000         |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 33.891,96         | 20.000         | 20.000         |
| <b>230</b> | <b>kalkulatorische Kosten</b>   | <b>25.736,62</b>  | <b>24.900</b>  | <b>24.000</b>  |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-74.947,57</b> | <b>-60.900</b> | <b>-60.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-97.050,60</b> | <b>-80.200</b> | <b>-77.400</b> |

**Erläuterungen**

**zu 100, 3591000 - sonstige ordentliche Erträge ör**

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

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 86.404,76         | 48.000         | 55.000         |            | 55.000          | 55.000          | 55.000          |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -59.931,03        | -44.900        | -49.600        |            | -50.500         | -51.300         | -52.200         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>26.473,73</b>  | <b>3.100</b>   | <b>5.400</b>   |            | <b>4.500</b>    | <b>3.700</b>    | <b>2.800</b>    |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 250        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -32.681,64        |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-32.681,64</b> |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-32.681,64</b> |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-6.207,91</b>  | <b>3.100</b>   | <b>5.400</b>   |            | <b>4.500</b>    | <b>3.700</b>    | <b>2.800</b>    |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I5530-0004 Neuanlage Grabfelder Friedhof        | -14.309          |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I5530-0007 Neuanlage Plattenwege südlicher Teil | -18.372          |   |                |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 554000 Naturschutz und Landschaftspflege**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>2.385,00</b>   | <b>2.300</b>   | <b>2.300</b>   |
| 3141000    | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 2.385,00          | 2.300          | 2.300          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>2.385,00</b>   | <b>2.300</b>   | <b>2.300</b>   |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>16.623,41</b>  | <b>13.000</b>  | <b>13.000</b>  |
| 4429700    | Mitgliedsbeiträge   | 3.000,00          | 3.000          | 3.000          |
| 4431100    | Geschäftsaufwendungen   | 13.623,41         | 10.000         | 10.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>16.623,41</b>  | <b>13.000</b>  | <b>13.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-14.238,41</b> | <b>-10.700</b> | <b>-10.700</b> |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>4.093,69</b>   | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 4.093,69          | 10.000         | 10.000         |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-4.093,69</b>  | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-18.332,10</b> | <b>-20.700</b> | <b>-20.700</b> |

**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.

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 554000 Naturschutz und Landschaftspflege**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023  | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 2.385,00          | 2.300          | 2.300          |            | 2.300           | 2.300           | 2.300           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -15.448,41        | -13.000        | -13.000        |            | -13.000         | -13.000         | -13.000         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-13.063,41</b> | <b>-10.700</b> | <b>-10.700</b> |            | <b>-10.700</b>  | <b>-10.700</b>  | <b>-10.700</b>  |
| 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   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                   |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-13.063,41</b> | <b>-10.700</b> | <b>-10.700</b> |            | <b>-10.700</b>  | <b>-10.700</b>  | <b>-10.700</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 555000 Forstwirtschaft**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>060</b> | <b>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>15.316,47</b> |                | <b>2.310</b>   |
| 3421000    | Erträge aus Verkauf   | 15.316,47        |                | 2.310          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>15.316,47</b> |                | <b>2.310</b>   |
| <b>140</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>7.708,32</b>  |                | <b>1.600</b>   |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  |                  |                | 600            |
| 4291002    | Holzfallung und Aufbereitung  | 7.708,32         |                | 1.000          |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>250,00</b>    | <b>300</b>     | <b>300</b>     |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>677,18</b>    | <b>750</b>     | <b>700</b>     |
| 4451000    | Erstattungen an das Land  | 677,18           | 750            |                |
| 4452000    | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände  |                  |                | 700            |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>8.635,50</b>  | <b>1.050</b>   | <b>2.600</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>6.680,97</b>  | <b>-1.050</b>  | <b>-290</b>    |
| <b>220</b> | <b>Aufwendungen für interne Leistungen</b>  | <b>190,40</b>    | <b>500</b>     | <b>1.000</b>   |
| 4811300    | Bauhofleistungen  | 190,40           | 500            | 1.000          |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>-190,40</b>   | <b>-500</b>    | <b>-1.000</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>6.490,57</b>  | <b>-1.550</b>  | <b>-1.290</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 555000 Forstwirtschaft**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 15.316,47        |                | 2.310          |            | 2.300           | 2.300           | 2.300           |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -8.276,65        | -750           | -2.300         |            | -2.300          | -2.300          | -2.300          |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>7.039,82</b>  | <b>-750</b>    | <b>10</b>      |            |                 |                 |                 |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 240        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -9.450,00        |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-9.450,00</b> |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-9.450,00</b> |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-2.410,18</b> | <b>-750</b>    | <b>10</b>      |            |                 |                 |                 |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I5550-0002 Erwerb von Waldgrundstücken          | -9.450           |   |                |                |            |                 |                 |                 |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 555100 Landwirtschaft**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>71,77</b>     | <b>50</b>      | <b>50</b>      |
| 3488001    | Kostenersätze priv.-rechtl.   | 71,77            | 50             | 50             |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>71,77</b>     | <b>50</b>      | <b>50</b>      |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>364,30</b>    | <b>500</b>     | <b>500</b>     |
| 4429900    | Vermischte Ausgaben   | 364,30           | 500            | 500            |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>364,30</b>    | <b>500</b>     | <b>500</b>     |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-292,53</b>   | <b>-450</b>    | <b>-450</b>    |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                  |                |                |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-292,53</b>   | <b>-450</b>    | <b>-450</b>    |

**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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 555100 Landwirtschaft**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 71,77            | 50             | 50             |            | 50              | 50              | 50              |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -373,16          | -500           | -500           |            | -500            | -500            | -500            |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-301,39</b>   | <b>-450</b>    | <b>-450</b>    |            | <b>-450</b>     | <b>-450</b>     | <b>-450</b>     |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-301,39</b>   | <b>-450</b>    | <b>-450</b>    |            | <b>-450</b>     | <b>-450</b>     | <b>-450</b>     |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 571000 Wirtschaftsförderung - Gewerbepark Wängen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>070</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>159.025,87</b>  | <b>225.000</b>  | <b>275.000</b>  |
| 3483000    | Erstattungen von Zweckverbänden   | 159.025,87         | 225.000         | 275.000         |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>159.025,87</b>  | <b>225.000</b>  | <b>275.000</b>  |
| <b>180</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>318.051,75</b>  | <b>450.000</b>  | <b>550.000</b>  |
| 4453000    | Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen   | 318.051,75         | 450.000         | 550.000         |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>318.051,75</b>  | <b>450.000</b>  | <b>550.000</b>  |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-159.025,88</b> | <b>-225.000</b> | <b>-275.000</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                    |                 |                 |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>-159.025,88</b> | <b>-225.000</b> | <b>-275.000</b> |

**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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 571000 Wirtschaftsförderung - Gewerbepark Wängen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 159.025,87         | 225.000         | 275.000         |            | 275.000         | 275.000         | 275.000         |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -316.692,85        | -450.000        | -550.000        |            | -550.000        | -550.000        | -550.000        |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-157.666,98</b> | <b>-225.000</b> | <b>-275.000</b> |            | <b>-275.000</b> | <b>-275.000</b> | <b>-275.000</b> |
| 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   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-157.666,98</b> | <b>-225.000</b> | <b>-275.000</b> |            | <b>-275.000</b> | <b>-275.000</b> | <b>-275.000</b> |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023    | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   |
|------------|---|---------------------|------------------|------------------|
| <b>010</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>   | <b>6.396.369,76</b> | <b>5.755.300</b> | <b>5.962.400</b> |
| 3011000    | Grundsteuer A   | 9.958,12            | 9.800            | 9.900            |
| 3012000    | Grundsteuer B   | 571.410,93          | 575.000          | 575.000          |
| 3013000    | Gewerbesteuer   | 2.759.142,96        | 2.000.000        | 2.100.000        |
| 3021000    | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer   | 2.603.057,25        | 2.675.000        | 2.778.000        |
| 3022000    | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  | 215.618,12          | 250.000          | 254.000          |
| 3032000    | Hundesteuer   | 29.260,38           | 28.000           | 28.000           |
| 3049000    | Sonstige steuerähnliche Erträge   | 1.500,00            | 1.500            | 1.500            |
| 3051000    | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich  | 206.422,00          | 216.000          | 216.000          |
| <b>020</b> | <b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>   | <b>1.006.060,70</b> | <b>766.300</b>   | <b>898.700</b>   |
| 3111000    | Schlüsselzuweisungen vom Land   | 980.800,70          | 766.300          | 898.700          |
| 3131000    | Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land  | 25.260,00           |                  |                  |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>7.402.430,46</b> | <b>6.521.600</b> | <b>6.861.100</b> |
| <b>150</b> | <b>Abschreibungen</b>   | <b>5.651,82</b>     | <b>4.400</b>     | <b>5.300</b>     |
| <b>170</b> | <b>Transferaufwendungen</b>   | <b>3.170.153,76</b> | <b>3.690.000</b> | <b>3.750.000</b> |
| 4341000    | Gewerbesteuerumlage   | 232.530,66          | 195.000          | 205.000          |
| 4371000    | FAG-Umlage  | 1.156.073,20        | 1.386.000        | 1.321.000        |
| 4372000    | Kreisumlage   | 1.600.186,56        | 1.885.000        | 1.990.000        |
| 4373002    | Umlage Gemeindeverwaltungsverband   | 161.956,44          | 200.000          | 210.000          |
| 4373003    | Umlage Verband Region Stuttgart   | 19.406,90           | 24.000           | 24.000           |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>3.175.805,58</b> | <b>3.694.400</b> | <b>3.755.300</b> |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>4.226.624,88</b> | <b>2.827.200</b> | <b>3.105.800</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         |                     |                  |                  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>4.226.624,88</b> | <b>2.827.200</b> | <b>3.105.800</b> |

**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 2025 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023    | Ansatz<br>2024   | Ansatz<br>2025   | VE<br>2025 | Planung<br>2026  | Planung<br>2027  | Planung<br>2028  |
|------------|---|---------------------|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| EURO (€)   |   |                     |                  |                  |            |                  |                  |                  |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 7.346.441,85        | 6.521.600        | 6.861.100        |            | 6.711.400        | 7.432.300        | 7.475.100        |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -3.180.133,96       | -3.690.000       | -3.750.000       |            | -4.026.000       | -3.689.000       | -3.703.000       |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>4.166.307,89</b> | <b>2.831.600</b> | <b>3.111.100</b> |            | <b>2.685.400</b> | <b>3.743.300</b> | <b>3.772.100</b> |
| 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   |                     |                  |                  |            |                  |                  |                  |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                     |                  |                  |            |                  |                  |                  |
| 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  | -10.375,60          | -10.000          | -15.500          |            | -13.000          | -13.000          | -13.000          |
| 290        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                   |                     |                  |                  |            |                  |                  |                  |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-10.375,60</b>   | <b>-10.000</b>   | <b>-15.500</b>   |            | <b>-13.000</b>   | <b>-13.000</b>   | <b>-13.000</b>   |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-10.375,60</b>   | <b>-10.000</b>   | <b>-15.500</b>   |            | <b>-13.000</b>   | <b>-13.000</b>   | <b>-13.000</b>   |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>4.155.932,29</b> | <b>2.821.600</b> | <b>3.095.600</b> |            | <b>2.672.400</b> | <b>3.730.300</b> | <b>3.759.100</b> |

**Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

Zell u. A.

| Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme     | Ergebnis<br>2023 | Ansatz 2024<br>mit<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)  |                  |   |                |                |            |                 |                 |                 |
| I6110-0001 Vermögensumlage GVV Raum Bad Boll        | -7.202           | -7.000  | -7.000         | -12.500        |            | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| I6110-0002 Vermögensumlage Verband Region Stuttgart | -3.173           | -3.000  | -3.000         | -3.000         |            | -3.000          | -3.000          | -3.000          |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilergebnishaushalt Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023   | Ansatz<br>2024  | Ansatz<br>2025  |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>080</b> | <b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | <b>15.634,52</b>   | <b>13.700</b>   | <b>13.700</b>   |
| 3651000    | Ertr. a. Gewinnant. a. verbund. Untern. u. Beteil.  | 15.634,52          | 13.700          | 13.700          |
| <b>110</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>  | <b>15.634,52</b>   | <b>13.700</b>   | <b>13.700</b>   |
| <b>160</b> | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>   | <b>24.504,86</b>   | <b>100.000</b>  | <b>60.000</b>   |
| 4512000    | Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)  | 536,56             |                 |                 |
| 4517000    | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute   | 23.968,30          | 100.000         | 60.000          |
| <b>190</b> | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>24.504,86</b>   | <b>100.000</b>  | <b>60.000</b>   |
| <b>200</b> | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>-8.870,34</b>   | <b>-86.300</b>  | <b>-46.300</b>  |
| <b>230</b> | <b>kalkulatorische Kosten</b>   | <b>-225.785,84</b> | <b>-264.000</b> | <b>-275.500</b> |
| <b>240</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis<br/>(Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>         | <b>225.785,84</b>  | <b>264.000</b>  | <b>275.500</b>  |
| <b>250</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss<br/>(Summe aus Nummern 20 und 24)</b> | <b>216.915,50</b>  | <b>177.700</b>  | <b>229.200</b>  |

Haushaltsplan 2025 - Gemeinde Zell u. A.

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Zell u. A.

| Nr.        | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2023 | Ansatz<br>2024 | Ansatz<br>2025 | VE<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|------------|---|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| EURO (€)   |   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 090        | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 15.634,52        | 13.700         | 13.700         |            | 100             | 100             | 100             |
| 160        | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | -24.213,61       | -100.000       | -60.000        |            | -55.000         | -50.000         | -45.000         |
| <b>170</b> | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts</b>                        | <b>-8.579,09</b> | <b>-86.300</b> | <b>-46.300</b> |            | <b>-54.900</b>  | <b>-49.900</b>  | <b>-44.900</b>  |
| 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   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>230</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 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                                   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>300</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>310</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit</b> |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| <b>320</b> | <b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)</b>                           | <b>-8.579,09</b> | <b>-86.300</b> | <b>-46.300</b> |            | <b>-54.900</b>  | <b>-49.900</b>  | <b>-44.900</b>  |





# 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, 35-37, 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  | 200.450                                   | 4.600                              | -894.810  | -371.000                       | -30.000                                | -240.100                                  | 650.200                                       | -74.200                | -754.860  |
| 12   | Sicherheit und Ordnung   | 48.150                                    |                                    | -100.800  | -180.700                       | -4.000                                 | -114.600                                  |   | -3.000                 | -354.950  |
| 21   | Schulräufgaben   | 190.100                                   |                                    | -229.000  | -131.000                       | -5.000                                 | -191.300                                  |   | -105.000               | -471.200  |
| 27   | Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen                                     | 500                                       |                                    |   |                                | -2.000                                 | -250                                      |   |                        | -1.750  |
| 28   | Sonstige Kulturpflege  | 500                                       |                                    |   | -500                           | -16.500                                | -8.000                                    | -20.000                                       |                        | -44.500   |
| 29   | Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften                               |   |                                    |   |                                | -2.000                                 |   |   |                        | -2.000  |
| 31   | Soziale Hilfen   |   |                                    |   |                                |  | -700                                      |   | -4.000                 | -4.700  |
| 36   | Kinder- Jugend und Familienhilfe   | 912.980                                   |                                    | -1.675.200  | -206.300                       |  | -251.350                                  |   | -61.000                | -1.280.870  |
| 42   | Sport und Bäder  | 3.100                                     |                                    | -35.700   | -129.000                       |  | -53.100                                   | 50.000  | -99.000                | -263.700  |
| 51   | Räumliche Planung und Entwicklung  |   |                                    | -134.000  | -132.500                       |  | -10.000                                   |   | -1.000                 | -277.500  |
| 53   | Ver- und Entsorgung  | 1.112.220                                 | 90.500                             | -24.200   | -280.700                       | -321.500                               | -314.400                                  | 130.600                                       | -67.000                | 74.020  |
| 54   | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV  | 142.000                                   |                                    |   | -213.500                       | -10.000                                | -297.700                                  |   | -225.600               | -604.800  |
| 55   | Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen  | 59.660                                    | 500                                | -42.400   | -35.850                        |  | -55.100                                   |   | -171.000               | -268.190  |
| 57   | Wirtschaft und Tourismus   | 275.000                                   |                                    |   |                                |  | -550.000                                  |   |                        | -275.000  |
| 61   | Allgemeine Finanzwirtschaft  | 898.700                                   | 5.976.100                          |   |                                | -3.750.000                             | -65.300                                   |   | 275.500                | 3.335.000   |
| <b>Gesamtsumme</b>                         |  | <b>3.843.360</b>                          | <b>6.071.700</b>                   | <b>-3.136.110</b>                                     | <b>-1.681.050</b>              | <b>-4.141.000</b>                      | <b>-2.151.900</b>                         | <b>830.800</b>                                | <b>-830.800</b>        | <b>-1.195.000</b>                                     |

| Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts |  |  |  |   |   |   |   |
|--|--|--|--|---|---|---|---|
| Zell u. A.                               |  |  |  |   |   |   |   |
| 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) |
| EURO (€)                                 |  |  |  |   |   |   |   |
| 11                                       | -1.208.860   | 3.400.000                              | -513.000                               | 1.678.140   |   |   | 1.678.140   |
| 12                                       | -310.250   |  | -50.000                                | -360.250  |   |   | -360.250  |
| 21                                       | -311.500   |  | -15.000                                | -326.500  |   |   | -326.500  |
| 27                                       | -1.750   |  |  | -1.750  |   |   | -1.750  |
| 28                                       | -24.500  |  |  | -24.500   |   |   | -24.500   |
| 29                                       | -2.000   |  |  | -2.000  |   |   | -2.000  |
| 31                                       | -700   |  |  | -700  |   |   | -700  |
| 36                                       | -1.072.070   |  | -48.500                                | -1.120.570  |   |   | -1.120.570  |
| 42                                       | -182.600   |  |  | -182.600  |   |   | -182.600  |
| 51                                       | -276.500   |  |  | -276.500  |   |   | -276.500  |
| 53                                       | 460.420  | 500.000                                | -1.950.000                             | -989.580  |   |   | -989.580  |
| 54                                       | -211.500   |  |  | -211.500  |   |   | -211.500  |
| 55                                       | -42.990  |  | -15.000                                | -57.990   |   |   | -57.990   |
| 57                                       | -275.000   |  |  | -275.000  |   |   | -275.000  |
| 61                                       | 3.064.800  |  | -15.500                                | 3.049.300   | 100.000                                 | -332.800                                | 2.816.500   |
| <b>Gesamtsumme</b>                       | <b>-395.000</b>  | <b>3.900.000</b>                       | <b>-2.607.000</b>                      | <b>898.000</b>  | <b>100.000</b>                          | <b>-332.800</b>                         | <b>665.200</b>  |





# Investitionsprogramm

| <b>Investitionen Produkt 111000 Steuerung und Organisation</b>                     |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|--|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                         | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11110-0002   | Digitalisierung Gemeinderatsarbeit               | -17.387,03    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 111200 Steuerungsunterstützung</b>                        |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                         | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| 11112-0001   | Bewegliches Vermögen Rathaus                     | -1.682,66     | -5.000      | -5.000  | -8.000      | -5.000       | -5.000       | -5.000       |                                 |  |
| 11112-0003   | Umbau Räumlichkeiten EG zu Büros                 | -700,00       |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0004   | Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum         |               |             |   |             | -20.000      |              |              |                                 |  |
| 11112-0005   | Schrankwand Eingangsbereich Rathaus              | -6.788,14     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0006   | Server Rathaus                                   |               | -50.000     | -50.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0007   | Fotovoltaikanlage Rathaus                        |               | -25.000     | -25.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11112-0008   | Klimaanlage Serverraum                           |               |             |   | -5.000      |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                         | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| 11124-0007   | Ausbau Dachgeschoss u- 2. Fluchtweg Lindenstr. 4 | -1.423,56     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11124-0011   | Erwerb Kirchheimer Str. 4                        | -498.750,00   |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11124-0012   | Einbauküche Gebäude Frühlingstr. 26              | -8.240,77     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| 11124-0013   | Strategischer Grundwerb                          |               | -400.000    | -400.000  | -500.000    |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 112500 Bauhof</b>   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                         | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| 11125-0001   | Bewegliches Vermögen Bauhof                      | -17.364,42    | -20.000     | -20.000   | -10.000     | -10.000      | -10.000      | -10.000      |                                 |  |

| <b>Investitionen Produkt 112500 Bauhof</b>                 |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|--|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1125-0003   | Überdachung Bauhof für Materialboxen               | -16.059,20    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z1125-0001   | Landeszuschuss Elektrolastenfahrrad                | 1.907,20      |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 113300 Grundstücksmanagement</b>  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1133-0001   | Grundstückskaufe allgemein                         | -21.193,18    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1133-0002   | Grundwerb Rohrwiesenäcker                          | -17.663,75    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1133-0004   | Rohrwiesenäcker – Bodenord einschl. ökolog. Ausgl. | -72.394,28    |             | -25.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z1133-0002   | Grundstücksverkäufe Baugebiet Rohrwiesenäcker      | 9.000,00      | 4.180.000   | 4.180.000                                       | 3.400.000   | 1.780.000    | 1.380.000    |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1260-0003   | Digitalisierung Funk Feuerwehrfahrzeuge            | -2.424,73     |             | -18.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| I1260-0006   | Digitalisierung Funk Feuerwehrmagazin              | -1.836,34     |             | -7.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I1260-0007   | Fotovoltaikanlage Feuerwehr                        |               |             |   | -50.000     |              |              |              |                                 |  |
| I1260-0008   | Giebelverkleidung Feuerwehrgebäude                 |               |             |   |             | -30.000      |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen 211000 Grundschule</b>                    |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I2110-0001   | Bewegliches Vermögen Grundschule                   | -3.104,71     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I2110-0004   | Umbau Pysikassal und Physikvorbereitungsraum       | -1.119,46     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I2110-0005   | Austausch Server Schule                            | -43.696,80    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |

| <b>Investitionen 211000 Grundschule</b>                          |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|--|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                       | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I2110-0006   | Umbau Technikraum - Kernzeitenbetreuung        |               |             |   | -15.000     |              |              |              |                                 |  |
| Z2110-0002   | Landeszuschuss DigitalPakt für bew. Vermögen   | 6.250,00      |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen 365000 Gemeindekindergarten Ü3</b>              |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                       | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0001   | Bewegliches Vermögen Gemeindekindergarten Ü3   |               | -3.000      | -3.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0006   | Umbau Kindergarten alte Schule, Schulstr. 4    | -256.462,50   | -235.000    | -235.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0013   | Fotovoltaikanlage Kindergarten, Schulstr. 6    |               | -40.000     | -40.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0014   | Schließanlage Kindergarten Schulstr. 6         |               | -4.000      | -4.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0016   | Einzäunung und Tor Gemeindekindergarten        |               |             |   | -15.000     |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0017   | Spieleräte und Sandkasteneinfassung            |               |             |   | -20.000     |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0018   | Sonnenschutz Gemeindekindergarten - Pinguine   |               |             |   | -6.000      |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0019   | Corporate Identity (Logo) Gemeindekindergarten |               |             |   | -7.500      |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen 365001 Zeller Vogelneulle (Kinderkrippe U3)</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                       | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0002   | Neubau Kinderkrippe - Gebäude                  | -39.336,00    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0008   | Bewegliches Vermögen "Zeller Vogelneulle"      | -7.568,65     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0015   | Sonnenschutz Krippe                            |               | -15.000     | -15.000   |             |              |              |              |                                 |  |

| <b>Investitionen 365002 Naturkindergarten Pliensbach</b>  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|---|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0005  | Schutzhütte für Naturkindergarten                  | -62.749,16    | -1.000      | -1.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0010  | Sanitärgebäude für Naturkindergarten               | -17.827,34    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0011  | Naturkindergarten - Ausstattung, bewegliches Verm. | -3.521,56     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I3650-0012  | Erwerb Geräteschuppen Naturkindergarten            | -3.000,00     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 424101 Gemeindehalle</b>   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I4241-0001  | Bewegliches Vermögen Halle                         | -8.760,40     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I4241-0006  | Gemeindehalle (Netto-Darstellung)                  |               |             |   | -2.500.000  |              |              | -2.500.000   |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 511000 Stadtentwicklung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung</b>             |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5110-0001  | Bewegliches Vermögen Bauamt                        | -4.165,00     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5110-0001  | Verkauf bewegl. Anlagevermögen                     | 4.760,00      |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung (einschl. Solar- und Photovoltaikanlagen)</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5310-0001  | Auffosung Beteiligung Netze BW                     |               |             |   | 500.000     |              |              |              |                                 |  |

| <b>Investitionen Produkt 533000 Wasserversorgung</b>                         |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
|--|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|----------|
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |          |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
|  | Hausanschlüsse Wasser allgemein                    | -620,76       |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| I5330-0003   | Wasserleitungsneubau Neubaugebiet Rohrwiesenacker  | -70.794,64    | -400.000    | -400.000  |             |              |              |              |                                 |          |
| I5330-0004   | WL-Austausch Weilerstraße, nördl. Teilabschnitt    |               |             |   |             |              | -250.000     |              |                                 |          |
| I5330-0007   | WL-Austausch Weilerstraße, südlicher Teilabschnitt |               |             |   |             | -250.000     |              |              |                                 |          |
| I5330-0008   | Austausch Wasserleitung Teckstraße                 | -4.650,00     | -213.000    | -213.000  | -200.000    |              |              |              |                                 |          |
| I5330-0012   | Wasserleitung Goethestraße, 1. BA 2021/22          | -21.217,20    |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| I5330-0013   | Austausch Wasserleitung Boßlerstraße               |               |             |   | -400.000    | -250.000     |              |              |                                 | -250.000 |
| I5330-0014   | Austausch WL Goethestraße/Lenauweg, 2 BA - 2023    | -141.384,87   |             | -100.000  |             |              |              |              |                                 |          |
| I5330-0015   | Wasserleitung zum Naturkindergarten Pliensbach     | -11.773,03    |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| I5330-0016   | Übertragung WL-Netz an Gewerbepark Wängen          | -33.202,16    |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| Z5330-0001   | Wasserversorgungsbeiträge allgemein                | 31.000,34     |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| <b>Investitionen Produkt 535000 Nahwärmeversorgung</b>                       |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |          |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| I5350-0001   | Nahwärmeversorgung Rohrwiesenacker                 | -13.567,48    |             |   | -100.000    | -500.000     |              |              |                                 | -500.000 |
| <b>Investitionen Produkt 536000 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| Zell u. A.   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| Investitionsnummer   | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |          |
| EURO (€)   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |          |
| I5360-0003   | Breitbandverkabelung Rohrwiesenacker               | -720,38       | -8.000      | -8.000  |             |              |              |              |                                 |          |

| Investitionen Produkt 538000 Abwasserbeseitigung |   |               |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
|--|---|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|------------|
| Investitionsnummer                               | Bezeichnung der Maßnahme                            | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 | Zell u. A. |
|  |   |               |             |   |             |              |              |              |                                 | EURO (€)   |
| 15380-0003                                       | Hausanschlüsse Abwasser allgemein                   | 184,45        |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0004                                       | Austausch Kanalisation Teckstraße                   | -5.400,00     | -303.000    | -303.000  | -250.000    |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0005                                       | Austausch Kanalisation Boßlerstraße                 |               |             |   | -1.000.000  | -450.000     |              |              |                                 | -450.000   |
| 15380-0006                                       | Kanalaustausch Weilerstraße, nördlicher Teil        |               |             |   |             |              | -325.000     |              |                                 |            |
| 15380-0007                                       | Kanal Blumenstraße                                  | -783,78       |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0008                                       | Kanalaustausch Weilerstr., südlicher Teil           |               |             |   |             | -325.000     |              |              |                                 |            |
| 15380-0011                                       | Mischwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker       | -277.239,78   | -218.000    | -328.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0012                                       | Regenwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenacker       | -295.151,46   | -370.000    | -370.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| 15380-0014                                       | Abwasserdruckleitung zum Naturkiga Pliensbach       | -31.864,45    |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5380-0001                                       | Kanalbeiträge allgemein                             | 2.566,72      |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5380-0002                                       | Klarbeiträge allgemein                              | 3.530,28      |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5380-0005                                       | Zuschuss FrWw - Kanalaustausch Teck/Boßler, 1. Teil | 74.000        | 74.000      | 74.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| Investitionen Produkt 541000 Gemeindefstraßen    |   |               |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Investitionsnummer                               | Bezeichnung der Maßnahme                            | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 | Zell u. A. |
|  |   |               |             |   |             |              |              |              |                                 | EURO (€)   |
| 15410-0002                                       | Straßenneugestaltung Weilerstr., nördl. Teil        |               |             |   |             |              | -580.000     |              |                                 |            |
| 15410-0003                                       | Straßenneugestaltung Weilerstr., süd. Teil          |               |             |   |             | -580.000     |              |              |                                 |            |
| 15410-0007                                       | Busknotenpunkt Schillerstraße                       | -21.241,50    |             | -50.000   | -1.000.000  | -1.500.000   |              |              |                                 |            |
| 15410-0010                                       | Straßenneubau Baugebiet Rohrwiesenacker             | -257.218,78   | -990.000    | -1.050.000                                      |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0013                                       | Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen           | -38.995,61    | -480.000    | -640.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0018                                       | E-Ladesäule Friedhofparkplatz, Göppinger Str. 28    | -478,19       |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0021                                       | Rohrwiesenacker - Anbindung Göppinger Straße        | -236.208,88   |             | -450.000  |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0022                                       | Straßenbeleuchtung (Aufbau, Mast) Rohrwiesenacker   |               | -50.000     | -50.000   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0023                                       | Erdfverkabelung Straßenbeleuchtung Rohrwiesenacker  | -3.751,42     | -30.000     | -30.000   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0024                                       | Parkplatz Festplatz Pliensb. f. Naturkindergarten   | -7.344,57     |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| 15410-0027                                       | Erwerb Geschwindigkeitmessgeräte                    | -5.408,31     |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5410-0003                                       | Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Göppinger Straße       |               |             |   |             | 250.000      | 500.000      |              |                                 |            |
| Z5410-0005                                       | Landeszuschuss barrierefrei. Ausbau Bushaltestellen |               | 440.000     | 440.000   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5410-0018                                       | Zuschuss E-Ladesäule Friedhofparkplatz              | 8.200,48      |             |   |             |              |              |              |                                 |            |
| Z5410-0019                                       | Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt          |               |             |   |             | 200.000      | 300.000      |              |                                 |            |

| <b>Investitionen Produkt 541000 Gemeindestraßen</b>                   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|---|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                           | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5410-0020  | Erschließungsbeiträge Breitenwang                  | 19.675,89     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5450-0001  | Unterflurglascont. Parkplatz Friedhof/Schillerstr. |               | -40.000     | -40.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| Z5450-0001  | Zuschuss AWB Unterflurglascontainer                |               | 25.000      | 25.000  |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze</b>           |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5510-0001  | Spielgeräte Kinderspielplätze                      | -2.499,00     | -10.000     | -10.000   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5510-0002  | Kinderspielplatz Im Streichbett                    | -7.588,58     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5510-0003  | Kinderspielplatz Neubaugebiet Rohrwiesenacker      |               |             |   | -50.000     |              |              |              |                                 |  |
| I5510-0004  | Kinderspielplatz Gemeindehalle - Sandspielanlage   |               |             |   | -15.000     |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>   |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5530-0004  | Neuanlage Grabfelder Friedhof                      | -14.309,43    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| I5530-0007  | Neuanlage Plattenwege südlicher Teil               | -18.372,21    |             |   |             |              |              |              |                                 |  |

| <b>Investitionen Produkt 555000 Forstwirtschaft</b>                                     |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
|---|--|---------------|-------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--|
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                 | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| 15550-0002  | Erwerb von Waldgrundstücken              | -9.450,00     |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| <b>Investitionen Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Zell u. A.  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |
| Investitionsnummer  | Bezeichnung der Maßnahme                 | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2024 mit Ermächtigungsübertragungen 2023 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 | Verpflichtungsermächtigung 2025 |  |
| 16110-0001  | Vermögensumlage GVV Raum Bad Boll        | -7.202,28     | -7.000      | -7.000  | -12.500     | -10.000      | -10.000      | -10.000      |                                 |  |
| 16110-0002  | Vermögensumlage Verband Region Stuttgart | -3.173,32     | -3.000      | -3.000  | -3.000      | -3.000       | -3.000       | -3.000       |                                 |  |
| EURO (€)  |  |               |             |   |             |              |              |              |                                 |  |





# Verpflichtungs- ermächtigungen

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

| Verpflichtungsermächtigung<br>im Haushaltsplan des<br>Jahres          | voraussichtlich fällige Ausgaben |          |          |
|---|----------------------------------|----------|----------|
|   | 2026                             | 2027     | 2028     |
| 2025  | 1.200                            | 0        | 0        |
| <b>Summe</b>  | <b>1.200</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <i>Nachrichtlich:</i><br>im Finanzplan vorgesehene<br>Kreditaufnahmen | 1.500                            | 1.700    | 1.200    |



# Schuldenstandsübersicht

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

| Art der Schulden  | voraussichtlicher Stand zu<br>Beginn des Haushaltsjahres | voraussichtlicher Stand zum<br>Ende des Haushaltsjahres |
|---|--|---|
|   | TEUR   |   |
| 1.1 <b>Anleihen</b>   |  |   |
| 1.2 <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für<br/>Investitionen</b>       |  |   |
| 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>  | 3.142  | 2.910   |
| 1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> <sup>1)</sup>                          |  |   |
| 1.3 <b>Kassenkredite</b>  |  |   |
| 1.4 <b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen<br/>Rechtsgeschäften</b> |  |   |
| <b>1. Voraussichtliche Gesamtschulden<br/>Kernhaushalt</b>            | <b>3.142</b>   | <b>2.910</b>  |

Nachrichtlich:

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung** (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) <sup>2)</sup>

|   |  |  |
|---|--|--|
| 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<br/>Rechtsgeschäften</i>           |  |  |
| <b>2. Voraussichtliche Gesamtschulden<br/>Sondervermögen mit Sonderrechnung</b> |  |  |

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung** <sup>2) 3)</sup>

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| 3.1 <i>Anleihen</i>   |              |              |
| 3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>                               | 3.142        | 2.910        |
| 3.3 <i>Kassenkredite</i>  | 0            | 0            |
| 3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen<br/>Rechtsgeschäften</i>                     | 0            | 0            |
| <i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4</i>  |              |              |
| <i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und<br/>Sondervermögen mit Sonderrechnung</i> |              |              |
| <b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>  | <b>3.142</b> | <b>2.910</b> |

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

<sup>2)</sup> Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

<sup>3)</sup> Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss 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.



# Entwicklung der Liquidität

## Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Finanzhaushalt       |                 | Finanzplanung    |                  |                  |
|-----------|---|----------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|           |   | 2024                 | 2025            | 2026             | 2027             | 2028             |
|           |   | 1                    | 2               | 3                | 4                | 5                |
| 1         | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn  | 125.985,42 €         |                 |                  |                  |                  |
| 2a        | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn  | 2.000 €              |                 |                  |                  |                  |
| 2b        | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere   |                      |                 |                  |                  |                  |
| 2c        | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                               |                      |                 |                  |                  |                  |
| 3a        | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn  | -850.000 €           |                 |                  |                  |                  |
| 3b        | - Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen                         |                      |                 |                  |                  |                  |
| <b>4</b>  | <b>= Liquidität zum Jahresanfang</b>  | <b>-722.015 €</b>    |                 |                  |                  |                  |
| 5         | - Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen des Vorvorjahrs   | -980.000 €           |                 |                  |                  |                  |
| 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)  | 86.200 €             | 665.200 €       | 89.200 €         | 39.200 €         | -10.800 €        |
| <b>9</b>  | <b>= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende</b>   | <b>-615.814,58 €</b> | <b>49.385 €</b> | <b>138.585 €</b> | <b>177.785 €</b> | <b>166.985 €</b> |
| 10        | - davon gebunden für Sonderrücklagen und bestimmte Zwecke   |                      |                 |                  |                  |                  |
| <b>11</b> | <b>= voraussichtlich freie Liquidität zum Jahresende</b>  | <b>-615.814,58 €</b> | <b>49.385 €</b> | <b>138.585 €</b> | <b>177.785 €</b> | <b>166.985 €</b> |

|   |  |                  |  |  |
|---|--|------------------|--|--|
| <b>Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 Gem HVO</b><br>(2 v. H. der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit) |  | <b>172.482 €</b> |  |  |
|---|--|------------------|--|--|

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

|  |              |                            |
|--|--------------|----------------------------|
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2022         | 8.028.730,24 €             |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2023         | 8.434.723,08 €             |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2024         | <u>9.408.825,00 €</u>      |
| Durchschnitt                               |              | 8.624.092,77 €             |
| <b>Mindestliquidität</b>                   | <b>2,00%</b> | <b><u>172.481,86 €</u></b> |



# Ergebnisrücklage

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Ergebnisrücklage

| Nr. | Art                               | Stand<br>zu Beginn<br>des<br>Vorjahres | Zugang (+)<br>Abgang (-)<br>des<br>Vorjahres | Voraussichtl.<br>Stand zu<br>Beginn des<br>HH-Jahres | Zugang (+)<br>Abgang (-)<br>im<br>Haushaltsjahr | Voraussichtl.<br>Stand zum<br>Ende des<br>HH-Jahres |
|-----|-----------------------------------|--|--|--|---|---|
| 1   | Rücklage ordentliches<br>Ergebnis | 3.819.903,99                           | -1.070.000,00                                | 2.749.903,99   | -1.195.000,00                                   | 1.554.903,99  |
| 2   | Rücklage Sonderergebnis           | 38.054,32                              |  | 38.054,32  | 0,00  | 38.054,32   |
| 3   | zweckgebundene<br>Rücklagen       |  |  | 0,00   |   | 0,00  |
| 4   | Summe 1 - 4                       | <b>3.857.958,31</b>                    | <b>-1.070.000,00</b>                         | <b>2.787.958,31</b>                                  | <b>-1.195.000,00</b>                            | <b>1.592.958,31</b>                                 |



# **Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

**Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

Zell u. A.

| Kennzahl <sup>1</sup><br>1  | Einheit<br>2 | Ergebnis<br>VVJ (2023)<br>3 | Planung<br>VJ (2024)<br>4 | Planung<br>2025<br>5 | Planung<br>2026<br>6 | Planung<br>2027<br>7 | Planung<br>2028<br>8 |
|---|--------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ERTRAGSLAGE</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| <b>1 ordentliches Ergebnis</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | -569.361,70                 | 1.070.000,00              | 1.195.000,00         | 650.000,00           | -900.000,00          | -900.000,00          |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | -180,35                     | 338,93                    | 378,52               | 205,89               | -285,08              | -900.000,00          |
| Aufwandsdeckungsgrad  | %            | -105,90                     | -89,77                    | -89,24               | -94,18               | -108,33              | -108,28              |
| <b>1.1 Steuerkraft - netto -</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | -3.991.460,93               | -2.508.600,00             | -2.794.100,00        | -2.368.400,00        | -3.426.300,00        | -3.455.100,00        |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | -1.264,32                   | -794,62                   | -885,05              | -750,21              | -1.085,30            | -3.455.100,00        |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen   | %            | 23,29                       | 37,66                     | 38,24                | 39,91                | 31,21                | 31,23                |
| <b>1.2 Betriebsergebnis - netto -</b>   |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 3.383.384,09                | 3.548.600,00              | 3.959.100,00         | 2.988.400,00         | 2.496.300,00         | 2.525.100,00         |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 1.071,71                    | 1.124,04                  | 1.254,07             | 946,59               | 790,72               | 2.525.100,00         |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen   | %            | 5,87                        | 6,49                      | 8,15                 | -7,33                | -16,44               | -16,28               |
| <b>2. Sonderergebnis</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | -259,51                     | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>3. Gesamtergebnis</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | -569.621,21                 | 1.070.000,00              | 1.195.000,00         | 650.000,00           | -900.000,00          | -900.000,00          |
| <b>FINANZLAGE</b>   |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| <b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit<sup>2</sup></b> |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 1.226.128,64                | -330.000,00               | -395.000,00          | 175.000,00           | 1.675.000,00         | 1.650.000,00         |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 388,38                      | -104,53                   | -125,12              | 55,43                | 530,57               | 1.650.000,00         |
| <b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>   |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | -282.792,00                 | -382.800,00               | -332.800,00          | -332.800,00          | -332.800,00          | -332.800,00          |
| <b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>                                    |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 943.336,64                  | -712.800,00               | -727.800,00          | -157.800,00          | 1.342.200,00         | 1.317.200,00         |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | 298,81                      | -225,78                   | -230,54              | -49,98               | 425,15               | 1.317.200,00         |
| <b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>                            |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | -147.412,85                 | -161.690,87               | -175.775,10          | -188.485,37          | -196.430,23          | -198.722,40          |
| <b>8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende<sup>3</sup></b>         |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | -722.014,58                 | -615.814,58               | 49.385,00            | 138.585,00           | 177.785,00           | 166.985,00           |
| <b>KAPITALLAGE</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| <b>9. Eigenkapital</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 21.638.926,38               | <del>XXXXXX</del>         | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    |
| <b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>                                       |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 17.780.968,07               | <del>XXXXXX</del>         | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    |
| <b>9.2 Eigenkapitalquote</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme  | %            | 63,07                       | <del>XXXXXX</del>         | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    |
| <b>9.3 Fremdkapitalquote</b>  |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme  | %            | 16,36                       | <del>XXXXXX</del>         | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    |
| <b>10. Anlagendeckung</b>   |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen                                    | %            | -21,85                      | <del>XXXXXX</del>         | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    |
| <b>11. Verschuldung</b>   |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | -4.325.210,00               | <del>XXXXXX</del>         | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    |
| Betrag je Einwohner   | €/EW         | -1.370,04                   | <del>XXXXXX</del>         | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    | <del>XXXXXX</del>    |
| <b>Nettoneuverschuldung</b>   |              |                             |                           |                      |                      |                      |                      |
| absoluter Betrag  | €            | 717.208,00                  | 617.200,00                | -232.800,00          | 1.167.200,00         | 1.367.200,00         | 867.200,00           |

<sup>1</sup> Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums ([www.im.baden-wuerttemberg.de](http://www.im.baden-wuerttemberg.de)) bekannt gemacht

<sup>2</sup> §3 Nr.17 GemHVO

<sup>3</sup> vgl. Zeile 9 in Anlage 5



# Stellenplan

## Teil A: Beamte

| Laufbahngruppe und<br>Amtsbezeichnung | Besoldungs-<br>gruppe | 2025        | nachrichtlich Zahl<br>der Stellen 2024 |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------|--|
| Bürgermeister                         | A 16                  | 1,00        | 1,00                                   |
| Gehobener Dienst                      | A 13                  | 1,00        | 2,00                                   |
|                                       | A 12                  |             |  |
| Mittlerer Dienst                      | A 9                   | 0,88        | 0,88                                   |
|                                       | A 8                   | 1,00        | 1,00                                   |
|                                       | A7                    |             |  |
| <b>Insgesamt</b>                      |                       | <b>3,88</b> | <b>4,88</b>                            |

## Teil B: Beschäftigte

|   | Entgelt-<br>gruppe | Zahl der Stellen<br>2025 | nachrichtlich Zahl<br>der Stellen 2024 |
|---|--------------------|--------------------------|--|
|   | S15                | 1,00                     | 1,00                                   |
|   | S13                | 0,80                     | 0,80                                   |
|   | E12                | 1,00                     | 1,00                                   |
|   | S09A               | 1,95                     | 1,45                                   |
|   | E08                | -                        | -                                      |
|   | S08A               | 16,28                    | 16,38                                  |
|   | E07                | 1,00                     | 1,00                                   |
|   | E06                | 2,00                     | 2,00                                   |
|   | S05                | -                        | -                                      |
|   | E05                | 3,83                     | 3,83                                   |
|   | S04                | 1,09                     | 1,09                                   |
|   | E04                | -                        | -                                      |
|   | E03                | 1,64                     | 1,64                                   |
|   | E02                | 5,95                     | 5,55                                   |
|   | Stundensatz        | 0,46                     | 0,46                                   |
|   | Festgehalt         | -                        | -                                      |
| <b>Insgesamt</b>                        |                    | <b>37,00</b>             | <b>36,20</b>                           |
| <b>Beschäftigte insgesamt<br/>(A+B)</b> |                    | <b>40,88</b>             | <b>41,08</b>                           |

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

### I. Beamte

| Abschnitt,<br>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    |                |      |      |      |                  |      |      |      |     |                  |             |     |     |
| 122000                       | Ordnungswesen              |                |      |      |      | 0,50             |      |      |      |     | 0,22             |             |     |     |
| 511000                       | Städtebaul. Rahmenplanung  |                |      |      |      |                  |      |      |      |     |                  |             |     |     |
| <b>Insgesamt</b>             |                            | <b>1,00</b>    |      |      |      | <b>1,00</b>      |      |      |      |     | <b>0,88</b>      | <b>1,00</b> |     |     |

### II. Beschäftigte

| Abschnitt,<br>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                  |                |             |             |             |              |             |             |             | 0,37        |             |             | 1,49        |            |
| 211001                       | Kernzeitenbetreuung          |                |             |             |             | 0,72         |             |             |             | 0,46        |             | 0,64        |             |            |
| 318000                       | Betreuung Integration        |                |             |             |             |              |             |             |             |             |             |             |             |            |
| 362000                       | Jugendhaus                   |                |             |             |             |              |             |             |             |             |             |             |             |            |
| 365000                       | Gemeindekindergarten         | 1,00           | 0,80        |             |             | 8,36         |             |             |             | 1,00        |             | 0,96        |             |            |
| 365001                       | Zeller Vogelneule U3         |                |             |             | 0,75        | 5,40         |             |             |             |             |             | 0,87        |             |            |
| 365002                       | Naturkindergarten Pliensbach |                |             |             | 1,20        | 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        |             |             |             |             |            |
| <b>Insgesamt</b>             |                              | <b>1,00</b>    | <b>0,80</b> | <b>1,00</b> | <b>1,95</b> | <b>16,28</b> | <b>1,00</b> | <b>2,00</b> | <b>3,83</b> | <b>1,09</b> | <b>1,64</b> | <b>5,95</b> | <b>0,46</b> |            |

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

| Bezeichnung  | Art der Vergütung                 | Zahl der Stellen<br>2025 | nachrichtlich<br>Zahl der Stellen<br>2024 |
|--|-----------------------------------|--------------------------|---|
| PIA-Praktikant<br>(Praxisorientierte Ausbildung zur Erzieherin)<br>Vorpraktikanten | Anwärterbezüge<br><br>fester Satz | 3,00                     | 4,00                                      |
| Anerkennungspraktikanten   | fester Satz                       | 3,00                     | 1,00                                      |
| <b>Insgesamt</b>   |                                   | <b>6,00</b>              | <b>5,00</b>                               |



# Zuweisungen und Umlagen

## A. Grundlagen

2025

### 1. Einwohnerzahl

Fortgeschriebene Wohnbevölkerung am 30.06.2024 (lt. Statistischem Landesamt):

**3.120**

### 2. Steuerkraftmeßzahl

|  | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer    |
|--|---------------|---------------|------------------|
| Ist-Aufkommen 2023                                 | 9.907         | 571.970       | 2.526.776        |
| Hebesätze  | 350           | 380           | 360              |
| Anrechnungssätze                                   | 195           | 185           | 290              |
| Anrechnungsbeträge                                 | 5.519         | 278.459       | 2.035.458        |
| Summe der Anrechnungsbeträge                       |               |               | 2.319.436        |
| abzüglich Gewerbesteuerumlage                      |               |               | -245.658         |
| zuzüglich Gemeindeanteil an der Einkommensteuer    |               |               | 2.502.577        |
| zuzüglich Familienlastenausgleich                  |               |               | 206.930          |
| zuzüglich Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (80%) |               |               | 171.452          |
| <b>Steuerkraftmesszahl</b>                         |               |               | <b>4.954.737</b> |

### 3. Steuerkraftsumme

|   |                  |
|---|------------------|
| Steuerkraftmesszahl   | 4.954.737        |
| zzgl. Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2023 | 572.624          |
| <b>Steuerkraftsumme</b>                                     | <b>5.527.361</b> |

### 4. Bedarfsmesszahl

#### 4.1 Bedarfsmesszahl A

|  |       |                  |
|--|-------|------------------|
| Einwohnerzahl                                      | 3.120 |                  |
| multipliziert mit Kopfbetrag A lt. Haushaltserlass | 1.715 |                  |
|  |       | <b>5.350.800</b> |

#### 4.2 Bedarfsmesszahl B

|  |       |                |
|--|-------|----------------|
| Einwohnerzahl                                      | 3.120 |                |
| multipliziert mit Kopfbetrag B lt. Haushaltserlass | 85    |                |
|  |       | <b>265.200</b> |

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Bedarfsmesszahl gesamt</b> | <b>5.616.000</b> |
|-------------------------------|------------------|

## B. Berechnung

### 1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

|   |                  |
|---|------------------|
| geschätzter Gesamtanteil an der Einkommensteuer | 8.100.000.000    |
| multipliziert mit der Gemeindeschlüsselzahl     | 0,000343         |
| <b>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b>    | <b>2.778.300</b> |

## 2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

geschätzter Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 1.200.000.000  
multipliziert mit der Umsatzsteuerschlüsselzahl 0,000212001

**Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 254.401**

## 3. Familienleistungsausgleich

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

**Familienleistungsausgleich 216.090**

## 4. Schlüsselzuweisungen

Bedarfsmesszahl 5.616.000  
abzüglich Steuerkraftmesszahl 4.954.737  
multipliziert mit der Ausschüttungsquote 70%

**Schlüsselzuweisungen 462.884**

## 5. Kommunale Investitionspauschale

Einwohnerzahl 3.120  
Gewichtung nach § 4 FAG 105%  
multipliziert mit Pauschalbetrag 130,0

**Kommunale Investitionspauschale 425.880**

## 6. Gewerbesteuerumlage

Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen 2.100.000  
multipliziert mit Umlagesatz 35,0  
dividiert durch Hebesatz 360

**Gewerbesteuerumlage 204.167**

## 7. Finanzausgleichsumlage

Steuerkraftsumme 5.527.361  
multipliziert mit Umlagesatz 23,78%

**Finanzausgleichsumlage 1.314.406**

## 8. Kreisumlage

Steuerkraftsumme 5.527.361  
multipliziert mit Umlagesatz 36,00%

**Kreisumlage 1.989.850**





